



湖北蓝鼎控股股份有限公司

2013 半年度报告

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。

公司负责人唐常军、主管会计工作负责人丁发富及会计机构负责人(会计主管人员)昌莉荣声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。



目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	12
第六节 股份变动及股东情况	18
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	21
第八节 财务报告	22
第九节 备查文件目录	85



释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	湖北蓝鼎控股股份有限公司
蓝鼎集团	指	安徽蓝鼎控股集团有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	蓝鼎控股	股票代码	000971
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北蓝鼎控股股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	蓝鼎控股		
公司的外文名称（如有）	HUBEI LANDING HOLDING CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	LANDING HOLDING		
公司的法定代表人	唐常军		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张继红	
联系地址	湖北省仙桃市仙桃大道西端 19 号万钜国际大厦	
电话	0728-3275828	
传真	0728-3275829	
电子信箱	ir@mai-ya.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)	52,432,003.99	82,935,574.39	-36.78%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-13,105,852.62	-20,702,427.09	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-23,151,083.76	-28,080,250.67	
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-10,544,217.85	-80,928,257.84	
基本每股收益 (元/股)	-0.054	-0.085	
稀释每股收益 (元/股)	-0.054	-0.085	
加权平均净资产收益率 (%)	-67.97%	-806.13%	
	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)	406,876,530.35	512,896,575.01	-20.67%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	4,819,676.60	33,743,726.52	-85.72%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	10,020,888.83	公司出售长江证券股票取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,342.31	收到违约金等
合计	10,045,231.14	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年,公司营业收入5,243.2万元,较上年同期减少36.78%,业务规模呈现较大幅度萎缩;归属于上市公司股东的净利润-1,310.58万元,较上年同期减亏759.66万元。

公司上半年业务规模有较大幅度萎缩的原因,一方面,是因为公司去年下半年终止了受托经营的棉纱业务,减少了收入来源;另一方面,色织业务持续低迷,也拖累了整体业绩。公司主营业务面临的市场竞争、成本等压力没有明显好转迹象,严重缺乏运营资金也影响到业务拓展和生产稳定,公司纺织主营业务困境重重。

公司存在进展中的非公开发行事项。2013年1月6日,公司收到了《中国证监会行政许可申请受理通知书》,中国证监会对公司提交的非公开发行行政许可申请予以受理。为保证本次非公开发行股票的顺利实施,根据公司股东大会的授权以及公司目前的资金需要,经公司第七届董事会第二十五次会议审议批准,将本次非公开发行股票的数量确定为195,313,000股,以发行价格 3.20元/股计算,募集资金总额为625,001,600元(在扣除相关发行费用后,3.71 亿元将用于偿还金融机构贷款及往来借款,剩余部分将用于补充公司营运资金),公司本次非公开发行方案的其它内容保持不变。本次非公开发行股票的方案尚需中国证监会核准后方可实施,目前尚未可供披露的进展。

二、主营业务分析

概述

本报告期,公司营业总收入5,243.20万元,较上年同期数下降36.78%;营业成本5,498.63万元,较上年同期下降31.20%;销售费用371.04万元,较上年同期下降42.63%;管理费用611.13万元,较上年同期下降32.17%;财务费用664.24万元;较上年同期上升6.16%;经营活动产生的现金净流量净额-1,054.42万元,较上年同期上升7,038.41万元。

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	52,432,003.99	82,935,574.39	-36.78%	退出棉纱业务,色织产业限产
营业成本	54,986,337.23	79,924,888.91	-31.2%	退出棉纱业务,色织产业限产
销售费用	3,710,398.79	6,467,326.40	-42.63%	因上年同期存在地产营销费用
管理费用	6,111,329.39	9,009,596.61	-32.17%	因上年同期存在地产费用
财务费用	6,642,367.98	6,256,919.15	6.16%	贷款较同期增加
研发投入	356,839.85	1,064,658.48	-66.48%	根据市场需求开发
经营活动产生的现金流量净额	-10,544,217.85	-80,928,257.84	-86.97%	退出地产业务
投资活动产生的现金流量净额	37,082,797.89	12,169,856.63	204.71%	本期出售长证股票

筹资活动产生的现金流量净额	-72,220,560.44	73,262,965.80	-198.58%	本期偿还丝宝实业无息借款
现金及现金等价物净增加额	-45,681,980.40	4,504,564.59	-1,114.13%	主要系偿还丝宝实业无息借款

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

上半年，公司坚持高档面料专业企业的定位，以精品锤炼品牌，逐步扩大优势业务市场规模降低成本水平，并有效控制亏损业务规模降低亏损，同时加强了以系统管理为基础的精细化管理推进，向内部挖潜创造效益，持续推进纺织业务整体减亏，基本达到减亏目标。

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						
纺织	51,929,445.57	54,828,373.72	-5.58%	-35.4%	-30%	-8.23%
分产品						
呢绒面料	35,582,636.55	33,175,681.50	6.76%	25.7%	31.4%	-4.03%
色织布	15,123,699.19	20,821,967.85	-37.68%	-60.9%	-50.9%	-27.84%
服装	1,223,109.83	830,724.37	32.08%	-26%	73.9%	-39.03%
分地区						
国内	43,311,386.95	46,289,881.28	-6.88%	-28.5%	-19.4%	-12.04%
国外	8,618,058.62	8,538,492.44	0.92%	-56.6%	-59.1%	5.93%

注：本报告期，公司毛利率下降的主要原因为色织产品收入下降，固定成本比例增高。

四、核心竞争力分析

公司经营积累多年，是湖北省发展纺织三大支柱产业的重点企业，在国内高档面料类企业中具有一定的知名度。公司“仙桃”品牌是我国毛纺业的著名品牌，精纺呢绒产品在国内拥有较高的知名度。公司在产品质量、客户市场等方面拥有一定的竞争优势。公司竞争优势主要体现在以下几个方面：

1、产品质量技术优势

公司产品定位高端纺织服装市场，虽然公司近几年发展陷入困境，经历了不少波动，技术和管理人员部分流失，但是公司具备完整的生产管理体系、生产技术水平在行业中仍然具备一定的竞争力，尤其在高档高支轻薄面料、花呢等产品上，具有品质好、品种多的特点；“仙桃”呢绒曾连续两次荣获中国名牌产品称号，在业内具有较高知名度。

2、客户市场稳定优势

公司经过多年发展，培养了长期、稳定的客户群。在产品销售上，公司与部分国内外知名服装厂商合作，如江阴祥泰纺织品有限公司、香港利华公司、JT RUHAIOPARI VAMSZABADTERULETI K.F.T、北京威克多制衣中心等。上述客户选择供应商的标准要求较高，对目标供应商的研发能力、采购、管理、生产管理、质量管理、物流管理、客户服务等多方面进行严格考察，并加以严格认证，供应商一旦选定，则将其维持长期的合作关系。

3、公司区位优势

公司地处湖北省仙桃市，紧靠武汉，具有贯通南北、承东启西、得天独厚的区位优势。境内河渠网络相通，公路四通八达，距离武汉天河国际机场、汉口火车站、长江武汉港均只需1个小时车程。2002年6月，湖北省委、省政府在湖北省八次党代会明确提出了项重大战略部署：建设武汉城市经济圈，即以武汉为核心，包括周边100公里范围内的鄂州、黄石、孝感、咸宁、天门、仙桃、潜江等8个城市构成的经济圈，逐步将其发展成内陆地区最重要的经济增长区之一。

需要注意的是，公司在以下方面的情况，还是会对公司的发展造成不利影响：

1、公司所处区域不具备较完善的上下游产业集群，对于公司的采购成本、市场拓展成本的控制存在消极影响，也不利于公司吸纳高端专业人才；

2、在长期亏损的压力下，公司以较小的经营规模去被动适应行业要求的小批量、多品种生产模式，对于公司成本控制造成很大压力；

3、面料行业在纺织产业中，相对上游的原料供应商以及下游的成衣厂商，均处于弱势地位，加上公司规模较小，导致议价能力较弱；

4、公司运营资金严重匮乏，对于市场拓展和稳定生产均有可能产生不利影响，也会继续吞噬本就微薄的纺织业务利润。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 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 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
长江证券	证券公司	67,439,979.08	12,850,000		9,129,000		72,210,390.00	0.00	可供出售金融资产	司法裁定
合计		67,439,979.08	12,850,000	--	9,129,000	--	72,210,390.00	0.00	--	--

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

公司2013年半年度财务报告未经会计师事务所审计，公司董事会、监事会不存在相关说明。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

公司上年度财务报告被众环海华会计师事务所出具了标准无保留的审计意见，公司董事会不存在相关说明。

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、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
2013 年 01 月 17 日	公司董秘办	电话沟通	个人	重庆投资者	公司基本情况和生产经营状况
2013 年 03 月 04 日	公司董秘办	电话沟通	个人	北京投资者	公司基本情况和生产经营状况
2013 年 03 月 22 日	公司董秘办	电话沟通	个人	广东投资者	公司定向增发相关情况
2013 年 04 月 17 日	公司董秘办	电话沟通	个人	广东投资者	公司定向增发相关情况
2013 年 05 月 10 日	公司董秘办	电话沟通	个人	上海投资者	公司基本情况和生产经营状况
2013 年 06 月 21 日	公司董秘办	电话沟通	个人	武汉投资者	公司定向增发相关情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照法律、法规以及有关部门对上市公司规范运作的文件要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，公司董事会、监事会和内部组织机构能够独立运作。

