



兰州三毛实业股份有限公司

2013 半年度报告

2013-020

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人阮英、主管会计工作负责人贾萍及会计机构负责人(会计主管人员)李建真声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司在今后的发展中主要面临的风险，一是市场风险，毛纺织业属于完全市场化行业，市场竞争异常激烈，产品销售价格低，提价困难，利润率会越来越低。二是公司经营所需原辅材料、物流费用等价格波动，劳动力成本持续走高，对公司生产成本影响较大，而且具有很大的不确定性，将给公司正常经营带来较大的困难。针对以上问题，公司将通过不断优化产品结构、梳理产品线、实施个性化运营等措施，对接产业链，尽可能降低风险，提高主营业务盈利能力。

目 录

2013 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	15
第六节 股份变动及股东情况	21
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	24
第八节 财务报告	25
第九节 备查文件目录	103

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	兰州三毛实业股份有限公司
董事会	指	兰州三毛实业股份有限公司董事会
股东大会	指	兰州三毛实业股份有限公司股东大会
三毛集团	指	兰州三毛纺织(集团)有限责任公司
毕纳高	指	上海毕纳高房地产开发有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	三毛派神	股票代码	000779
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	兰州三毛实业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	兰州三毛实业股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	LANZHOU SANMAO INDUSTRIAL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	LANZHOU SANMAO INDUSTRIAL CO.,LTD.		
公司的法定代表人	阮英(董事长)		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	单小东	吴正悦
联系地址	甘肃省兰州市西固区玉门街486号	甘肃省兰州市西固区玉门街486号
电话	0931-7515516	0931-7551627
传真	0931-7555200	0931-7551627
电子信箱	sxd@chinapaishen.com	pss@chinapaishen.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减 (%)
营业收入 (元)	90,639,840.40	135,487,496.27	-33.1%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-13,476,600.10	-2,828,056.14	-376.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-15,261,538.41	-2,898,608.14	-426.51%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-15,187,025.43	4,226,480.85	-459.33%
基本每股收益 (元/股)	-0.072	-0.015	-380%
稀释每股收益 (元/股)	-0.072	-0.015	-380%
加权平均净资产收益率 (%)	-4.47%	-0.89%	-3.58%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减 (%)
总资产 (元)	400,043,781.17	408,373,976.20	-2.04%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	294,458,903.69	307,935,503.79	-4.38%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-13,476,600.10	-2,828,056.14	294,458,903.69	307,935,503.79
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-13,476,600.10	-2,828,056.14	294,458,903.69	307,935,503.79
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

公司未执行国际会计准则或境外会计准则，故不存在因执行境内外会计准则下会计数据差异的情形。

三、非经常性损益项目及金额

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）	-14,995.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,600,000.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	199,933.31	
合计	1,784,938.31	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

报告期公司发展面临的行业发展趋势和市场竞争格局未有改善动向，市场不稳定不确定因素继续存在，除羊毛价格回落以外，人民币兑美元仍处升值趋势，劳动力和煤电油运等生产要素成本波动上涨，企业经营的风险和压力继续加大，成本加码压力挤压利润空间，经济运行继续低迷，2013上半年度出口持续回落，产销量价齐跌，产品毛利率继续下降，行业亏损面扩大。报告期公司经营业绩与上年同期相比出现大幅下降，生产量完成186.6万米，比上年同期减少52万米，减少幅度为21.84%；销售量完成190万米，同比减少68万米，减少幅度为26.36%；销售合同订单量为167.34万米，同比去年下降15.81%。公司销售订单减少、单位成本加大，增加了公司正常运行的风险。

公司半年度生产经营工作会议认真分析了经营不佳的内因和外在因素，强调正确看待公司经营发展中的困难和挫折，坚持生产经营方针，增强攻艰克难的决心和勇气，积极应对各种困难和挑战。公司将狠抓生产基础管理和安全生产，维护和巩固生产经营的良好形势，狠抓责任落实，遏制管理下滑趋势，加强对员工思想观念教育，保持生产经营秩序的稳定。

为了匹配产能，提前抢跑，下半年公司计划购置一部分高性能的纺纱织布等设备淘汰能耗高的落后设备；人力资源管理方面在继续降低人工数量的同时着力提高生产效率和职工收入，争取完成全年生产经营目标。

二、主营业务分析

公司的主营业务为毛精纺呢绒的生产与销售。溯前及本期，公司主营业务行业类别和产品名属没有发生变化。

报告期内，公司实现营业收入9064万元，与上年同期13549万元相比下降了33.10%；全年营业成本8239万元，较上年同期11620万元下降了29.10%；三项期间费用合计2397万元，较上年同期2103万元增长了13.95%；报告期营业利润为亏损1526万元，与上年同期-290万元相比增亏426.51%；净利润为亏损1347.66万元，与上年同期净利润-282.8万元相比增亏了376.53%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	90,639,840.40	135,487,496.27	-33.1%	全部属于主营业务毛纺织订单减少
营业成本	82,388,025.75	116,199,617.94	-29.1%	纺织原料羊毛价格下降导致成本下降
销售费用	6,499,544.60	5,196,966.19	25.06%	附注 57：运输费运、工资和打样费上升

管理费用	17,262,651.91	16,060,527.63	7.48%	附注 58: 主要是人工费上升
财务费用	209,634.21	-220,670.74	195%	附注 59: 汇兑损失
研发投入	823,937.30	660,025.77	24.83%	附注 58: 加大打样
经营活动产生的现金流量净额	-15,187,025.43	4,226,480.85	-459.33%	收入减少和人工费用增加。详见现金流量表
投资活动产生的现金流量净额	48,140,747.22	-2,302,364.54	-2,190.97%	收回子公司股权
现金及现金等价物净增加额	32,953,721.79	1,924,116.31	1,612.67%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司执行年初董事会审定披露的生产经营计划，销售部门签订的订单不能满足公司有效产能，年度指标未能实现产量和销售的时间过半任务完成的目标。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
毛纺织	88,914,009.64	81,300,286.46	8.56%	-33.82%	-29.68%	-5.38%
其他						
合计	88,914,009.64	81,300,286.46	8.56%	-33.82%	-29.68%	-5.38%
分产品						
精纺呢绒	84,078,305.94	76,766,141.48	8.7%	-36.2%	-32.11%	-5.51%
其他	4,835,703.70	4,534,144.98	6.24%	88.24%	77.75%	5.53%
合计	88,914,009.64	81,300,286.46	8.56%	-33.82%	-29.68%	-5.38%
分地区						

国外	32,679,527.29	31,669,175.85	3.09%	-40.88%	-32.86%	-11.58%
国内	56,234,482.35	49,631,110.61	11.74%	-28.89%	-27.5%	-1.7%
合计	88,914,009.64	81,300,286.46	8.56%	-33.82%	-29.68%	-5.38%

本报告期与上年同期相比，国际市场营业收入下滑幅度明显大于国内市场，且国际市场毛利率降幅远大于国内市场，国际市场毛利率低于国内市场 8.65 个百分点。

四、核心竞争力分析

公司原有纺织业务的核心竞争力未发生重要变化，详见公司2012年度报告关于核心竞争力描述与分析。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
-50,000,000.00	5,000,000.00	-200%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
上海毕纳高房地产开发有限公司	主营房地产开发、自有房地产租赁、房地产业务咨询及物业管理。成立至此未开展相关业务。	14.29%

详见本报告第五节重大事项第七条重大关联交易之第 5 款其他重大关联交易的内容。

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
------	------	------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	----------	----------	--------	------

合计	0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
----	------	---	----	---	----	------	------	----	----

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0	0	0	0
委托理财资金来源				溯前及本期，公司不存在委托理财的情形。							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例（%）	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源				溯前及本期，公司不存在衍生品投资的情形。							

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）		溯前及本期，不存在委托贷款或委托贷款展期、逾期及其诉讼事项。			

展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	溯前及本期，不存在委托贷款或委托贷款展期、逾期及其诉讼事项。
------------------------	--------------------------------

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

公司报告期前连续 10 年内，没有以国家法律法规规定的任何方式从资本市场募集资金，也存在募集资金结余的情形。

（2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
超募资金投向										
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不存在募集资金变更项目的情况。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不存在募集资金变更项目的情况。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不存在募集资金变更项目的情况。						