公司董事会构成及董事个人的任职条件和任免程序符合法律、法规的要求，各位董事能够认真履职，积极参加有关培训。

公司董事会各专门委员会的设立及委员个人的任职条件和任免程序符合法律、法规的要求，各专门委员会委员能够积极履行自己的职责，为董事会就相关决策事项提供咨询和建议。

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，监事会构成和监事个人任职条件和任免程序符合法律、法规的要求，建立了监事会议事规则，监事能够认真履行职责，本着对股东负责的精神，对公司财务及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

公司将不断加强信息披露的透明度，严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息。为加强公司相关人员对信息披露认识，公司还组织董事、监事及高管人员和负责信息披露的工作人员认真学习《公司法》、《证券法》、《公司章程》及《上市规则》等相关法律法规及规章制度，进一步规范信息披露的程序，明确信息披露的责任人，确保公司信息披露的规范性。

截至报告期末，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基本相符，不存在明显差异。

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、资产交易事项

五、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	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
蓝鼎实业(湖北)有限公司	母公司	接受劳务	租赁期间维修及代缴水电	根据合同规定	0.72	0.72	0.5%	现款结算			

仙桃安和物业管理 有限公司	前实际控制 人关联方	接受劳务	1-6 月物 业费	根据合同 规定	13.59	13.59	9.44%	现款结算			
湖北正源 纺织有限 公司	前实际控 制人关联 方	购买商品	采购动力	以市场价 格为基础 的协议价 格	76.49	76.49	1.76%	现款结算			
湖北正源 纺织有限 公司	前实际控 制人关联 方	购买商品	采购棉纱	以市场价 格为基础 的协议价 格	11.71	11.71	0.27%	现款结算			
蓝鼎（仙 桃）置地 发展有限 公司	实际控 制人关联 方	购买商品	采购动力	根据合同 规定	4.53	4.53	0.1%	现款结算			
仙桃市天 怡大酒店 有限公司	前实际控 制人关联 方	接受劳务	会务及接 待费	以市场价 格为基础 的协议价 格	6.85	6.85	4.76%	现款结算			
湖北正源 纺织有限 公司	前实际控 制人关联 方	销售商品	转售自来 水（因共 用水表产 生）	以市场价 格为基础 的协议价 格	0.55	0.55	0.91%	现款结算			
湖北正源 纺织有限 公司	前实际控 制人关联 方	销售商品	出售备件	以市场价 格为基础 的协议价 格	1.05	1.05	1.73%	现款结算			
无为蓝鼎 房地产开 发有限公 司	实际控 制人关联 方	销售商品	出售服装	以市场价 格为基础 的协议价 格	9.80	9.8	0.19%	现款结算			
合肥京商 融合置地 有限公司	实际控 制人关联 方	销售商品	出售服装	以市场价 格为基础 的协议价 格	51.44	51.44	0.99%	现款结算			
岳阳南湖 美墅置业 有限公司	实际控 制人关联 方	销售商品	出售服装	以市场价 格为基础 的协议价 格	3.98	3.98	0.08%	现款结算			
合肥蓝鼎 国际酒店	实际控 制人关联 方	销售商品	出售服装	以市场价 格为基础	3.30	3.3	0.06%	现款结算			

有限公司 (筹建期)				的协议价格							
安徽鑫和御城置业投资有限公司	实际控制人关联方	销售商品	出售服装	以市场价格为基础的协议价格	5.70	5.7	0.11%	现款结算			
安徽蓝鼎物业服务服务有限公司	实际控制人关联方	销售商品	出售服装	以市场价格为基础的协议价格	21.55	21.55	0.41%	现款结算			
蓝鼎实业(湖北)有限公司	母公司	租赁	租赁员工宿舍	根据合同规定	0.83	0.83	4.64%	现款结算			
湖北丝宝股份有限公司	前实际控制人关联方	租赁	租赁员工宿舍	根据合同规定	3.62	3.62	20.16%	现款结算			
万钜国际投资有限公司	前实际控制人关联方	租赁	租赁写字楼	根据合同规定	13.50	13.5	75.2%	现款结算			
蓝鼎(仙桃)置地发展有限公司	实际控制人关联方	租赁	出租售楼部	根据合同规定	31.41	31.41	100%	现款结算			
合计				--	--	260.62	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无大额销货退回情形							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无							

2、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

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
丝宝实业发展(武汉)	前实际控制	应付关联方	资金拆借	否	22,089.66	-14,280	7,809.66



有限公司	人关联方	债务					
蓝鼎实业(湖北)有限公司	母公司	应付关联方债务	资金拆借	否	3,504.89	-4.89	3,500
安徽蓝鼎置地发展有限公司	实际控制人关联方	应付关联方债务	保证金	否	700	0	700
蓝鼎(仙桃)置地发展有限公司	实际控制人关联方	应付关联方债务	代收代付按揭房款	否	310.58	-300.11	10.47
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		本期偿还丝宝实业发展(武汉)有限公司 14,280 万元,影响公司本期筹资活动产生的现金流量减少 14,280 万元;公司本期为蓝鼎(仙桃)置地发展有限公司转付按揭款影响公司本期经营活动产生的现金流量净额减少 300.11 万元。					

3、其他重大关联交易

无

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

六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 租赁情况

租赁情况说明

1、公司已于2013年1月与湖北丝宝股份有限公司续签《丝宝工业园后勤、物业收费合同》，承租其工业园区宿舍16间，其中3号楼标准间为8间、500元/月，套房1间、1000元/月，2号楼标准间7间、300元/月，年租金以实际入住房间数为准，租赁期1年；

2、公司已于2013年1月与蓝鼎(仙桃)置地发展有限公司(以下简称“仙桃置地”)签订《房屋租赁合同》，由仙桃置地承租公司两处房屋作为地产项目售楼部，上述房屋位于仙桃市勉阳大道131号1楼的房屋(面积251.34平方米)以及仙桃市勉阳大道131号2楼的10间房间；仙桃市汉江大道特1号的两层房屋(面积1,413.62平方米)。租赁期限1年，房屋年租金418,756.00元；

3、公司已于2013年1月与蓝鼎实业(湖北)有限公司签订《蓝鼎实业生活区宿舍租赁合同》，承租生活区宿舍的部分宿舍，每间150元/月。租赁期限暂定1年(以实际租赁期为准)，房屋租赁费以实际使用房间数为准；

4、公司已于2013年2月与万钜国际投资有限公司续签《写字楼租赁协议》，承租面积2,352平方米。租赁期限1年，房屋年租金270,000.00元。

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

七、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	蓝鼎实业、仙桃市经济委员会国有资产管理营运中心	<p>(1)蓝鼎实业持有公司的股份自获得上市流通权之日起,至少在 12 个月内不上市交易或者转让,在获得上市流通权之日起 24 个月内不上市交易;上述 24 个月届满后 12 个月内,蓝鼎实业通过证券交易所挂牌交易出售的公司股份的数量不超过公司股份总数的 5%,且出售价格不低于每股 4.42 元人民币。若有违反承诺的卖出交易,卖出资金将划归公司所有;(2)若湖北省纺织品公司和鹤山市健美针棉织造总厂所持公司股份上市流通时,需征得蓝鼎实业、仙桃市彩凤实业公司、仙桃市财务开发公司三家垫付者的同意或按垫付比例向三家垫付者归还股份;(3)待国家有关股权激励政策出台和得到国资委批准,非流通股股东支持公司按政策制定和实行管理层激励和约束计划。</p>	2005 年 12 月 29 日	无	<p>(1) 第一项已履行完毕;(2) 第二项中湖北省纺织品公司在征得三家垫付者同意的情况下,将其所持公司有限售条件流通股已全部解除限售。现鹤山市健美针棉织造总厂持有 312,000 (占公司总股本的 0.13%) 有限售条件流通股将继续实行限售安排;(3) 第三项承诺正在履行中。</p>
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	蓝鼎集团、仰智慧先生	<p>1、蓝鼎集团及其控制的公司或其他经营组织、仰智慧先生及其控制的公司或其他经营组织今后不进入湖北省市场进行房地产业务;2、为了避免未来可能形成的同业竞争,蓝鼎集团和仰智慧先生承诺将在国家政策和法规许可的情况下,通过重组或证监会认可的其他方式实现房地产业务和资产的整合。3、除房地产业务外,蓝鼎集团及其控制的公司或其他经营组织、仰智慧先生及其控制的公司或其他经营组织不直接或间接从事、参与或进行与湖北迈亚届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经营活 动,也不直接或间接投资于任何与湖北迈亚届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经济实体。</p>	2012 年 06 月 21 日	无	<p>第二项已完成,一、三项为限制性承诺,后续持续履行。</p>
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	否				



行	
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	根据承诺条件履行。

八、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

九、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、其他重大事项的说明

无

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	61,723,530	25.39%						61,723,530	25.39%
2、国有法人持股	9,326,680	3.83%						9,326,680	3.83%
3、其他内资持股	52,384,120	21.54%						52,384,120	21.54%
其中：境内法人持股	52,384,120	21.54%						52,384,120	21.54%
5、高管股份	12,730	0.01%						12,730	0.01%
二、无限售条件股份	181,376,470	74.61%						181,376,470	74.61%
1、人民币普通股	181,376,470	74.61%						181,376,470	74.61%
三、股份总数	243,100,000	100%						243,100,000	100%