4、主要子公司、参股公司分析

报告期公司唯一参股子公司毕纳高股权转让事宜完结，详见本报告第五节重大事项第七条重大关联交易之第 5 款其他重大关联交易的内容。

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	186,441,020
现金分红总额 (元) (含税)	0.00
可分配利润 (元)	-248,619,445.63
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
本报告期公司实现的利润为负值，累计可供分配利润也为大额负值，按照《公司章程》等规定，本报告期公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。	

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
------	------	------	--------	------	---------------

第五节 重要事项

一、公司治理情况

本报告期，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

报告期内，公司不存在发生的破产重整相关事项，亦不存前期发生持续到本报告期内执行重整计划的事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
上海开开(集团)有限公司	参股子公司毕纳高14.29%股权	2013年2月6日	5,000	0	见公告	0%	专业评估与市场价格相结合,协议商定	是	本公司董事在交易对方曾任职副总经理	是	是	2013年02月07日	公司公告2013-002

报告期公司唯一参股子公司毕纳高股权转让事宜完结, 详见本节第七条重大关联交易之第5款其他重大关联交易的内容。

3、企业合并情况

报告期内, 未发生及以前期间发生但持续到报告期的企业合并事项。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

溯前及本报告期内, 公司未实施股权激励计划。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价	关联交易价格	关联交易金额(万)	占同类交易金额的比	关联交易结算	可获得的同类交易市	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	--------	--------	-----------	-----------	--------	-----------	------	------

				原则		元)	例(%)	方式	价		
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
上海开开(集团)有限公司	本公司董事在交易对方曾任副总经理	股权转让	毕纳高 14.286% 股权	专业评估与市场价值相结合, 协议商定	5,000	5,000	5,000	5,000	现金	0	2013 年 02 月 07 日	公司公告 2013-002
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(若有)				无差异。								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				该子公司股权转让对公司损益状况没有影响; 但对本公司盘活资产, 改善流动资金状况有积极意义。								

该事项详见本节第七条重大关联交易之第5款其他重大关联交易的内容。

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

5、其他重大关联交易

公司转让参股子公司“毕纳高”股权事项经四届董事会第二十次会议表决通过了《关于转让参股子公司股权暨关联交易的议案》，以经评估的毕纳高审计后净资产对应股权价值5000万元为依据，开开集团以现金5000万元协议受让本公司持有的毕纳高14.286%的股份(公告编

号2012-029)。

2012年12月21日，公司召开了2012年度第二次临时股东大会，审议并表决通过了该毕纳高股权交易事项(公告编号2012-034)。

2013年2月6日，毕纳高股权转让事宜已全部办结并公告，公告编号2013-002。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于完成原参股子公司股权转让过户手续的公告	2013年03月07日	《证券时报》和 http://www.cninfo.com.cn 网站 公告编号：2013-002

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

未有报告期内发生及以前期间发生延续至本报告期的托管其他公司资产或其他公司向公司托管资产的事项发生。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

未有报告期内发生及以前期间发生延续至本报告期的承包其他公司资产或其他公司承包公司资产的事项发生。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

未有报告期内发生及以前期间发生延续至本报告期的租赁其他公司资产或其他公司租赁公司资产的事项发生。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

未有报告期内发生及以前期间发生延续至本报告期的对外担保及对子公司担保事项发

生。

3、其他重大合同

合同订立公司 方名称	合同订 立对方 名称	合同签 订日期	合同涉 及资产 的账面 价值 (万 元)(如 有)	合同涉 及资产 的评估 价值 (万 元)(如 有)	评估机 构名称 (如 有)	评估基 准日 (如 有)	定价原 则	交易价 格(万 元)	是否关 联交易	关联关 系	截至报 告期末 的执行 情况

4、其他重大交易

未有报告期内发生及以前期间发生延续至本报告期的其他重大资产交易的事项发生。

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	兰州三毛纺织集团有 限责任公司	股权分置改 革限售期法 定承诺	2007 年 02 月 12 日	三年	限售期已于 2009 年 2 月 13 日全部 到期, 报告 日三毛集团 尚未就全部 限售股申请 解除限售。
收购报告书或权益变动报告 书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所 作承诺					
其他对公司中小股东所作承 诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下 一步计划(如有)	不适用。				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

报告期内未发生以及在以前期间发生且公司披露过的其他重要事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	26,319,391	14.12%				-306	-306	26,319,085	14.12%
2、国有法人持股	26,318,168	14.12%						26,318,168	14.12%
5、高管股份	1,223	0%				-306	-306	917	0%
二、无限售条件股份	160,121,629	85.88%				306	306	160,121,935	85.88%
1、人民币普通股	160,121,629	85.88%				306	306	160,121,935	85.88%
三、股份总数	186,441,020	100%						186,441,020	100%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		12,854						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
兰州三毛纺织(集团)有限责任公司	国有法人	14.12%	26,318,168		26,318,168		质押	9,157,740
嘉峪关大友企业公司	境内非国有法人	4.83%	9,008,989			9,008,989		
上海开开实业股份有限公司	国有法人	3.35%	6,237,852			6,237,852		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	1.66%	3,100,000			3,100,000		
李葛卫	境内自然人	1.23%	2,290,000			2,290,000		
奇鹏	境内自然人	1.02%	1,899,073			1,899,073		
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.79%	1,474,152			1,474,152		
东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.71%	1,330,359			1,330,359		
# 王坚宏	其他	0.67%	1,242,600			1,242,600		
陈振群	其他	0.65%	1,206,405			1,206,405		
上述股东关联关系或一致行动的说明		已知第一大股东兰州三毛纺织(集团)有限责任公司与其他流通股股东不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他股东间是否有关联关系,也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类				
				股份种类	数量			
嘉峪关大友企业公司		9,008,989		人民币普通股	9,008,989			
上海开开实业股份有限公司		6,237,852		人民币普通股	6,237,852			

中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	3,100,000	人民币普通股	3,100,000
李葛卫	2,290,000	人民币普通股	2,290,000
奇鹏	1,899,073	人民币普通股	1,899,073
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,474,152	人民币普通股	1,474,152
东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,330,359	人民币普通股	1,330,359
# 王坚宏	1,242,600	人民币普通股	1,242,600
陈振群	1,206,405	人民币普通股	1,206,405
左晓仕	1,162,300	人民币普通股	1,162,300
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间未知存在关联关系, 亦未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持 股数 (股)	期初被 授予的 限制性 股票数 量(股)	本期被 授予的 限制性 股票数 量(股)	期末被 授予的 限制性 股票数 量(股)
贾萍	董事、副总经理、财务总监	现任	1,223	0	306	917	917	917	917
合计	--	--	1,223	0	306	917	917	917	917

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：兰州三毛实业股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	82,443,099.22	49,489,377.43
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	3,210,525.40	4,712,871.60
应收账款	41,906,978.19	44,791,873.66
预付款项	721,071.33	427,053.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,140,170.10	1,964,001.69
买入返售金融资产		
存货	136,169,820.42	119,013,595.90
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	1,337,583.29	385,107.08
流动资产合计	267,929,247.95	220,783,880.98
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		50,000,000.00
投资性房地产	4,032,290.27	4,132,152.97
固定资产	77,293,400.41	81,793,241.19
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	49,788,842.72	50,564,701.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	999,999.82	1,099,999.84
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	132,114,533.22	187,590,095.22
资产总计	400,043,781.17	408,373,976.20
流动负债：		
短期借款		
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	9,300,000.00	
应付账款	29,679,807.47	33,395,653.19
预收款项	9,263,252.54	10,200,036.32
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	12,471,482.58	13,678,081.67
应交税费	-1,144,779.14	-1,720,243.72
应付利息		
应付股利		
其他应付款	31,248,572.36	31,247,174.96
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	1,800,427.23	671,655.55
流动负债合计	92,618,763.04	87,472,357.97
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	12,966,114.44	12,966,114.44
非流动负债合计	12,966,114.44	12,966,114.44
负债合计	105,584,877.48	100,438,472.41
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	186,441,020.00	186,441,020.00
资本公积	321,795,101.68	321,795,101.68
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	34,842,227.64	34,842,227.64
一般风险准备		
未分配利润	-248,619,445.63	-235,142,845.53
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	294,458,903.69	307,935,503.79
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	294,458,903.69	307,935,503.79