股份变动的理由

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		16,111						
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
蓝鼎实业(湖北)有限公司	境内非国有法人	29.9%	72,687,000		52,072,120	20,614,880	质押	72,687,000
仙桃市经济委员会国有资产管理营运中心	国有法人	3.84%	9,326,680		9,326,680			
褚庆年	境内自然人	3.52%	8,561,256			8,561,256		
谢慧明	境内自然人	1.5%	3,653,108			3,653,108		
韩雪梅	境内自然人	0.96%	2,322,064			2,322,064		
潘洁	境内自然人	0.94%	2,278,768			2,278,768		
汤毅	境内自然人	0.64%	1,550,800			1,550,800		
罗艳梅	境内自然人	0.47%	1,136,402			1,136,402		
苏妍霏	境内自然人	0.45%	1,094,097			1,094,097		
盛明	境内自然人	0.31%	760,034			760,034		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东之间, 第一大股东与其它股东之间不存在关联关系, 也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定中的一致行动人; 公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》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					
蓝鼎实业(湖北)有限公司	20,614,880	人民币普通股	20,614,880					
褚庆年	8,561,256	人民币普通股	8,561,256					
谢慧明	3,653,108	人民币普通股	3,653,108					



韩雪梅	2,322,064	人民币普通股	2,322,064
潘洁	2,278,768	人民币普通股	2,278,768
汤毅	1,550,800	人民币普通股	1,550,800
罗艳梅	1,136,402	人民币普通股	1,136,402
苏妍霏	1,094,097	人民币普通股	1,094,097
盛明	760,034	人民币普通股	760,034
莫嘉	756,000	人民币普通股	756,000
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，第一大股东与其它股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定中的一致行动人；公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 3,525,633 股，其中罗艳梅持有本公司股票 1,136,402 股；申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 971,054 股。		

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杜振刚	职工监事	离职	2013 年 03 月 20 日	个人原因
何林	职工监事	被选举	2013 年 03 月 25 日	职工代表大会
金成发	董事	离职	2013 年 08 月 14 日	工作调整
周雪云	董事	离职	2013 年 08 月 14 日	个人原因
许家林	独立董事	离职	2013 年 08 月 22 日	不幸逝世

注：上述表格为报告期后董事、监事、高级管理人员变动情况。公司大股东已提名仰智慧先生、曹雨云先生为公司第七届董事会董事候选人，鲍金红女士为公司第七届董事会独立董事候选人，并提交公司 2013 年第二次临时股东大会审议。

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：湖北蓝鼎控股股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	22,262,469.58	66,890,669.81
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		780,000.00
应收账款	20,888,556.64	24,256,190.36
预付款项	982,816.38	851,793.42
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	1,825,800.00	
其他应收款	1,340,827.25	1,051,615.20
买入返售金融资产		
存货	60,188,984.87	58,921,752.38
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	107,489,454.72	152,752,021.17



非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	72,210,390.00	120,790,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	10,103,754.87	
固定资产	177,077,995.55	189,716,312.18
在建工程	6,344,497.34	16,498,757.68
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	33,650,437.87	33,139,483.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	299,387,075.63	360,144,553.84
资产总计	406,876,530.35	512,896,575.01
流动负债：		
短期借款	220,000,000.00	143,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	21,399,248.01	15,717,948.99
预收款项	15,930,162.11	16,505,725.31
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,636,363.16	7,621,948.27
应交税费	8,099,662.05	13,005,658.82



应付利息	428,259.72	251,126.66
应付股利	45,300.00	45,300.00
其他应付款	129,325,255.97	276,539,805.27
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	400,864,251.02	472,687,513.32
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	1,192,602.73	6,465,335.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,192,602.73	6,465,335.17
负债合计	402,056,853.75	479,152,848.49
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	243,100,000.00	243,100,000.00
资本公积	154,623,870.74	170,442,068.04
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	47,794,601.50	47,794,601.50
一般风险准备		
未分配利润	-440,698,795.64	-427,592,943.02
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	4,819,676.60	33,743,726.52
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	4,819,676.60	33,743,726.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计	406,876,530.35	512,896,575.01



法定代表人：唐常军

主管会计工作负责人：丁发富

会计机构负责人：昌莉荣

2、利润表

编制单位：湖北蓝鼎控股股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	52,432,003.99	82,935,574.39
其中：营业收入	52,432,003.99	82,935,574.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	77,408,887.75	112,300,825.06
其中：营业成本	54,986,337.23	79,924,888.91
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	195,001.79	881.62
销售费用	3,710,398.79	6,467,326.40
管理费用	6,111,329.39	9,009,596.61
财务费用	6,642,367.98	6,256,919.15
资产减值损失	5,763,452.57	10,641,212.37
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）	11,846,688.83	4,422,823.58
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）	-13,130,194.93	-24,942,427.09
加：营业外收入	24,342.31	4,240,000.00



减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-13,105,852.62	-20,702,427.09
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,105,852.62	-20,702,427.09
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-13,105,852.62	
归属于母公司所有者的净利润	-13,105,852.62	-20,702,427.09
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.054	-0.085
（二）稀释每股收益	-0.054	-0.085
七、其他综合收益	-15,818,197.30	19,847,733.88
八、综合收益总额	-28,924,049.92	-854,693.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	-28,924,049.92	-854,693.21
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：唐常军

主管会计工作负责人：丁发富

会计机构负责人：昌莉荣

3、现金流量表

编制单位：湖北蓝鼎控股股份有限公司

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	56,525,669.61	117,683,247.65
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		812,158.35
收到其他与经营活动有关的现金	19,679,372.84	6,945,953.65
经营活动现金流入小计	76,205,042.45	125,441,359.65
购买商品、接受劳务支付的现金	34,966,743.62	167,891,763.62
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	15,419,637.42	19,918,648.86
支付的各项税费	12,168,312.82	5,219,334.89
支付其他与经营活动有关的现金	24,194,566.44	13,339,870.12
经营活动现金流出小计	86,749,260.30	206,369,617.49
经营活动产生的现金流量净额	-10,544,217.85	-80,928,257.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	37,509,569.09	9,079,169.05
取得投资收益所收到的现金		3,137,823.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	400.00	
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	37,509,969.09	12,216,992.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	427,171.20	47,136.00
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	427,171.20	47,136.00
投资活动产生的现金流量净额	37,082,797.89	12,169,856.63
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	200,000,000.00	136,250,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		49,000,000.00
筹资活动现金流入小计	200,000,000.00	185,250,000.00
偿还债务支付的现金	123,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,420,560.44	11,452,394.20
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	142,800,000.00	65,534,640.00
筹资活动现金流出小计	272,220,560.44	111,987,034.20
筹资活动产生的现金流量净额	-72,220,560.44	73,262,965.80
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	-45,681,980.40	4,504,564.59
加：期初现金及现金等价物余额	63,625,829.81	14,578,810.56
六、期末现金及现金等价物余额	17,943,849.41	19,083,375.15

法定代表人：唐常军

主管会计工作负责人：丁发富

会计机构负责人：昌莉荣

4、所有者权益变动表

编制单位：湖北蓝鼎控股股份有限公司

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	243,100	170,442			47,794		-427,59			33,743,726



	,000.00	068.04			601.50		2,943.02			.52
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	243,100,000.00	170,442,068.04			47,794,601.50		-427,592,943.02			33,743,726.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-15,818,197.30					-13,105,852.62			-28,924,049.92
（一）净利润							-13,105,852.62			-13,105,852.62
（二）其他综合收益		-15,818,197.30								-15,818,197.30
上述（一）和（二）小计		-15,818,197.30					-13,105,852.62			-28,924,049.92
（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	243,100,000.00	154,623,870.74			47,794,601.50		-440,698,795.64			4,819,676.60
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	-----------------	--	--	--------------

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	243,100,000.00	170,442,068.04			47,794,601.50		-427,592,943.02			33,743,726.52
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	243,100,000.00	170,442,068.04			47,794,601.50		-427,592,943.02			33,743,726.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-15,818,197.30					-13,105,852.62			-28,924,049.92
（一）净利润							-13,105,852.62			-13,105,852.62
（二）其他综合收益		-15,818,197.30								-15,818,197.30
上述（一）和（二）小计		-15,818,197.30					-13,105,852.62			-28,924,049.92
（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	243,100,000.00	154,623,870.74			47,794,601.50		-440,698,795.64			4,819,676.60

法定代表人：唐常军

主管会计工作负责人：丁发富

会计机构负责人：昌莉荣

三、公司基本情况

1、公司注册资本。

公司1993年3月26日成立时的总股本为5,500万股。

1997年湖北省体改委以鄂体改(1997)18号文批准同意公司1996年度分配方案，即向全体股东按10:5比例送红股，送股后的总股本为8,250万股。

1998年3月湖北省体改委以鄂体改(1998)17号文批复同意公司1997年度分配方案，即向全体股东按10:6比例送红股，送股后的总股本达到13,200万股。

2000年4月中国证券监督管理委员会证监发行字(2000)30号文批复同意公司向社会公开发行人民币普通股5,500万股，发行后总股本为18,700万股，并于2000年4月27日在深圳证券交易所上市交易。

2005年实施分配方案，公积金转增股本每10股转增3股，股本增加5,610万股，分配后总股本为24,310万股。

2、公司最近一次在工商行政管理部门登记的信息：

公司注册地：湖北省仙桃市

注册号：420000000008800

注册资本：24,310万元

公司类型：股份有限公司(上市)

总部地址：湖北省仙桃市仙桃大道西端19号万钜国际大厦

公司经营范围：棉、化纤纺织及印染精加工、毛纺织和染整精加工、纺织品(包括经编毛毯、纺织面料、服装等)的设计、制造和销售；公路货物运输；经营本企业自产产品及技术的出口业务，经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外)；进料加工业务；对外投资；房地产开发；商品房销售；旧城改造、土地开发；市政设施建设；房屋租赁；物业管理。

4、公司以及集团最终母公司的名称。

截至本报告披露日，公司的母公司为蓝鼎实业(湖北)有限公司，公司的最终控制人为仰智慧先生。

5、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表于2013年8月28日经公司第七届董事会第二十七次会议批准报出。

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前提，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计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

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间为公历1月1日至12月31日。

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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①、在个别财务报表中，应当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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

②、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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

综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

3、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。

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

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。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的分类

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。其中，金融资产通常指企业的下列资产：现金、银行存款、应收账款、应收票据、贷款、股权投资、债权投资等；金融负债通常指企业的下列负债：应付账款、应付票据、应付债券等。从发行方看，权益工具通常指企业发行的普通股、在资本公积项下核算的认股权等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。本公司将持有的金融负债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。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

企业发行的、将来以自身权益工具进行结算的金融工具满足下列条件之一的，应当在初始确认时确认为权益工具：

- 1、该金融工具没有包括交付现金或其他金融资产给其他单位的合同义务。
- 2、该金融工具没有包括在潜在不利条件下与其他单位交换金融资产或金融负债的合同义务。

企业发行的、将来须用或可用自身权益工具进行结算的金融工具满足下列条件之一的，应当在初始确认时确认为权益工具：

- 1、该金融工具是非衍生工具，且企业没有义务交付非固定数量的自身权益工具进行结算。
- 2、该金融工具是衍生工具，且企业只有通过交付固定数量的自身权益工具换取固定数额的现金或其他金融资产进行结算。其中，所指权益工具不包括需要通过收取或交付企业自身权益工具进行结算的合同。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在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时终止对该项金融资产的确认。对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的终止确认条件：

1、金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

企业将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现金时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

2、企业（债务人）与债权人之间签订协议，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，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

企业对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当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。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

1、如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

2、如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

（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

1、本公司在期末对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的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

2、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- ①、发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③、债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

- ⑦、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

2、金融资产减值损失的计量

①、持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

②、可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权

益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，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。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

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	单项金额 300 万元以上（包括 300 万元）的应收账款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，单独进行减值测试，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。

(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款项除外，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，组合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	100%	100%
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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但信用风险较高，很可能发生了减值的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、从事房地产开发形成的开发产品等。具体划分为原材料、低值易耗品、包装物、在产品、自制半成品、库存商品、拟开发产品、在建开发产品、已完工开发产品等。

已完工开发产品是指已建成、待出售的物业；在建开发产品是指尚未建成、以出售为目的的物业；拟开发产品是指所购入的、已决定将之发展为已完工开发产品的土地。项目整体开发时，拟开发产品全部转入在建开发产品；项目分期开发时，将分期开发用地部分按占地面积转入在建开发产品，后期未开发土地仍保留在拟开发产品。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(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

1、可变现净值的确定方法：

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。

企业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。

2、本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司采用永续盘存制。

(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

低值易耗品在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

1、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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。合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，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。

②、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

A、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；

B、通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

C、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；

D、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，将其计入合并成本。

2、除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①、以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②、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。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

③、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作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

⑤、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号--债务重组》确定。

3、企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。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；对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，以及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。

1、采用成本法核算的长期股权投资，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，投资企业应当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，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，应当按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

2、采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位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。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3、按照公司会计政策规定采用成本法核算的、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，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

4、本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1、本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：

①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

2、本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；
- ③与被投资单位之间发生重要交易；
- ④向被投资单位派出管理人员；

⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、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，其减值应当按照本公司“金融工具确认和计量”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

13、投资性房地产

1、本公司的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。主要包括：

- ①、已出租的土地使用权；
- ②、持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③、已出租的建筑物。

2、本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①、与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②、该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

3、初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①、外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②、自行建造投资性房地产的成本，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；
- ③、以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

4、后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

- 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

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。本公司融资租赁取得的固定资产的成本，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确定。本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	3%	3.23

机器设备	14	3%	6.93
运输设备	6	3%	16.17
其他设备	8	3%	12.13

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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

按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的长期资产的购建或开发房地产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关长期资产成本或开发成本：

- 1、资产支出已经发生；
- 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。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

(2) 借款费用资本化期间

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个月的，暂停借款费用的资本化。在

中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

(3) 暂停资本化期间

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(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的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去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金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

1、本公司无形资产按照成本进行初始计量。

2、对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无形资产的使用寿命为有限的，应当估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额应当在使用寿命内系统合理摊销。

企业摊销无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用权证上规定的使用起止日期	土地使用权的使用年限
非专利技术	法律规定、合同约定或者受益年限	相关法律规定
其他	法律规定、合同约定或者受益年限	相关法律规定

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

(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

内部研究开发项目的支出，应当区分研究阶段支出与开发阶段支出。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

- 1、与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2、该无形资产的成本能够可靠地计量。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- 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。

18、长期待摊费用

本公司将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出、长期借款贷款管理费等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- 1、该义务是企业承担的现时义务；

- 2、履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- 3、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，最佳估计数应当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：

- 1、或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 2、或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，应当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。货币时间价值影响重大的，应当通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应超过预计负债的账面价值。

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值的确定：

1、对于授予职工的股份，其公允价值按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果企业未公开交易，则应按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

2、对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，应通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

企业在确定权益工具授予日的公允价值时，应当考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），企业应当确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

完成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，应当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。

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。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，应当分别下列情况处理：

1、其他方服务的公允价值能够可靠计量的，应当按照其他方服务在取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2、其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，应当按照权益工具在服务取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

21、回购本公司股份

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

22、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

对于房地产销售，在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时（通常收到销售合同首期款及已确认余下房款的付款安排）确认销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入、物业出租收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入；物业出租收入按与承租方签定的合同或协议规定按直线法确认房屋出租收入的实现。

(3) 确认提供劳务收入的依据

本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

(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。

23、政府补助

(1) 类型

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

- 1、企业能够满足政府补助所附条件；
- 2、企业能够收到政府补助。

(2) 会计处理方法

1、政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。

2、与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

3、已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- ①、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- ②、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24、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

1、资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

3、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

25、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，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；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；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

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将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，其差额作为未确认融资费用；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

26、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- ①企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让很可能在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额抵当期进项税额	17%
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	企业所得税额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育发展费	应纳流转税额	2%
堤防费	应纳流转税额	2%
房产税	自用房产按房产原值一次扣减 20% 后的余值	1.20%
土地增值税	土地增值额	30%-60% 超率累进税率

各分公司、分厂执行的所得税税率

无

2、税收优惠及批文

无

3、其他说明

无

六、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:	--	--	33,306.25	--	--	3,574.26
人民币	--	--	33,306.25	--	--	3,574.26
银行存款:	--	--	22,229,163.33	--	--	66,887,095.55
人民币	--	--	22,229,163.33	--	--	66,887,095.55
合计	--	--	22,262,469.58	--	--	66,890,669.81

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

公司截止2012年6月30日银行存款受限余额4,318,620.17元，系用于缴纳地方税款的专项备案资金。银行存款年初受限住房按揭保证金及工程合同保证金3,264,840.00元，在本期已全部解除限制。

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	0.00	780,000.00
合计		780,000.00

(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
			0.00	

(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
青岛好事来西装有限公司	2013年02月01日	2013年07月30日	1,270,000.00	

希努尔男装股份有限公司	2013 年 01 月 17 日	2013 年 07 月 17 日	1,000,000.00	
际华三五零六纺织服装有限公司	2013 年 04 月 09 日	2013 年 10 月 09 日	500,000.00	
温州市英杰经贸有限公司	2013 年 04 月 27 日	2013 年 10 月 27 日	330,000.00	
温州菲雷迪尔纺织品有限公司	2013 年 06 月 06 日	2013 年 12 月 06 日	300,000.00	
合计	--	--	3,400,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、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
账龄一年以内的应收股利		1,825,800.00		1,825,800.00	宣告未发放	
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--
合计		1,825,800.00		1,825,800.00	--	--

说明

公司应收长江证券股份有限公司 2012 年度分红款。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	63,848,483.93	99.06%	42,959,927.29	67.28%	67,973,758.03	98.98%	43,757,167.67	64.37%
组合小计	63,848,483.93	99.06%	42,959,927.29	67.28%	67,973,758.03	98.98%	43,757,167.67	64.37%
单项金额虽不重大但单	604,581.55	0.94%	604,581.55	100%	702,504.9	1.02%	662,904.98	94.36%

项计提坏账准备的应收账款					8			
合计	64,453,065.48	--	43,564,508.84	--	68,676,263.01	--	44,420,072.65	--

应收账款种类的说明

单项金额重大的是指报告期应收账款余额在300万元以上的；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是报告期应收账款余额在300万元及以下并进行了个别计提（100%）的应收账款；其他不重大应收账款是剔除了上述分类，并按实际账龄计提了坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	20,495,534.24	32.1%	1,024,776.75	22,225,357.57	32.7%	1,111,267.84
1至2年	857,759.03	1.34%	85,775.90	2,630,358.97	3.87%	263,035.89
2至3年	705,091.68	1.1%	141,018.33	574,548.11	0.85%	114,909.62
3年以上	41,790,098.98	65.46%	41,708,356.31	42,543,493.38	62.58%	42,267,954.32
3至4年	163,485.35	0.26%	81,742.68	551,078.13	0.81%	275,539.07
4至5年	258,798.40	0.41%	258,798.40	1,388,058.53	2.04%	1,388,058.53
5年以上	41,367,815.23	64.79%	41,367,815.23	40,604,356.72	59.73%	40,604,356.72
合计	63,848,483.93	--	42,959,927.29	67,973,758.03	--	43,757,167.67