负债和所有者权益（或股东权益）总计	400,043,781.17	408,373,976.20
-------------------	----------------	----------------

法定代表人：阮英(董事长) 主管会计工作负责人：贾萍 会计机构负责人：李建真

2、利润表

编制单位：兰州三毛实业股份有限公司 2013 年 1 月—6 月 单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	90,639,840.40	135,487,496.27
其中：营业收入	90,639,840.40	135,487,496.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	105,901,378.81	138,386,104.41
其中：营业成本	82,388,025.75	116,199,617.94
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	466,294.75	907,743.16
销售费用	6,499,544.60	5,196,966.19
管理费用	17,262,651.91	16,060,527.63
财务费用	209,634.21	-220,670.74
资产减值损失	-924,772.41	241,920.23
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-15,261,538.41	-2,898,608.14
加：营业外收入	1,799,933.31	70,552.00
减：营业外支出	14,995.00	
其中：非流动资产处置损失		

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-13,476,600.10	-2,828,056.14
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,476,600.10	-2,828,056.14
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	-13,476,600.10	-2,828,056.14
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.072	-0.015
（二）稀释每股收益	-0.072	-0.015
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	-13,476,600.10	-2,828,056.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	-13,476,600.10	-2,828,056.14
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：阮英(董事长) 主管会计工作负责人：贾萍 会计机构负责人：李建真

3、现金流量表

编制单位：兰州三毛实业股份有限公司 2013 年 1 月—6 月 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	75,936,230.79	107,774,198.50
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	2,651,626.33	
收到其他与经营活动有关的现金	2,985,228.00	972,771.58
经营活动现金流入小计	81,573,085.12	108,746,970.08

购买商品、接受劳务支付的现金	52,436,309.30	64,435,767.37
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	34,714,033.95	30,229,462.15
支付的各项税费	1,906,200.49	3,889,774.53
支付其他与经营活动有关的现金	7,703,566.81	5,965,485.18
经营活动现金流出小计	96,760,110.55	104,520,489.23
经营活动产生的现金流量净额	-15,187,025.43	4,226,480.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	
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	4,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	50,004,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,863,252.78	2,302,364.54
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,863,252.78	2,302,364.54
投资活动产生的现金流量净额	48,140,747.22	-2,302,364.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	32,953,721.79	1,924,116.31
加：期初现金及现金等价物余额	49,489,377.43	51,983,440.66
六、期末现金及现金等价物余额	82,443,099.22	53,907,556.97

法定代表人：阮英(董事长) 主管会计工作负责人：贾萍 会计机构负责人：李建真

4、所有者权益变动表

编制单位：兰州三毛实业股份有限公司

单位：元

项目	2013 年 1 月—6 月									
	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	186,441,020.00	321,795,101.68			34,842,227.64		-235,142,845.53			307,935,503.79
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	186,441,020.00	321,795,101.68			34,842,227.64		-235,142,845.53			307,935,503.79
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							-13,476,600.10			-13,476,600.10
(一) 净利润							-13,476,600.10			-13,476,600.10

(二) 其他综合收益											
上述(一)和(二)小计										-13,476,600.10	
(三) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入资本											
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他											
(四) 利润分配											
1. 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											
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	186,441,020.00	321,795,101.68			34,842,227.64					-248,619,445.63	294,458,903.69

所有者权益变动表(续)

单位: 元

项目	上年金额(2012年)									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	其他			

	(或股本)					准备	润			
一、上年年末余额	186,441,020.00	321,795,101.68			34,842,227.64		-222,283,906.14			320,794,443.18
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	186,441,020.00	321,795,101.68			34,842,227.64		-222,283,906.14			320,794,443.18
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							-12,858,939.39			-12,858,939.39
(一) 净利润							-12,858,939.39			-12,858,939.39
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-12,858,939.39			-12,858,939.39
(三)所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 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										
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	186,441,020.00	321,795,101.68			34,842,227.64		-235,142,845.53			307,935,503.79

法定代表人：阮英(董事长) 主管会计工作负责人：贾萍 会计机构负责人：李建真

三、公司基本情况

兰州三毛实业股份有限公司（以下简称“本公司”）是由兰州三毛纺织（集团）有限责任公司（以下简称“三毛集团”）将其核心企业（原兰州第三毛纺织厂）精纺呢绒生产系统进行股份制改组，并分别经甘肃省体改委体改委发字[1997]16号文和甘肃省经济贸易委员会甘经贸[1997]6号文同意筹建，由三毛集团控股设立的股份有限公司。本公司于1997年5月23日采取募集方式成立。本公司在甘肃省工商行政管理局注册登记并领取营业执照，注册号：620000000004657；本公司的母公司三毛集团系甘肃省国有资产监督管理委员会全资拥有的国有独资公司。

本公司设立时的注册资本为人民币10,082万元，其后本公司于1998年实行10配3的配股方案、1999年实行10转2的资本公积金转增股本方案、2000年实行10转1.5的资本公积金转增股本方案后又实行以转增前股份为基数10配3的配股方案，在此次配股中法人股股东放弃配股权。经过以上变更后，本公司的注册资本为18,315.48万元。2008年本公司实施股权分置改革，以资本公积40,716,000.00元向流通股股东定向转增，同时本公司股东上海开开实业股份有限公司以股抵债方案的实施减少股本37,429,780.00元，经过此次变更，本公司注册资本变更为人民币18,644.102万元。

本公司的法定代表人：阮英；公司住所：兰州市西固区玉门街486号；公司的经营范围：纺织品、服装的研究开发、生产、批发零售，电子计算机技术开发，咨询服务，纺织原辅料、化工产品（不含危险品）、纺织机械及配件的批发零售，物业管理、房屋及机器设备的租赁（非金融性），纺织品、服装的进出口，旅游用品的生产、销售，商品房、中西药业项目投资；公司营业期限：1997年5月23日至2047年5月23日。

公司下设董事会办公室、综合管理部、财务部、审计监察部、总工办、产品设计中心、生产技术部、市场服务部、工服部、外贸部、供应部、设备动力保障部、党群部、安全保卫部等职能部门和毛条厂、纺纱厂、织布厂、染整厂、修布厂等生产单位。

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

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的2013年1-6月度财务报表符合企业会计准则体系的要求，真实、公允地反映了本公司2013年1-6月的财务状况、2013年1-6月的经营成果和现金流量。

3、会计期间

本公司采用公历年度,即将每年1月1日起至12月31日止作为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方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。合并方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。合并方为进行企业合并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、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，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。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

购买方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。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①购买方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。②购买方对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，则对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以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

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

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东损益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

(4) 超额亏损的处理

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均冲减母公司所有者权益，该子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，全部归属于母公司所有者权益。

(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

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该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。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司将库存现金和使用不受质押、冻结等使用限制、可以随时用于支付的银行存款及其他货币资金作为现金；将持有期限较短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对于以人民币以外的货币进行的外币交易，在初始确认时采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；在资产负债表日，对于外币货币性项目采用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，其余均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币。对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，采用交易发生当期平均汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益。现金流量表所有项目均按当期平均汇率折算为人民币。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

本公司将取得的金融资产划分为四类：

- A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- B、持有至到期投资；
- C、应收款项；
- D、可供出售金融资产。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的确认和计量

本公司将此类金融资产进一步分为交易性金融资产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：

交易性金融资产，是指为了近期内出售以获取差价而取得的金融资产；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，是本公司基于风险管理需要或消除金融资产在会计确认和计量方面存在不一致情况等所作的指定。

本公司对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。取得以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产所支付价款中包含的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，不计入初始确认金额，作为应收项目单独反映；在持有期间按合同规定计算确定的利息或现金股利，除单独确认为应收项目外，应当在实际收到时作为投资收益。

资产负债表日，本公司将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该金融资产或金融负债时，将处置时的该金融资产的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。