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
湖北美尔雅股份公司销售分公司	150,941.57	150,941.57	100%	账龄较长，预期难以收回
单笔金额在7万元以下	453,639.98	453,639.98	100%	账龄较长，无法联系

的 21 家单位小计				
合计	604,581.55	604,581.55	--	--

(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 (%)
玉林地区永乐实业有限公司	非关联方	4,553,869.64	4 年以上	7.07%
北京威克多制衣中心	非关联方	3,968,855.21	1-2 年	6.16%
北京薄涛盛装制衣有限责任公司	非关联方	3,018,763.10	4 年以上	4.68%
上海鹏来实业有限公司	非关联方	2,729,865.99	1 年以上	4.24%
江阴祥泰纺织品有限公司	非关联方	2,426,911.50	1 年以上	3.77%
合计	--	16,698,265.44	--	25.92%

5、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	3,992,142.92	99.96%	2,651,315.67	66.41%	3,633,763.18	99.96%	2,582,147.98	71.06%
组合小计	3,992,142.92	99.96%	2,651,315.67	66.41%	3,633,763.18	99.96%	2,582,147.98	71.06%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,455.44	0.04%	1,455.44	100%	1,455.44	0.04%	1,455.44	100%
合计	3,993,598.36	--	2,652,771.11	--	3,635,218.62	--	2,583,603.42	--

其他应收款种类的说明

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是报告期其他应收款余额在 100 万元及以下并进行了个别计提（100%）的其他应收款；其他不重大其他应收款是剔除了上述分类，并按实际账龄计提了坏账准备的其他应收款。

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	988,293.12	24.76%	49,414.66	934,803.15	25.73%	46,740.16
1 至 2 年	307,172.63	7.69%	30,717.27	34,920.38	0.96%	3,492.04
2 至 3 年	91,001.87	2.28%	18,200.37	164,139.71	4.52%	32,827.94
3 年以上	2,605,675.30	65.27%	2,552,983.37	2,499,899.94	68.79%	2,499,087.84
3 至 4 年	105,383.86	2.64%	52,691.93	1,624.20	0.04%	812.10
4 至 5 年	160.00	0%	160.00	86,822.27	2.39%	86,822.27
5 年以上	2,500,131.44	62.63%	2,500,131.44	2,411,453.47	66.36%	2,411,453.47
合计	3,992,142.92	--	2,651,315.67	3,633,763.18	--	2,582,147.98

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
太仓市万腾化纤厂	560.84	560.84	100%	无法联系
上海东龙拉链制造有限公司	144.60	144.60	100%	无法收回
氧气瓶押金	750.00	750.00	100%	无法收回
合计	1,455.44	1,455.44	--	--

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
北京宝鸟服饰有限公司	非关联方	326,000.00	1 年内	8.16%
中国国际贸易促进委员	非关联方	229,320.00	1 年内	5.74%

会纺织行业分会				
北京秋千架广告有限公司	非关联方	180,000.00	5 年以上	4.51%
北京凯华航空服务中心	非关联方	179,973.00	5 年以上	4.51%
武汉方元环境科技股份有限公司	非关联方	168,000.00	1 年内	4.21%
合计	--	1,083,293.00	--	27.13%

6、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	915,463.94	93.15%	822,752.15	96.59%
1 至 2 年	67,352.44	6.85%	29,041.27	3.41%
合计	982,816.38	--	851,793.42	--

预付款项账龄的说明

按实际发生时间划分账龄。

(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
无锡长江精密纺织有限公司	非关联方	162,500.00	1 年以内	材料款
江阴市博天能源科技有限公司	非关联方	141,902.60	1 年以内	材料款
佛山市鑫之源纺织有限公司	非关联方	121,272.62	1 年以内	材料款
广东生益科技股份有限公司北京办事处	非关联方	92,737.50	1 年以内	材料款
湖北盘古环保工程技术有限公司	非关联方	84,000.00	1 年以内	材料款
合计	--	602,412.72	--	--

预付款项主要单位的说明

无锡长江精密纺织有限公司、江阴市博天能源科技有限公司、佛山市鑫之源纺织有限公司等均为公司材料供应商。

(3) 预付款项的说明

材料预付款项系按合同约定款到发货，期末暂未取得发票。

7、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	15,642,687.63	4,399,882.95	11,242,804.68	17,805,362.56	4,304,983.16	13,500,379.40
在产品	12,332,316.95	1,705,205.96	10,627,110.99	12,294,194.32	2,204,546.18	10,089,648.14
库存商品	49,262,093.23	14,334,185.68	34,927,907.55	42,283,412.26	12,059,200.99	30,224,211.27
自制半成品	5,944,642.11	2,572,351.05	3,372,291.06	6,962,348.01	2,127,266.07	4,835,081.94
低值易耗品	18,870.59	0.00	18,870.59	14,070.59	0.00	14,070.59
委托加工物资	0.00	0.00	0.00	258,361.04	0.00	258,361.04
合计	83,200,610.51	23,011,625.64	60,188,984.87	79,617,748.78	20,695,996.40	58,921,752.38

(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	4,304,983.16	94,899.79	0.00	0.00	4,399,882.95
在产品	2,204,546.18	-499,340.22	0.00	0.00	1,705,205.96
库存商品	12,059,200.99	6,509,204.14	0.00	4,234,219.45	14,334,185.68
自制半成品	2,127,266.07	445,084.98	0.00	0.00	2,572,351.05
合计	20,695,996.40	6,549,848.69	0.00	4,234,219.45	23,011,625.64

(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	可变现净值低于账面成本		
库存商品	可变现净值低于账面成本		
在产品	可变现净值低于账面成本		
自制半成品	可变现净值低于账面成本		

存货的说明

存货跌价准备转销4,234,219.45元系销售库存商品相应转销原计提的存货跌价准备所致。

8、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
可供出售权益工具	72,210,390.00	120,790,000.00
合计	72,210,390.00	120,790,000.00

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 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

公司本年累计出售长江证券股份有限公司股票3,721,000股，期末持有长江证券股份有限公司股票9,129,000股，其中9,079,000.00股被质押用于公司办理银行借款。

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
巴西迈亚股份有限公司	成本法	6,818,986.66	6,818,986.66	0.00	6,818,986.66	100%	100%	不存在	6,818,986.66		
合计	--	6,818,986.66	6,818,986.66	0.00	6,818,986.66	--	--	--	6,818,986.66		

10、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		10,240,008.43		10,240,008.43



1.房屋、建筑物		6,775,124.76		6,775,124.76
2.土地使用权		3,464,883.67		3,464,883.67
二、累计折旧和累计摊销合计		136,253.56		136,253.56
1.房屋、建筑物		91,276.00		91,276.00
2.土地使用权		44,977.56		44,977.56
三、投资性房地产账面净值合计		10,103,754.87		10,103,754.87
1.房屋、建筑物		6,683,848.76		6,683,848.76
2.土地使用权		3,419,906.11		3,419,906.11
五、投资性房地产账面价值合计		10,103,754.87		10,103,754.87
1.房屋、建筑物		6,683,848.76		6,683,848.76
2.土地使用权		3,419,906.11		3,419,906.11

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	136,253.56

11、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：	607,550,090.75	84,145.31		8,604.00	607,625,632.06
其中：房屋及建筑物	67,380,680.35				67,380,680.35
机器设备	532,532,846.71	84,145.31			532,616,992.02
运输工具	840,681.00				840,681.00
其他	6,795,882.69			8,604.00	6,787,278.69
--	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：	388,730,695.41		12,722,461.94	8,604.00	401,444,553.35
其中：房屋及建筑物	22,000,131.90		1,089,506.27		23,089,638.17
机器设备	360,925,922.94		11,412,346.22		372,338,269.16
运输工具	253,785.38		67,950.12		321,735.50
其他	5,550,855.19		152,659.33	8,604.00	5,694,910.52
--	期初账面余额	--			本期期末余额

三、固定资产账面净值合计	218,819,395.34	--	206,181,078.71
其中：房屋及建筑物	45,380,548.45	--	44,291,042.18
机器设备	171,606,923.77	--	160,278,722.86
运输工具	586,895.62	--	518,945.50
其他	1,245,027.50	--	1,092,368.17
四、减值准备合计	29,103,083.16	--	29,103,083.16
其中：房屋及建筑物		--	0.00
机器设备	29,103,083.16	--	29,103,083.16
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	189,716,312.18	--	177,077,995.55
其中：房屋及建筑物	45,380,548.45	--	44,291,042.18
机器设备	142,503,840.61	--	131,175,639.70
运输工具	586,895.62	--	518,945.50
其他	1,245,027.50	--	1,092,368.17

本期折旧额 12,722,461.94 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 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
机器设备	44,727,940.11	19,419,863.76	21,324,886.24	3,983,190.11	
合计	44,727,940.11	19,419,863.76	21,324,886.24	3,983,190.11	

12、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
公园世家售楼部				2,066,993.85		2,066,993.85
御台公馆商铺及售楼部	6,344,497.34		6,344,497.34	14,431,763.83		14,431,763.83
合计	6,344,497.34		6,344,497.34	16,498,757.68		16,498,757.68

(2) 在建工程的说明

公园世家及御台公馆售楼部已达到预定使用状态，对外出租部分转入投资性房地产。御台公馆 3#楼和 15#楼的商铺尚未达到预定使用状态仍在在建工程科目核算。

13、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	41,064,929.23	950,918.89		42,015,848.12
土地使用权	38,526,721.23	950,918.89		39,477,640.12
非专利技术-呢绒面料技术	2,152,668.00			2,152,668.00
外购软件—用友软件	385,540.00			385,540.00
二、累计摊销合计	7,925,445.25	439,965.00		8,365,410.25
土地使用权	5,387,237.25	439,965.00		5,827,179.81
非专利技术-呢绒面料技术	2,152,668.00			2,152,668.00
外购软件—用友软件	385,540.00			385,540.00
三、无形资产账面净值合计	33,139,483.98	510,953.89		33,650,437.87
土地使用权	33,139,483.98	510,953.89		33,650,437.87
非专利技术-呢绒面料技术				
外购软件—用友软件				
土地使用权				
非专利技术-呢绒面料技术				
外购软件—用友软件				
无形资产账面价值合计	33,139,483.98	510,953.89		33,650,437.87
土地使用权	33,139,483.98	510,953.89		33,650,437.87
非专利技术-呢绒面料技术				
外购软件—用友软件				

本期摊销额 439,965.00 元。

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：		
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变	1,192,602.73	6,465,335.17



动		
小计	1,192,602.73	6,465,335.17

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	26,287,743.85	25,905,435.58
可抵扣亏损	51,150,165.87	51,150,165.87
合计	77,437,909.72	77,055,601.45

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
2013	47,709,480.36	47,709,480.36	
2014	55,577,829.79	55,577,829.79	
2015	34,494,209.42	34,494,209.42	
2016	66,819,143.89	66,819,143.89	
合计	204,600,663.46	204,600,663.46	--

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		
可供出售金融资产公允价值变动损益	4,770,410.92	25,861,340.66
小计	4,770,410.92	25,861,340.66
可抵扣差异项目		

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	47,003,676.07	-786,396.12	0.00		46,217,279.95
二、存货跌价准备	20,695,996.40	6,549,848.69	0.00	4,234,219.45	23,011,625.64
五、长期股权投资减值准备	6,818,986.66				6,818,986.66
七、固定资产减值准备	29,103,083.16				29,103,083.16
合计	103,621,742.29	5,763,452.57	0.00	4,234,219.45	105,150,975.41

资产减值明细情况的说明

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	50,000,000.00	0.00
抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	70,000,000.00	93,000,000.00
保证、抵押	50,000,000.00	0.00
合计	220,000,000.00	143,000,000.00

短期借款分类的说明

- 1、公司以长江证券9079000股股权质押取得中信银行股份有限公司50,000,000.00元质押借款。
- 2、公司以房屋及建筑物、土地使用权抵押取得中信银行股份有限公司50,000,000.00元抵押借款。
- 3、安徽蓝盛置地发展有限公司为公司取得中国工商银行股份有限公司仙桃支行70,000,000.00元保证借款提供保证。
- 4、公司以房屋建筑物、土地使用权抵押及母公司蓝鼎实业（湖北）有限公司连带责任保证，取得湖北仙桃农村商业银行股份有限公司50,000,000.00元抵押借款。

17、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付帐款	21,399,248.01	15,717,948.99
合计	21,399,248.01	15,717,948.99

18、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	15,930,162.11	16,505,725.31
合计	15,930,162.11	16,505,725.31

19、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	6,272,678.48	9,370,523.06	11,327,465.74	4,315,735.80
二、职工福利费	0.00	1,413,057.81	1,413,057.81	0.00
三、社会保险费	595,800.56	1,828,919.80	1,899,940.80	524,779.56
四、住房公积金	4,735.00	51,395.00	50,410.00	5,720.00
五、辞退福利	0.00	671,692.00	671,692.00	0.00
六、其他	748,734.23	195,077.95	153,684.38	790,127.80
合计	7,621,948.27	13,530,665.62	15,516,250.73	5,636,363.16

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 790,127.80 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 671,692.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

上述应付职工薪酬为本公司应付职工6月份工资，并于7月15日发放完毕。

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	274,510.98	2,223,627.67
营业税	506,074.45	500,840.00
个人所得税	21,392.73	21,304.21
城市维护建设税	151,907.28	287,979.04
地方教育发展费	120,605.11	159,482.75
教育费附加	65,103.28	123,419.75
房产税	1,149,410.87	1,719,537.01
土地使用税	1,374,967.10	3,357,898.10
堤防费	43,402.08	82,279.72
印花税	73,668.00	210,670.40
土地增值税	4,318,620.17	4,318,620.17
合计	8,099,662.05	13,005,658.82

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

本公司无子公司，也无具有独立法人资格的分厂。

21、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	428,259.72	251,126.66
合计	428,259.72	251,126.66

应付利息说明

按借款合同公司付息日为每月20日，公司计提6月21日到6月30日之间应付借款利息。

22、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
1. 鹤山市鹤美针棉制造总厂	30,000.00	30,000.00	未办理支付
2. 内部职工股	15,300.00	15,300.00	未办理支付
合计	45,300.00	45,300.00	--

应付股利的说明

未办理支付。

23、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	129,325,255.97	276,539,805.27
合计	129,325,255.97	276,539,805.27

(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
蓝鼎实业（湖北）有限公司	35,000,000.00	35,048,936.61
合计	35,000,000.00	35,048,936.61

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

主要是蓝鼎实业和丝宝实业发展（武汉）有限公司向本公司提供了无息借款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

主要是蓝鼎实业和丝宝实业发展（武汉）有限公司向本公司提供了无息借款。

24、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	243,100,000.00						243,100,000.00

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

25、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）	135,776,062.55			135,776,062.55
其他资本公积	34,666,005.49	-10,201,657.50	5,616,539.80	18,847,808.19
合计	170,442,068.04	-10,201,657.50	5,616,539.80	154,623,870.74

资本公积说明

系公司所持长江证券股价变化及出售了部分持有的股份。

26、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	47,794,601.50			47,794,601.50
合计	47,794,601.50			47,794,601.50

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

27、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	-427,592,943.02	--
调整后年初未分配利润	-427,592,943.02	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-13,105,852.62	--
期末未分配利润	-440,698,795.64	--

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

28、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	51,929,445.57	80,419,708.30
其他业务收入	502,558.42	2,515,866.09
营业成本	54,986,337.23	79,924,888.91

(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
纺织	51,929,445.57	54,828,373.72	80,419,708.30	78,292,318.30
合计	51,929,445.57	54,828,373.72	80,419,708.30	78,292,318.30

(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
呢绒面料	35,582,636.55	33,175,681.50	28,309,734.93	25,256,256.43
色织布	15,123,699.19	20,821,967.85	38,635,089.33	42,435,612.20
服装	1,223,109.83	830,724.37	1,653,174.38	477,664.59
棉纱	0.00	0.00	11,821,709.66	10,122,785.08
合计	51,929,445.57	54,828,373.72	80,419,708.30	78,292,318.30

(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
国内	43,311,386.95	46,289,881.28	60,540,051.83	57,417,213.83
国外	8,618,058.62	8,538,492.44	19,879,656.47	20,875,104.47
合计	51,929,445.57	54,828,373.72	80,419,708.30	78,292,318.30

(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(%)
江阴祥泰纺织品有限公司	5,872,900.89	11.20%
北京威克多制衣中心	4,654,783.15	8.88%
湖北美尔雅销售有限公司	4,603,622.13	8.78%
北京薄涛盛装制衣有限责任公司	3,733,130.84	7.12%
中善毛织株式会社	3,554,325.39	6.78%
合计	22,418,762.40	42.76%

营业收入的说明

营业收入较上年同期减少 36.78%，主要系公司退出棉纱业务，色织产品销量下降。

29、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	10,633.90	720.00	按收入 5% 税率计算
城市维护建设税	92,183.95	80.81	按增值税及营业税 7% 税率计算
教育费附加	39,507.40	34.63	按增值税及营业税 3% 税率计算
地方教育发展费	26,338.27	23.09	按增值税及营业税 2% 税率计算
堤防费	26,338.27	23.09	按增值税及营业税 2% 税率计算
合计	195,001.79	881.62	--

营业税金及附加的说明

无

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	477,317.50	505,597.08
市场推广费	2,458,058.05	4,851,825.73
办公费	775,023.24	1,109,903.59
合计	3,710,398.79	6,467,326.40

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,497,391.98	1,658,583.63
业务招待费	189,791.99	383,633.61
受托经营费	0.00	107,677.60
税费	995,304.44	1,593,261.53
办公费	1,295,210.01	2,784,675.23
折旧、摊销	776,791.12	1,417,106.53
技术开发费	356,839.85	1,064,658.48
合计	6,111,329.39	9,009,596.61

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,597,693.34	6,481,439.84
减：利息收入	-51,514.23	-69,440.62
汇兑损益	77,607.70	-284,785.08
其他(银行手续费等)	18,581.17	129,705.01
合计	6,642,367.98	6,256,919.15

33、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
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,825,800.00	1,285,000.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	10,020,888.83	3,137,823.58

合计	11,846,688.83	4,422,823.58
----	---------------	--------------

34、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	-786,396.12	1,366,425.88
二、存货跌价损失	6,549,848.69	8,180,596.61
七、固定资产减值损失		1,094,189.88
合计	5,763,452.57	10,641,212.37

35、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		4,240,000.00	
其他	24,342.31		24,342.31
合计	24,342.31	4,240,000.00	24,342.31

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
淘汰落后产能财政奖励资金		4,240,000.00	
合计		4,240,000.00	--

营业外收入说明

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

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。

$$\text{稀释每股收益} = P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

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。

37、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-13,602,210.00	25,349,319.05
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-3,400,552.50	5,501,585.17
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	5,616,539.80	
小计	-15,818,197.30	19,847,733.88
合计	-15,818,197.30	19,847,733.88