B、持有至到期投资

本公司将到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。

如果本公司将尚未到期的某项持有至到期投资在本会计年度内出售或重分类为可供出售金融资产的金额，相对于该类投资在出售或重分类前的总额的比例不低于5%时，本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间应当按照摊余成本和实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率在本公司取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。资产负债表日，持有至到期投资按摊余成本计量。

处置持有至到期投资时，本公司将所取得对价的公允价值与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

C、可供出售金融资产

可供出售金融资产是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产，包括可供出售的股权投资、可供出售的债权投资等。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入本公司的投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置可供出售金融资产时，应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。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移包括金融资产整体转移和部分转移两种类型。

如果本公司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的，将终止确认该金融资产；如果本公司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。

如果本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产；如果未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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：

所转移金融资产的账面价值；

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

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，本公司在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债，并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

本公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），本公司将就服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，本公司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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

终止确认部分的账面价值；

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

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，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

如果本公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，则继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，本公司将继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。

(4) 金融负债终止确认条件

本公司将承担的金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的初始及后续计量采用公允价值。

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的负债以外的负债，包括本公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用摊余成本进行后续计量。

本公司主要金融负债公允价值的确定采用与主要金融资产公允价值相同的方法。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

A、存在活跃市场的金融资产，用活跃市场中的报价确定其公允价值；

B、金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；

C、初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

D、采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，可以按照实际交易价格计量。

(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

若有客观证据表明本公司除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产发生减值，本公司将对其按照以下方法进行减值测试。

A、持有至到期投资的减值

在每个资产负债表日，若有客观证据表明本公司的某项持有至到期投资发生减值，则将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

对发生减值的持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资的价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该持有至到期投资在转回日的摊余成本。

B、可供出售金融资产的减值

资产负债表日，如果本公司持有的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，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

本公司在确认可供出售金融资产发生减值产生的减值损失时，即使该金融资产没有终止确认，也将原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失一并予以转出，计入当期损益。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项是指活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括本公司销售商品或提供劳务形成的应收票据、应收账款和长期应收款，以及本公司对其他单位或个人的其他应收款。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的各项应收债权，按从购货方应收的合同或协议价值作为初始入账金额，但应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式、实质上具有融资性质的（通常期限在3年以上），按应收债权的现值计量。

资产负债表日，本公司的应收款项以摊余成本计量。本公司收回或处置应收款项时，按取得对价的公允价值与该应收款项账面价值之间的差额，确认为当期损益。

(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	本公司将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，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
账龄组合	账龄分析法	按账龄划分组合

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%	1%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	虽不重大但按信用风险特征需单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	个别认定法

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、包装物、委托加工物资、在产品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

本公司存货的取得按历史成本计量；原材料和包装物按计划成本计价，通过“材料成本差异”账户核算实际成本与计划成本的差异，期末按分项成本差异率分摊材料成本差异；在产品及产成品采用加权平均核算；

(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

本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低法计量

(1) 存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，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。

(2) 存货的可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。本公司按以下方法确定期末存货的可变现净值：

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货的可变现净值，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；

②需要经过加工的材料、在产品存货的可变现净值，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、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定；

③资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别以合同约定价格或市场价格为基础确定其可变现净值。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：定期盘存制

存货盘存采用定期盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

低值易耗品采用“五五摊销法”核算。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用“一次摊销法”核算。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

本公司对长期股权投资按照取得时的初始投资成本计价采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本小于取得投资时享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入营业外收入；初始投资成本大于取得投资时享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的权益性投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时调整为权益法；对在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资采用成本法核算，对合营企业和联营企业的权益性投资采用权益法核算。本公司在取得对合营企业和联营企业的权益性投资后，按照应享有或应分担的合营企业或联营企业实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认投资损益时，以取得投资时合营企业或联营企业的各项可辨认资产等的公允价值为基础，对其净损益进行调整后加以确定；享有的合营企业或联营企业所有者权益其他变动的份额在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积。除非本公司对其负有承担额外损失的义务或存在实质上构成对其净投资的长期权益，本公司确认的对合营企业或联营企业发生的净亏损时以长期股权投资账面价值减记至零为限。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

当有迹象表明长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，本公司在资产负债表日对长期股权投资进行减值测试。如果测试结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值，则将账面价值减记至可收回金额，将减记的金额确认为资产减值损失并计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。已经计提的资产减值损失，在减值的长期股权投资处置前不予转回。

13、投资性房地产

(1) 本公司将为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产作为投资性房地产，主要包括已出租的建筑物、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。

(2) 本公司对投资性房地产采用成本进行初始计量，对于符合资本化条件的后续支出计入投资性房地产的成本，不符合资本化条件的后续支出计入当期损益。

(3) 本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按照固定资产和无形资产核算的相关规定计提折旧或摊销。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

(1) 本公司将为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有且使用寿命超过一个会计年度的有形资产作为固定资产，包括房屋建筑物、机械设备、运输设备等三类。

(2) 在同时满足以下条件时，本公司将符合定义的有形资产确认为固定资产：

- A、与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- B、该固定资产的成本能够可靠地计量。

如果固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或者以不同方式为本公司提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，则分别将各组成部分确认为单项固定资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司对除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外的全部固定资产采用年限平均法计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40 年	5%	2.375%
机器设备	14 年	5%	6.786%
电子设备	5 年	5%	19%
运输设备	12 年	5%	7.917%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当有迹象表明固定资产的可收回金额低于账面价值时，本公司在资产负债表日对固定资产进行减值测试。如果测试结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值，则将账面价值减记至可收回金额，将减记的金额确认为资产减值损失并计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。已经计提的资产减值损失，在减值的固定资产处置前不予转回。

（5）其他说明

15、在建工程

（1）在建工程的类别

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

对于所建造的固定资产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，本公司根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按有关计提固定资产折旧的规定计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在会计期末，对在建工程进行全面检查。若存在工程项目在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性，或长期停建且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程，或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，则对在建工程可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。已经计提的资产减值损失，在减值的在建工程处置前不予转回。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司将发生的、可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用予以资本化，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（通常指1年以上）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。

（2）借款费用资本化期间

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，本公司将与符合资本化条件的资产相关的借款费用开始资本化。若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化；在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。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；在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。本公司将与符合资本化条件的资产相关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化，计入相关资产的成本。在本公司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之前发生的与专门借款相关的辅助费用，在发生时根据其发生额予以资本化，计入相关资产的成本；

(3) 暂停资本化期间

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之后发生的与专门借款相关的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款时，本公司以专门借款当期实际发生的利息费用扣除将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的差额作为专门借款利息的资本化金额。

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

如果借款存在折价或者溢价，本公司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，对每期资本化的利息金额进行调整。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司对无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40 年	土地出让年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

当有迹象表明无形资产的可收回金额低于账面价值时，本公司在资产负债表日对无形资产进行减值测试。如果测试结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值，则将账面价值减记至可收回金额，将减记的金额确认为资产减值损失并计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。已经计提的资产减值损失，在减值的无形资产处置前不予转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额计价，在受益期内平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

22、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的，确认为预计负债：

- A、该义务是企业承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- A、或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- B、或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；
- C、确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易；以现金结算的股份支付，是指本公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司为换取职工提供的服务而提供的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

A、授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；

B、完成可行权条件得到满足的期间（等待期）内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量；本公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司提供的以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

A、授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；

B、完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债；

C、在资产负债表日，后续信息表明本公司当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平；

D、本公司在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

24、回购本公司股份

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

在同时满足下列条件时，本公司确认销售商品实现的收入，并以从购货方已收或应收的合同或协议价款进行计量，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外：

A、本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

B、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

C、收入的金额能够可靠地计量；

D、相关的经济利益很可能流入企业；

E、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。如果合同或协议价款的收取采用递延方式，则按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额；将应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

在同时满足以下条件时，本公司确认按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定的利息收入和按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定的使用费收入：

- A、与交易相关的经济利益能够流入本公司；
- B、收入的金额能够可靠地计量时。

(3) 确认提供劳务收入的依据

如果提供劳务交易的结果同时满足下列条件，本公司将采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入的总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外：

- A、收入的金额能够可靠地计量；
- B、相关的经济利益很可能流入本公司；
- C、交易的完工进度能够可靠地确定；
- D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司采用完工百分比法确认提供劳务的收入时，按照已经发生的成本占估计总成本的比例确定完工进度。

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

本公司采用完工百分比法确认提供劳务的收入时，按照已经发生的成本占估计总成本的比例确定完工进度。

若提供劳务交易的结果不能够可靠估计，但已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，本公司将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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，本公司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。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计处理方法

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

27、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

递延所得税资产的确认

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

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

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

- a. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- A、商誉的初始确认；
- B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

C、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a. 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

作为承租人支付的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；作为出租人收到的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。

本公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、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

与上年度财务报告相比，本报告期财务报告执行的会计政策、会计估计和核算方法一致相同，没有发生变化。

(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

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期内未发现前期会计差错更正需追溯重述的事项和情形。

(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

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应纳及免、抵增值税、营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应纳及免、抵增值税、营业税额	3%
地方教育费附加	应纳及免、抵增值税、营业税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率
未单独核算，不适用。

2、税收优惠及批文

根据国务院实施西部大开发有关文件精神，依据《财政部 国家税务总局 海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收问题的通知》（财税【2011】58号文件）和《甘肃省地方税务局关于做好2011年度企业所得税汇算清缴的通知》（甘地税函【2011】418号）的规定，“在《西部地区鼓励类产业目录》公布前，对企业符合原鼓励类产业目录的，其2013年度企业所得税暂按15%的税率预缴”执行。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

- 1、公司经营主体为单一体公司，无通过设立或投资等方式取得的子公司，无同一控制下企业合并取得的子公司，无非同一控制下企业合并取得的子公司，子公司情况；
- 2、无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体；
- 3、公司经营主体为单一体公司，编制单一体财务报表，不编制合并财务报表。2009 年因注销了唯一控股子公司，报表合并范围发生变更，2010 年度开始编制本公司单一体财务报表；
- 4、报告期内，未发生新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体，以及不再纳入合并范围的主体；
- 5、报告期内，未发生的同一控制下企业合并；
- 6、报告期内，未发生的非同一控制下企业合并；
- 7、报告期内，未发生因出售丧失控制权的股权而减少子公司的情形；
- 8、报告期内，未发生反向购买的情形；
- 9、本报告期，未发生吸收合并的情形。

七、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：	--	--	56,818.90	--	--	137,932.29
人民币	--	--	56,818.90	--	--	137,932.29
银行存款：	--	--	82,386,280.32	--	--	49,351,445.14
人民币	--	--	82,386,280.32	--	--	49,351,445.14
合 计	--	--	82,443,099.22	--	--	49,489,377.43

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

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

(2) 变现有限制的交易性金融资产

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、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	3,210,525.40	4,712,871.60
合 计	3,210,525.40	4,712,871.60

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

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

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中:	--	--	--	--	--	--
其中:	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
	45,688,945.85	84.55%	3,781,967.66	31.17%	49,409,102.22	85.54%	4,617,228.56	35.61%
组合小计	45,688,945.85	84.55%	3,781,967.66	31.17%	49,409,102.22	85.54%	4,617,228.56	35.61%

	5.85		.66		02.22		6	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,349,638.35	15.45%	8,349,638.35	68.83%	8,349,638.35	14.46%	8,349,638.35	64.39%
合 计	54,038,584.20	--	12,131,606.01	--	57,758,740.57	--	12,966,866.91	--

应收账款种类的说明

A. 单项金额重大的应收账款指单笔金额为 500 万元以上的客户应收账款，存在减值的按个别认定法计提坏账准备。

B. 按组合计提坏账准备的应收账款指按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，单独进行减值测试未发生减值的，按账龄计提坏账准备。

C. 其他不重大的应收款项指单笔金额为 500 万元以下的客户应收账款，公司按个别认定法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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（含 1 年）	38,836,397.85	85%	388,363.98	27,279,878.56	55.21%	272,798.79
1 年以内小计	38,836,397.85	85%	388,363.98	27,279,878.56	55.21%	272,798.79
1 至 2 年	3,138,721.82	6.87%	156,936.09	17,757,846.82	35.94%	887,892.34
2 至 3 年	521,439.93	1.14%	52,143.99	882,312.58	1.79%	88,231.26
3 至 4 年	6,162.30	0.01%	1,848.69	167,441.48	0.34%	50,232.44
4 至 5 年	7,098.09	0.02%	3,549.05	7,098.09	0.01%	3,549.04
5 年以上	3,179,125.86	6.96%	3,179,125.86	3,314,524.69	6.71%	3,314,524.69
合 计	45,688,945.85	--	3,781,967.66	49,409,102.22	--	4,617,228.56

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

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
中国轻纺城万盛布行	1,672,342.84	1,672,342.84	100%	无法找到债务人
广州立盈工贸有限公司	1,250,365.36	1,250,365.36	100%	无法找到债务人
兰州三毛成都分公司	856,483.36	856,483.36	100%	收回可能性较小
上海蓬莱实业公司	711,358.01	711,358.01	100%	无法找到债务人
其他	3,859,088.78	3,859,088.78	100%	收回可能性较小
合计	8,349,638.35	8,349,638.35	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
三毛集团销售分公司	1,148,203.66	1,148,203.66	1,148,203.66	1,148,203.66
合计	1,148,203.66	1,148,203.66	1,148,203.66	1,148,203.66

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	非关联关系客户	10,212,280.00	1-2 年	18.9%
客户 2	非关联关系客户	2,856,128.63	1-2 年	5.28%
客户 3	非关联关系客户	2,733,790.27	1 年以内	5.06%
客户 4	非关联关系客户	2,614,019.68	1-2 年	4.84%
客户 5	非关联关系客户	2,346,059.50	1-2 年	4.34%
合 计	--	20,762,278.08	--	38.42%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
三毛集团销售分公司	与本公司属同一控制人	1,148,203.66	2.12%
合 计	--	1,148,203.66	2.12%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、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								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的其他应收款	2,652,976.50	76.76%	512,806.40	38.97%	2,550,408.24	76.05%	586,406.55	42.2%
组合小计	2,652,976.50	76.76%	512,806.40	38.97%	2,550,408.24	76.05%	586,406.55	42.2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	803,144.48	23.24%	803,144.48	61.03%	803,144.48	23.95%	803,144.48	57.8%
合计	3,456,120.98	--	1,315,950.88	--	3,353,552.72	--	1,389,551.03	--

其他应收款种类的说明

A. 单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 500 万元以上的客户应收款，经减值测试后不存在减值的，公司按账龄分析法和个别认定法相结合的方法计提坏账准备，存在减值的按个别认定法计提坏账准备。

B. 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，是指余额 500 万元以下未全额得到客户确认的其他应收款。对客户已确认的金额按账龄计提，未确认的金额全额计提坏账准备。

C. 其他不重大的其他应收款指单笔金额为 500 万元以下的客户应收款，公司按账龄计提坏账准备。

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

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	1,883,962.68	71.01%	18,839.63	1,746,184.42	68.47%	17,461.84
1 年以内小计	1,883,962.68	71.01%	18,839.63	1,746,184.42	68.47%	17,461.84
1 至 2 年	111,000.00	4.18%	5,550.00	87,368.27	3.43%	4,368.41
2 至 3 年	186,030.04	7.01%	18,602.99	130,230.04	5.1%	13,023.00
3 至 4 年	3,100.00	0.12%	930.00	21,531.73	0.84%	6,459.52
4 至 5 年	0.00		0.00	40,000.00	1.57%	20,000.00
5 年以上	468,883.78	17.68%	468,883.78	525,093.78	20.59%	525,093.78
合 计	2,652,976.50	--	512,806.40	2,550,408.24	--	586,406.55

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 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
个人欠款	600,000.00	600,000.00	100%	收回可能性较小
兰州三毛物资经营部	184,508.11	184,508.11	100%	收回可能性较小
石狮市金城城市信用社	18,636.37	18,636.37	100%	收回可能性较小
合 计	803,144.48	803,144.48	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位： 元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
应收出口退税款	非关联方	1,360,317.88	1 年以内	39.36%
个人欠款	非关联方	600,000.00	5 年以上	17.36%
业务员承担的损失挂账	非关联方	408,968.48	5 年以上	11.83%
兰州三毛物资经营部	非关联方	184,508.11	5 年以上	5.34%
个人欠款	非关联方	170,000.00	2-3 年	4.92%
合计	--	2,723,794.47	--	78.81%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