其他综合收益说明

公司所持长江证券股票市场价值变化，以及出售所持部分长江证券股票所致。

38、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
其他收入等	1,017,372.84
代收置地按揭房款	18,662,000.00
合计	19,679,372.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明

因蓝鼎（仙桃）置地发展有限公司银行按揭资质证在2013年3月才办理完毕，本期公司为蓝鼎（仙桃）置地发展有限公司代收按揭款，并转付给蓝鼎（仙桃）置地发展有限公司。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现的管理费用	1,452,743.73
付现的销售费用	2,246,949.13
代付置地按揭房款	20,494,873.58
合计	24,194,566.44

支付的其他与经营活动有关的现金说明

因蓝鼎（仙桃）置地发展有限公司银行按揭资质证在2013年3月才办理完毕，本期公司为蓝鼎（仙桃）置地发展有限公司代收按揭款，并转付给蓝鼎（仙桃）置地发展有限公司。

（3）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
丝宝实业发展（武汉）有限公司借款	142,800,000.00
合计	142,800,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

本报告期，公司分笔偿还丝宝实业发展（武汉）有限公司无息借款 14,280 万元。

39、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	-13,105,852.62	-20,702,427.09
加：资产减值准备	5,763,452.57	10,641,212.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,813,737.94	15,315,628.70
无形资产摊销	484,942.56	587,972.64
长期待摊费用摊销	0.00	
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）	-400.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	6,597,693.50	5,939,984.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,846,688.83	-4,422,824.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,272,732.44	5,501,585.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,817,081.18	-111,364,382.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,513,794.83	-19,658,776.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,947,816.62	42,735,353.99
其他	5,272,732.44	-5,501,585.17
经营活动产生的现金流量净额	-10,544,217.85	-80,928,257.84

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	17,943,849.41	19,083,375.15
减：现金的期初余额	63,625,829.81	22,423,697.99
现金及现金等价物净增加额	-45,681,980.40	4,504,564.59

(2) 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	17,943,849.41	63,625,829.81
其中：库存现金	33,306.25	3,574.26
可随时用于支付的银行存款	17,909,543.16	63,622,255.55
三、期末现金及现金等价物余额	17,943,849.41	63,625,829.81

现金流量表补充资料的说明

七、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
蓝鼎实业(湖北)有限公司	控股股东	有限责任公司	仙桃市勉阳大道131号	孔繁波	投资管理；纺织品、建筑装饰材料、机械设备生产、销售；自营进出口业务；企业形象策划，公关策划。	155,884,000	29.9%	29.9%	仰智慧	18168804-2

本企业的母公司情况的说明

经仙桃市工商行政管理局核准，公司大股东分别于2013年8月7日变更了法定代表人，有关工商登记资料如下：

- 1、公司名称：蓝鼎实业（湖北）有限公司；
- 2、企业类型：有限责任公司（法人独资）；
- 3、法定代表人：孔繁波；
- 4、投资人：安徽蓝鼎控股集团有限公司，持有蓝鼎实业（湖北）有限公司100%股权；

5、经营范围：投资管理；纺织品、建筑装饰材料、机械设备生产、销售；自营进出口业务；企业形象策划，公关策划。
公司实际控制人仰智慧先生持有安徽蓝鼎控股集团集团有限公司99.50%股权。

2、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
安徽蓝鼎控股集团集团有限公司	受同一最终方控制	55923033-3
安徽蓝盛置地发展有限公司	受同一最终方控制	68979165-7
北京合创开元投资有限公司	受同一最终方控制	55682401-3
北京京商融合投资有限公司	受同一最终方控制	59239379-1
安徽蓝鼎置地发展有限公司	受同一最终方控制	66794633-9
蓝鼎（仙桃）置地发展有限公司	受同一最终方控制	05813242-8
丝宝实业发展（武汉）有限公司	前实际控制人关联方	61642185-8
万钜国际投资有限公司	前实际控制人关联方	77076494-7
仙桃安和物业管理有限公司	前实际控制人关联方	76067153-6
上海薇诗莱商贸有限公司	前实际控制人关联方	77325868-7
湖北丝宝股份有限公司	前实际控制人关联方	61541029-2
湖北丝宝药业有限公司	前实际控制人关联方	61541080-7
仙桃市花源酒店有限公司	前实际控制人关联方	18168055-0
仙桃市天怡大酒店有限公司	前实际控制人关联方	74177022-1
仙桃市排湖开发有限公司	前实际控制人关联方	77078056-8
湖北正源纺织有限公司	前实际控制人关联方	05261337-8

本企业的其他关联方情况的说明

本公司前实际控制人关联方均为梁亮胜先生直接或间接控股的企业。

3、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（%）
上海薇诗莱商贸有限公司	购买商品	以市场价格为基础的协议价格			28,434.00	0.03%
蓝鼎实业（湖北）有限公司	接受劳务	根据合同规定	7,160.00	0.5%	1,085,623.16	87.86%

仙桃安和物业管理 有限公司	接受劳务	根据合同规定	135,938.50	9.44%	150,000.00	12.14%
湖北正源纺织有限 公司	购买商品	以市场价格为基础 的协议价格	764,882.51	1.76%		
湖北正源纺织有限 公司	购买商品	以市场价格为基础 的协议价格	117,094.02	0.27%		
仙桃市天怡大酒店 有限公司	接受劳务	以市场价格为基础 的协议价格	68,518.00	4.76%		
蓝鼎(仙桃)置地发 展有限公司	购买商品	以市场价格为基础 的协议价格	45,279.73	0.1%		

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(%)
湖北正源纺织有限 公司	色织转售水给正源	以市场价格为基础 的协议价格	5,540.09	0.91%		
湖北正源纺织有限 公司	紧纺出售备件给正源	以市场价格为基础 的协议价格	10,523.35	1.73%		
无为蓝鼎房地产开 发有限公司	经营部出售报装	以市场价格为基础 的协议价格	98,034.19	0.19%		
合肥京商融合置地 有限公司	经营部出售报装	以市场价格为基础 的协议价格	514,444.43	0.99%		
岳阳南湖美墅置业 有限公司	经营部出售报装	以市场价格为基础 的协议价格	39,829.06	0.08%		
合肥蓝鼎国际酒店 有限公司(筹建期)	经营部出售报装	以市场价格为基础 的协议价格	32,991.45	0.06%		
安徽鑫和御城置业 投资有限公司	经营部出售报装	以市场价格为基础 的协议价格	57,008.55	0.11%		
安徽蓝鼎物业服务 有限公司	经营部出售报装	以市场价格为基础 的协议价格	215,470.08	0.41%		

(2) 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

湖北蓝鼎控股股份有限公司	蓝鼎（仙桃）置地发展有限公司	固定资产	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	根据合同规定	209,378.00
--------------	----------------	------	------------------	------------------	--------	------------

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
蓝鼎实业(湖北)有限公司	湖北蓝鼎控股股份有限公司	员工宿舍	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	以市场价格为基础的协议价格	8,320.00
湖北丝宝股份有限公司	湖北蓝鼎控股股份有限公司	员工宿舍	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	根据合同规定	36,200.00
万钜国际投资有限公司	湖北蓝鼎控股股份有限公司	写字楼	2013 年 01 月 09 日	2014 年 01 月 08 日	根据合同规定	135,000.00

关联租赁情况说明

- 公司于2013年1月与蓝鼎实业(湖北)有限公司签订《蓝鼎实业生活区宿舍租赁合同》，承租其仙桃市叶王路9号宿舍，每间150元（以实际入住房间数为准），租赁期1年；
- 公司于2013年1月与湖北丝宝股份有限公司续签《丝宝工业园后勤物业收费合同》，承租其丝宝路1号工业园区宿舍16间租金以实际入住房间数计算，租赁期1年；
- 公司2013年1月与万钜国际投资有限公司续签《写字楼租赁协议》，承租面积2352平方米。租赁期限1年，房屋年租金27万元；
- 公司2013年1月与蓝鼎（仙桃）置地发展有限公司签订《房屋租赁合同》，出租公司位于汉江大道特1号面积1413.62平方米，勉阳大道131号251.34平方米的两处房屋。出租期限1年，房屋年租金41.88万元。

(3) 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
安徽蓝盛置地发展有限公司	湖北蓝鼎控股股份有限公司	78,250,000.00	2011 年 10 月 31 日	2014 年 02 月 01 日	否
蓝鼎实业（湖北）有限公司	湖北蓝鼎控股股份有限公司	50,000,000.00	2013 年 03 月 27 日	2016 年 03 月 26 日	否
丝宝实业发展（武汉）有限公司	湖北迈亚股份有限公司	23,000,000.00	2012 年 01 月 18 日	2013 年 01 月 17 日	是

关联担保情况说明

- 安徽蓝盛置地发展有限公司自2011年10月31日至2014年2月1日期间，在人民币78,250,000.00元的最高余额内为本公司与中国工商银行股份有限公司仙桃支行签订的保证借款提供保证。
- 公司以房屋建筑物、土地使用权抵押，母公司蓝鼎实业（湖北）有限公司至2014年3月26日借款合同期限届满之次日起两年期间承担连带责任保证，取得湖北仙桃农村商业银行股份有限公司50,000,000.00元抵押借款。
- 丝宝实业发展（武汉）有限公司自2012年1月18日至2013年1月17日期间，为公司短期借款23,000,000.00元提供保证。此项借款已于2013年1月11日偿还完毕，连带保证责任消除。

(4) 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				
丝宝实业发展（武汉）有限公司	142,800,000.00	2012 年 12 月 25 日	2013 年 07 月 10 日	偿还借款