8、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	638,278.73	82.17%	350,901.32	82.17%
1 至 2 年	6,640.00	1.57%	6,701.25	1.57%
3 年以上	76,152.60	16.26%	69,451.05	16.26%
合 计	721,071.33	--	427,053.62	--

预付款项账龄的说明

(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
江苏丹毛纺织股份有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	款付发票未到
上海施晟国际贸易有限公司	非关联方	152,354.28	1 年以内	款付发票未到
甘肃盐业集团兰州分公司	非关联方	62,160.00	1 年以内	款付发票未到
兰州派神化工公司	非关联方	54,319.25	3 年以上	未结余款
石家庄诺格自动化设备贸易有限公司	非关联方	35,354.00	1 年以内	款付发票未到
合 计	--	604,187.53	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

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

(4) 预付款项的说明

9、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	30,307,634.91	1,688,599.69	28,619,035.22	34,465,053.56	1,688,599.69	32,776,453.87
在产品	31,500,216.13	6,745,266.49	24,754,949.64	30,819,902.89	6,745,266.49	24,074,636.40
库存商品	114,689,279.16	33,900,489.94	80,788,789.22	111,567,094.70	49,565,605.27	62,001,489.43
周转材料	158,825.50		158,825.50	158,825.50		158,825.50
委托加工物资	1,848,220.84		1,848,220.84	2,190.70		2,190.70
合 计	178,504,176.54	42,334,356.12	136,169,820.42	177,013,067.35	57,999,471.45	119,013,595.90

(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	1,688,599.69				1,688,599.69
在产品	6,745,266.49				6,745,266.49
库存商品	49,565,605.27			15,665,115.33	33,900,489.94
合 计	57,999,471.45			15,665,115.33	42,334,356.12

(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 (%)

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊保险费	154,042.82	385,107.08
其他	1,183,540.47	
合计	1,337,583.29	385,107.08

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数

14、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							

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

15、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
上海毕纳高房地产开发有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	-50,000,000.00	0.00						
合计	--	50,000,000.00	50,000,000.00	-50,000,000.00	0.00	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

2012年12月，经三毛股份公司2012年第二次临时股东大会决议，审议通过了转让所持有的上海毕纳高房地产开发有限公司14.29%股权给上海开开集团的事宜。双方于2012年12月签订了产权交易合同。并经甘国资发产权（2012）346号文件批复，同意转让。本公司于2013年2月6日已收股权转让款现金5000万元，截止2013年6月30日，该交易事项已全部完成。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	6,747,400.00			6,747,400.00

2.土地使用权	6,747,400.00			6,747,400.00
二、累计折旧和 累计摊销合计	2,615,247.03	99,862.70		2,715,109.73
2.土地使用权	2,615,247.03	99,862.70		2,715,109.73
三、投资性房地 产账面净值合 计	4,132,152.97	-99,862.70		4,032,290.27
2.土地使用权	4,132,152.97	-99,862.70		4,032,290.27
五、投资性房地 产账面价值合 计	4,132,152.97	-99,862.70		4,032,290.27
2.土地使用权	4,132,152.97	-99,862.70		4,032,290.27

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	99,862.70

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公 允价值	本期增加			本期减少		期末公 允价值
		购置	自用房 地产或 存货转 入	公允价 值变动 损益	处置	转为自用 房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、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：	409,902,631.98	1,871,313.29	323,551.69	411,450,393.58
其中：房屋及建筑物	58,341,228.19			58,341,228.19
机器设备	346,844,133.63	1,299,872.70	24,000.00	348,120,006.33

					3
运输工具	4,717,270.16		571,440.59	299,551.69	4,989,159.06
--	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:	327,119,738.71		6,321,832.14	274,229.76	333,167,341.09
其中:房屋及建筑物	36,146,167.37		532,252.40		36,678,419.77
机器设备	289,639,226.98		5,562,739.54	22,800.00	295,179,166.52
运输工具	1,334,344.36		226,840.20	251,429.76	1,309,754.80
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	82,782,893.27		--		78,283,052.49
其中:房屋及建筑物	22,195,060.82		--		21,662,808.42
机器设备	57,204,906.65		--		52,940,839.81
运输工具	3,382,925.80		--		3,679,404.26
四、减值准备合计	989,652.08		--		989,652.08
其中:房屋及建筑物	241,268.52		--		241,268.52
机器设备	748,383.56		--		748,383.56
五、固定资产账面价值合计	81,793,241.19		--		77,293,400.41
其中:房屋及建筑物	21,953,792.30		--		21,421,539.90
机器设备	56,456,523.09		--		52,192,456.25
运输工具	3,382,925.80		--		3,679,404.26

本期折旧额元;本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位: 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位: 元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

--	--	--	--

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明

18、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

(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

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

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

油气资产的说明

23、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	62,298,678.77			62,298,678.77
1、土地使用权 1	17,638,218.27			17,638,218.27
2、软件	230,000.00			230,000.00
3、土地使用权 2	44,430,460.50			44,430,460.50
二、累计摊销合计	11,733,977.55	775,858.50		12,509,836.05
1、土地使用权 1	6,968,368.01	220,477.74		7,188,845.75
2、软件	230,000.00			230,000.00
3、土地使用权 2	4,535,609.54	555,380.76		5,090,990.30
三、无形资产账面净值合计	50,564,701.22	-775,858.50		49,788,842.72
1、土地使用权 1	10,669,850.26	-220,477.74		10,449,372.52
2、软件				0.00
3、土地使用权 2	39,894,850.96	-555,380.76		39,339,470.20
1、土地使用权 1				
2、软件				

3、土地使用权 2				
无形资产账面价值合计	50,564,701.22	-775,858.50		49,788,842.72
1、土地使用权 1	10,669,850.26	-220,477.74		10,449,372.52
2、软件				0.00
3、土地使用权 2	39,894,850.96	-555,380.76		39,339,470.20

本期摊销额 775,858.50 元。

无形资产说明：

A、土地使用权 1 位于兰州市西固区玉门街 486 号,面积 12,403.78 平方米,系本公司发起人三毛集团在本公司设立和 1998 年配股时作为资本投入,分别经原国家国有资产管理局国资评[1997]210 号文和财政部国字[1998]117 号文确认批复的土地使用权,公司土地使用权按 40 年进行摊销。

B、土地使用权 2 位于兰州市西固区玉门街 486 号,面积 37,592.39 平方米,系根据本公司与三毛集团签订以资抵债协议,三毛集团以其所持有的土地抵偿欠付本公司的款项。该土地使用权的入账价值 44,242,500.00 元系根据甘肃方家不动产评估咨询有限公司甘方估字[2008]91 号评估报告为依据确定,评估方法为市场比较法和成本逼近法。

C、软件系本公司外购取得。

本公司期末的无形资产不存在已被其他新技术替代、使用价值和转让价值大幅下跌等情形导致其可收回金额低于其账面价值,故本公司未计提无形资产减值准备。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

24、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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
"派神"商标使用费	1,099,999.84		100,000.02		999,999.82	
合计	1,099,999.84		100,000.02		999,999.82	--

长期待摊费用的说明

2009年1月9日，本公司与兰州三毛纺织（集团）有限责任公司就本公司使用集团公司注册的“派神”商标使用费达成协议，期限为10年。公司已于2009年一次付清，每年摊销20万元。

26、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：		
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	69,737,679.53	86,311,655.91
可抵扣亏损	123,321,441.50	108,847,783.30
合计	193,059,121.03	195,159,439.21

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
2012年		585,585.70	2007年度未弥补亏损
2013年	17,019,406.23	17,019,406.23	2008年度未弥补亏损
2014年	21,944,620.09	21,944,620.09	2009年度未弥补亏损
2015年	16,628,704.10	16,628,704.10	2010年度未弥补亏损
2016年	52,669,467.18	52,669,467.18	2011年度未弥补亏损
2017年	15,059,243.90		2012年度未弥补亏损
合计	123,321,441.50	108,847,783.30	--

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		
应收账款	12,131,606.01	12,966,866.91
其他应收款	1,315,950.88	1,389,551.03
存货跌价准备	42,334,356.12	57,999,471.45
固定资产减值准备	989,652.08	989,652.08
递延收益	12,966,114.44	12,966,114.44
小计	69,737,679.53	86,311,655.91

(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

由于在可抵扣暂时性差异转回的未来期间内，本公司能否产生足够的应纳税所得额用以抵扣暂时性差异的影响存在重大不确定性，期末公司对按税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损、可抵扣暂时性差异未确认递延所得税资产

27、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	14,356,417.94	-924,772.41		-15,911.36	13,447,556.89
二、存货跌价准备	57,999,471.45			15,665,115.33	42,334,356.12
七、固定资产减值准备	989,652.08				989,652.08
合计	73,345,541.47	-924,772.41		15,649,203.97	56,771,565.09

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

29、短期借款
(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数

短期借款分类的说明

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,300,000.00	
合计	9,300,000.00	

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、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	29,679,807.47	33,395,653.19
合计	29,679,807.47	33,395,653.19

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

本公司期末应付账款中，逾期1年以上未偿还的款项为1,270,287.96元，未偿还的原因为结算尾款。

33、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	9,263,252.54	10,200,036.32
合计	9,263,252.54	10,200,036.32

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

本公司期末预收账款中，逾期1年以上未偿还的款项为2,265,266.28 元，未结转的原因系客户购货、对账所形成的未结算差额。

34、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	3,543,579.19	22,773,302.63	22,773,302.63	3,543,579.19
二、职工福利费		3,188,262.39	3,188,262.39	
三、社会保险费	349,013.62	9,674,099.38	9,814,182.00	208,931.00
1. 医疗保险费	-29,379.40	1,946,490.26	2,057,096.20	-139,985.34
2. 基本养老保险费	-63,248.20	6,656,198.93	6,690,451.01	-97,500.28
3. 失业保险费	441,641.22	694,578.81	689,803.41	446,416.62
4. 工伤保险费		221,674.92	221,674.92	0.00
5. 生育保险费		155,156.46	155,156.46	0.00
四、住房公积金	393,576.61	2,317,416.00	2,305,376.00	405,616.61
五、辞退福利	4,546,577.49	879,833.46	2,333,028.33	3,093,382.62
六、其他	4,845,334.76	797,065.60	422,427.20	5,219,973.16
1. 工会经费和职工教育经费	4,845,334.76	797,065.60	422,427.20	5,219,973.16
合计	13,678,081.67	39,629,979.46	40,836,578.55	12,471,482.58

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 797,065.60 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿 879,833.46 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

本公司期末的应付职工薪酬中，无拖欠性质的应付职工薪酬；

应付工资、奖金、津贴和补贴余额为以前年度实行工效挂钩时提取的工资结余。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,048,409.09	548,936.29
营业税		10,000.00
企业所得税	-2,356,677.51	-2,356,677.51
个人所得税	596.28	5,838.32
城市维护建设税	87,711.63	34,941.34
房产税	-0.04	6,768.12
教育费附加	37,590.70	14,974.86
地方教育费附加	25,060.47	9,983.24

土地使用税	0.01	
价格调节基金	12,530.23	4,991.62
合计	-1,144,779.14	-1,720,243.72

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

应交税费中应交企业所得税为-2,356,677.51 元，是以前年度预缴的企业所得税。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数

应付利息说明

37、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

应付股利的说明

38、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	31,248,572.36	31,247,174.96
合计	31,248,572.36	31,247,174.96

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
兰州三毛（集团）企业公司	575,286.36	386,201.16
兰州三毛纺织（集团）有限责任公司		301,392.13
合计	575,286.36	687,593.29

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

本公司期末金额较大的其他应付款中，住房补贴款项 27,054,794.24 元，风险抵押金款项 2,372,013.54 元，其他往来款项 1,821,764.58 元。

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

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

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提费用	1,800,427.23	671,655.55
合计	1,800,427.23	671,655.55

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 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

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
企业挖潜（更新）改造专项补助资金	624,635.91	624,635.91

技术改造和项目研发资金	1,524,711.51	1,524,711.51
重点产业振兴和技术改造项目	1,411,227.34	1,411,227.34
高档精纺面料生产线技改项目	1,219,896.08	1,219,896.08
转变外贸发展方式项目资金	434,656.32	434,656.32
国有企业合作发展专项补贴资金	1,726,265.04	1,726,265.04
节能配套资金和循环经济发展专项资金	964,722.24	964,722.24
淘汰纺织落后产能产业升级中央补助资金	4,560,000.00	4,560,000.00
省级工业和信息化第二批专项资金	500,000.00	500,000.00
合计	12,966,114.44	12,966,114.44

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

全部为收到政府专项拨款。

47、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	186,441,020.00						186,441,020.00

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、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）	341,285,510.06			341,285,510.06

其他资本公积	-19,490,408.38			-19,490,408.38
合计	321,795,101.68			321,795,101.68

资本公积说明

其他资本公积负数形成的原因系按财政部财企【2000】295号文《关于企业住房制度改革中有关财务处理问题的通知》和财政部财企字【2000】878号文《关于企业住房改革中有关财务处理问题的补充通知》以及财政部财会字【2001】5号文件的规定,公司支付给1998年12月31日前参加工作的无房职工的一次性住房补贴,共23,092,458.65元计入资本公积-其他资本公积。

51、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	33,314,569.30			33,314,569.30
任意盈余公积	1,527,658.34			1,527,658.34
合计	34,842,227.64			34,842,227.64

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

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、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	-235,142,845.53	--
调整后年初未分配利润	-235,142,845.53	--
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-13,476,600.10	--
期末未分配利润	-248,619,445.63	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润0元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润0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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润0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

54、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	88,914,009.64	134,361,741.96
其他业务收入	1,725,830.76	1,125,754.31
营业成本	82,388,025.75	116,199,617.94

(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
毛纺行业	88,914,009.64	81,300,286.46	134,361,741.96	115,622,218.03
其他				
合计	88,914,009.64	81,300,286.46	134,361,741.96	115,622,218.03

(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
毛精纺呢绒	84,078,305.94	76,766,141.48	131,792,822.16	113,071,405.21
其它	4,835,703.70	4,534,144.98	2,568,919.80	2,550,812.82
合计	88,914,009.64	81,300,286.46	134,361,741.96	115,622,218.03

(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
国外	32,679,527.29	31,669,175.85	55,277,426.06	47,168,002.17
国内	56,234,482.35	49,631,110.61	79,084,315.90	68,454,215.86
合计	88,914,009.64	81,300,286.46	134,361,741.96	115,622,218.03

(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(%)
客户 1	4,423,372.59	4.88%
客户 2	4,019,909.74	4.44%
客户 3	3,265,055.30	3.6%
客户 4	2,400,141.11	2.65%
客户 5	2,136,753.50	2.36%
合计	16,245,232.24	17.93%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	小计				
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	小计				

合同项目的说明

56、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
城市维护建设税	251,081.78	497,545.65	7%
教育费附加	107,606.48	213,233.82	3%
地方教育费附加	71,737.65	142,155.92	2%
价格调节基金	35,868.84	54,807.77	1%
合计	466,294.75	907,743.16	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	223,230.50	228,910.20
运输费	2,408,233.81	1,685,211.95
广告费	27,236.00	150.00
展览费	58,313.95	174,583.51
工资	1,353,510.44	1,040,130.93
福利费	189,491.46	145,618.32
业务费	376,922.30	238,151.70
样品费	589,442.26	377,279.75
机物料	42,444.42	44,573.25
维修费	16,423.00	84,196.19
包装物	31,729.43	16,163.16
水电费	3,308.09	5,188.04
折旧费	49,132.57	49,547.58
仓储保管费	0.00	2,000.00
保险费	11,388.20	5,149.71
租赁费	212,558.25	167,923.75
外运杂费	883,025.88	910,960.83
劳务费	0.00	13,253.34
佣金	17,479.04	0.00
其他	5,675.00	7,973.98
合计	6,499,544.60	5,196,966.19

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,961,004.11	2,618,244.83
福利费	438,696.60	366,554.27
工会经费	455,466.03	389,345.02
职教费	341,599.57	292,008.84
折旧费	720,396.97	710,487.33
修理费	111,848.64	76,007.73
房水电	295,669.00	212,553.97
办公费	102,258.38	132,412.57

差旅费	81,601.40	109,600.53
劳动保险费	5,063,776.16	4,349,547.98
待业保险费	458,398.92	454,522.16
董事会会费	35,714.28	83,333.32
咨询审计诉讼费	345,882.24	245,203.14
业务招待费	589,812.05	641,884.68
运输费	40,488.00	11,953.00
通勤费	580,428.71	492,477.21
保险费	282,094.67	276,273.16
排污费	84,015.28	95,980.91
税金	842,754.34	863,338.82
无形资产摊销	775,858.50	775,858.50
研究开发费	660,025.77	823,937.30
存货盘亏	0.00	85,012.54
书报资料费	15,354.40	12,655.00
机物料	162,874.93	82,330.91
住房公积金	993,161.00	1,028,402.00
劳动保护费	390,877.49	34,979.60
广告宣传费	3,800.00	36,121.00
其他	428,794.47	759,501.31
合计	17,262,651.91	16,060,527.63

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-313,677.48	-329,796.05
汇兑损益	459,638.60	-72,346.60
其他	63,673.09	181,471.91
合计	209,634.21	-220,670.74

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

公允价值变动收益的说明

61、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

(2) 按成本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

(3) 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

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

62、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	-924,772.41	241,920.23
合计	-924,772.41	241,920.23

63、营业外收入
(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

政府补助	1,600,000.00	70,552.00	1,600,000.00
其它	199,933.31		199,933.31
合计	1,799,933.31	70,552.00	1,799,933.31

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
中小企业市场开拓补助资金		70,552.00	政府补助资金
其他	1,600,000.00		政府补助资金
合计	1,600,000.00	70,552.00	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	14,995.00		14,995.00
合计	14,995.00		14,995.00

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益的计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

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

报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为 1 进

行加权平均)。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。

归属于公司普通股股东基本每股收益

$$= -13,476,600.10 / 186,441,020.00$$

$$=-0.072$$

存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

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

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。

本公司不存在潜在普通股，不需要计算稀释每股收益。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明

68、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
收到的政府补助	1,600,000.00
收到的利息收入	313,677.48
收到的风险抵押金	228,900.00
收到的代收款	153,844.21
收回投标保证金	488,873.00
收到其他	199,933.31
合计	2,985,228.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的运输费	2,448,721.81
支付的开发费	660,025.70
支付外运杂费	883,025.88
支付的业务招待费	589,812.05
支付的样品费	589,442.26
支付劳动保护费	390,877.49
支付的差旅费	304,831.90
支付的业务费	376,922.30
支付的租赁费	212,558.25
支付的咨询审计费	345,882.24
支付风险抵押金	158,846.11
支付投标保证金	145,000.00
支付的办公费	102,258.38
支付其他	409,812.49
支付的广告展览费	85,549.95
合计	7,703,566.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	-13,476,600.10	-2,828,056.14
加：资产减值准备	-924,772.41	241,920.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,321,832.14	6,110,429.50
无形资产摊销	775,858.50	775,858.50
长期待摊费用摊销	100,000.02	100,000.02
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）	14,995.00	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-17,156,224.52	5,390,287.33
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	4,011,480.87	-5,660,558.79
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	5,146,405.07	96,600.20
经营活动产生的现金流量净额	-15,187,025.43	4,226,480.85
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	82,443,099.22	53,907,556.97
减：现金的期初余额	49,489,377.43	51,983,440.66
现金及现金等价物净增加额	32,953,721.79	1,924,116.31

(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：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	50,000,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	50,000,000.00	

(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	82,443,099.22	49,489,377.43
其中：库存现金	56,818.90	137,932.29
可随时用于支付的银行存款	82,386,280.32	49,351,445.14
三、期末现金及现金等价物余额	82,443,099.22	49,489,377.43

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理
1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款
2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

九、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

本企业的母公司情况的说明

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

3、本企业的合营和联营企业情况

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

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
兰州三毛纺织（集团）有限责任公司	控股股东	22436893-9
兰州三毛集团进出口公司	受同一控制	22434038-9
兰州三毛集团企业公司	受同一控制	22438693-4
上海开开（集团）有限公司	公司董事任职对方副总经理	

本企业的其他关联方情况的说明

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 (%)
兰州三毛集团 企业公司	采购包装物、助剂	市场价格	558,422.39	8.53	813,287.69	11.32

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 (%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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

公司承租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 其他关联交易

其他重大关联交易：

2012 年 12 月，经本公司 2012 年第二次临时股东大会决议，审议通过了转让所持有的上海毕纳高房地产开发公司 14.29% 股权给股东上海开开集团的事宜。2012 年 12 月 5 日，本公司与开开集团签署了关于转让毕纳高股权为内容的《产权交易合同》，上海开开集团以现金 5000 万元协议受让本公司持有的毕纳高 14.286% 的股份，本公司于 2013 年 2 月 6 日收到入账股权转让款现金 5000 万元，截止本报告披露日，该交易事项已全部完成。

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
应收款项	三毛集团销售分公司	1,148,203.66	1,148,203.66	1,148,203.66	1,148,203.66

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
其他应付款	兰州三毛集团企业公司	575,286.36	386,201.16
其他应付款	兰州三毛纺织(集团)有限责任公司		301,392.13

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

- 1、报告期无非货币性资产交换
- 2、报告期无债务重组
- 3、报告期无企业合并
- 4、报告期无租赁
- 5、期末无发行在外的、可转换为股份的金融工具
- 6、报告期无以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

公司经营主体为单一公司，编制单一财务报表，不编制合并财务报表。2009 年因注销了唯一控股子公司，报表合并范围发生变更，2010 年度开始编制本公司单一财务报表。

十六、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）	-14,995.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,600,000.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	199,933.31	
合计	1,784,938.31	--

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

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-13,476,600.10	-2,828,056.14	294,458,903.69	307,935,503.79
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	-13,476,600.10	-2,828,056.14	294,458,903.69	307,935,503.79
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

公司未执行国际会计准则或境外会计准则，故不存在因执行境内外会计准则下会计数据差异的情形。

3、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	-4.47%	-0.072	-0.072
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.18%	-0.082	-0.082

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	82,443,099.22	49,489,377.43	66.59%	与其他业务相关，本期内收到处置子公司股权款
应收票据	3,210,525.40	4,712,871.60	-31.88%	收到的商业承兑汇票减少和背书转让所致
预付帐款	721,071.33	427,053.62	68.85%	与主营业务相关的预付账款增加
其他流动资产	1,337,583.29	385,107.08	247.33%	分期摊销企财险等余留
应付票据	9,300,000.00	0.00		与主营业务相关的银行承兑汇票的付款方式增加
应交税费	-1,144,779.14	-1,720,243.72	-33.45%	与主营业务相关分期计算和预交的税金余留
其他流动负债	1,800,427.23	671,655.55	168.06%	与主营业务相关分期预提水电汽费尚未结付余留
利润表项目	本报告期	上年同期	变动幅度	变动原因说明
营业收入	90,639,840.40	135,487,496.27	-33.10%	全部为本期主营业务量减少
营业税金及附加	466,294.75	907,743.16	-48.63%	与本期主营业务量减少相关
财务费用	209,634.21	-220,670.74	-195.00%	本期的汇兑损失增加

资产减值损失	-924,772.41	241,920.23	-482.26%	本期冲回前期计提坏账损失
营业利润	-15,261,538.41	-2,898,608.14	426.51%	综合因素导致主营业务亏损加大
营业外收入	1,799,933.31	70,552.00	2451.22%	与其他业务相关的补贴或收入增加

第九节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、公司2013年半年度报告全文及摘要。

三、报告期内公司在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

以上备查文件均完整备置于公司董事会办公室。

兰州三毛实业股份有限公司

二〇一三年八月十日