4、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
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	丝宝实业发展(武汉)有限公司	78,096,632.33	220,896,632.33
其他应付款	蓝鼎实业（湖北）有限公司	35,000,000.00	35,048,936.61
其他应付款	安徽蓝鼎置地发展有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00
其他应付款	蓝鼎（仙桃）置地发展有限公司	104,689.00	3,105,824.85

八、承诺事项

1、重大承诺事项

2005年12月29日，蓝鼎实业（湖北）有限公司在股改时作出承诺如下：（1）蓝鼎实业持有公司的股份自获得上市流通权之日起，至少在12个月内不上市交易或者转让，在获得上市流通权之日起24个月内不上市交易；上述24个月期满后12个月内，蓝鼎实业通过证券交易所挂牌交易出售的公司股份的数量不超过公司股份总数的5%，且出售价格不低于每股4.42元人民币。若有违反承诺的卖出交易，卖出资金将划归公司所有；（2）若湖北省纺织品公司和鹤山市健美针棉织造总厂所持公司股份上市流通时，需征得蓝鼎实业、仙桃市彩凤实业公司、仙桃市财务开发公司三家垫付者的同意或按垫付比例向三家垫付者归还股份；（3）待国家有关股权激励政策出台和得到国资委批准，非流通股股东支持公司按政策制定和实行管理层激励和约束计划。仙桃市经济委员会国有资产管理营运中心在接受划拨蓝鼎实业股权时，延续上述承诺。

2012年6月21日，安徽蓝鼎控股集团有限公司和仰智慧先生在湖北迈亚详式权益变动报告书中承诺：

（1）蓝鼎集团及其控制的公司或其他经营组织、仰智慧先生及其控制的公司或其他经营组织今后不进入湖北省市场进行房地产业务；（2）为了避免未来可能形成的同业竞争，蓝鼎集团和仰智慧先生承诺将在国家政策和法规许可的情况下，通过重组或证监会认可的其他方式实现房地产业务和资产的整合。（3）除房地产业务外，蓝鼎集团及其控制的公司或其他经营

组织、仰智慧先生及其控制的公司或其他经营组织不直接或间接从事、参与或进行与湖北迈亚届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经营活动，也不直接或间接投资于任何与湖北迈亚届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经济实体。

2、前期承诺履行情况

蓝鼎实业（湖北）有限公司和仙桃市经济委员会国有资产管理营运中心股改承诺履行情况：（1）第一项已履行完毕；（2）第二项中湖北省纺织品公司在征得三家垫付者同意的情况下，将其所持公司有限售条件流通股已全部解除限售。现鹤山市健美针棉织造总厂持有312,000（占公司总股本的0.13%）有限售条件流通股将继续实行限售安排；（3）第三项承诺正在履行中。

安徽蓝鼎控股集团有限公司和仰智慧先生在湖北迈亚详式权益变动报告中承诺履行情况：第二项已完成，一、三项为限制性承诺，后续持续履行。

九、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

2013年8月16日，公司提前偿还了于2013年8月26日到期的中国工商银行股份有限公司仙桃支行短期借款1,600万元。

十、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	63,848,483.93	99.06 %	42,959,927.29	67.28%	67,973,758.03	98.98%	43,757,167.67	64.37%



组合小计	63,848,483.93	99.06%	42,959,927.29	67.28%	67,973,758.03	98.98%	43,757,167.67	64.37%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	604,581.55	0.94%	604,581.55	100%	702,504.98	1.02%	662,904.98	94.36%
合计	64,453,065.48	--	43,564,508.84	--	68,676,263.01	--	44,420,072.65	--

应收账款种类的说明

单项金额重大的是指报告期应收账款余额在300万元以上的；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是报告期应收账款余额在300万元及以下并进行了个别计提（100%）的应收账款；其他不重大应收账款是剔除了上述分类，并按实际账龄计提了坏账准备的应收账款。

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	20,495,534.24	32.1%	1,024,776.75	22,225,357.57	32.7%	1,111,267.84
1至2年	857,759.03	1.34%	85,775.90	2,630,358.97	3.87%	263,035.89
2至3年	705,091.68	1.1%	141,018.33	574,548.11	0.85%	114,909.62
3年以上	41,790,098.98	65.46%	41,708,356.31	42,543,493.38	62.58%	42,267,954.32
3至4年	163,485.35	0.26%	81,742.68	551,078.13	0.81%	275,539.07
4至5年	258,798.40	0.41%	258,798.40	1,388,058.53	2.04%	1,388,058.53
5年以上	41,367,815.23	64.79%	41,367,815.23	40,604,356.72	59.73%	40,604,356.72
合计	63,848,483.93	--	42,959,927.29	67,973,758.03	--	43,757,167.67

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
湖北美尔雅股份公司销售分公司	150,941.57	150,941.57	100%	账龄较长, 预期难以收回
单笔金额在 7 万元以下的 21 家单位小计	453,639.98	453,639.98	100%	账龄较长, 无法联系
合计	604,581.55	604,581.55	--	--

(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 (%)
玉林地区永乐实业有限公司	非关联方	4,553,869.64	4 年以上	7.07%
北京威克多制衣中心	非关联方	3,968,855.21	1-2 年	6.16%
北京薄涛盛装制衣有限责任公司	非关联方	3,018,763.10	4 年以上	4.68%
上海鹏来实业有限公司	非关联方	2,729,865.99	1 年以上	4.24%
江阴祥泰纺织品有限公司	非关联方	2,426,911.50	1 年以上	3.77%
合计	--	16,698,265.44	--	25.92%

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	3,992,142.92	99.96 %	2,651,315.67	66.41 %	3,633,763.18	99.96 %	2,582,147.98	71.06 %
组合小计	3,992,142.92	99.96 %	2,651,315.67	66.41 %	3,633,763.18	99.96 %	2,582,147.98	71.06 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,455.44	0.04%	1,455.44	100%	1,455.44	0.04%	1,455.44	100%

合计	3,993,598.36	--	2,652,771.11	--	3,635,218.62	--	2,583,603.42	--
----	--------------	----	--------------	----	--------------	----	--------------	----

其他应收款种类的说明

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是报告期其他应收款余额在100万元及以下并进行了个别计提（100%）的其他应收款；其他不重大其他应收款是剔除了上述分类，并按实际账龄计提了坏账准备的其他应收款。

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	988,293.12	24.76%	49,414.66	934,803.15	25.73%	46,740.16
1 至 2 年	307,172.63	7.69%	30,717.27	34,920.38	0.96%	3,492.04
2 至 3 年	91,001.87	2.28%	18,200.37	164,139.71	4.52%	32,827.94
3 年以上	2,605,675.30	65.27%	2,552,983.37	2,499,899.94	68.79%	2,499,087.84
3 至 4 年	105,383.86	2.64%	52,691.93	1,624.20	0.04%	812.10
4 至 5 年	160.00	0%	160.00	86,822.27	2.39%	86,822.27
5 年以上	2,500,131.44	62.63%	2,500,131.44	2,411,453.47	66.36%	2,411,453.47
合计	3,992,142.92	--	2,651,315.67	3,633,763.18	--	2,582,147.98

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
太仓市万腾化纤厂	560.84	560.84	100%	无法联系
上海东龙拉链制造有限公司	144.60	144.60	100%	无法收回
氧气瓶押金	750.00	750.00	100%	无法收回
合计	1,455.44	1,455.44	--	--

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京宝鸟服饰有限公司	非关联方	326,000.00	1 年内	8.16%
中国国际贸易促进委员会纺织行业分会	非关联方	229,320.00	1 年内	5.74%
北京秋千架广告有限公司	非关联方	180,000.00	5 年以上	4.51%
北京凯华航空服务中心	非关联方	179,973.00	5 年以上	4.51%
武汉方元环境科技股份有限公司	非关联方	168,000.00	1 年内	4.21%
合计	--	1,083,293.00	--	27.13%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
巴西迈亚股份有限公司	成本法	6,818,986.66	6,818,986.66	0.00	6,818,986.66	100%	100%	不存在	6,818,986.66	0.00	0.00
合计	--	6,818,986.66	6,818,986.66	0.00	6,818,986.66	--	--	--	6,818,986.66	0.00	0.00

长期股权投资的说明

巴西迈亚股份有限公司为本公司未投产的海外子公司，公司根据该公司资产可收回金额与长期股权投资账面价值的差额全额计提了减值准备。

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	51,929,445.57	80,419,708.30
其他业务收入	502,558.42	2,515,866.09
合计	52,432,003.99	82,935,574.39
营业成本	54,986,337.23	79,924,888.91

(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
纺织	51,929,445.57	54,828,373.72	80,419,708.30	78,292,318.30
合计	51,929,445.57	54,828,373.72	80,419,708.30	78,292,318.30

(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
呢绒面料	35,582,636.55	33,175,681.50	28,309,734.93	25,256,256.43
色织布	15,123,699.19	20,821,967.85	38,635,089.33	42,435,612.20
服装	1,223,109.83	830,724.37	1,653,174.38	477,664.59
棉纱	0.00	0.00	11,821,709.66	10,122,785.08
合计	51,929,445.57	54,828,373.72	80,419,708.30	78,292,318.30

(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
国内	43,311,386.95	46,289,881.28	60,540,051.83	57,417,213.83
国外	8,618,058.62	8,538,492.44	19,879,656.47	20,875,104.47
合计	51,929,445.57	54,828,373.72	80,419,708.30	78,292,318.30

(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(%)

江阴祥泰纺织品有限公司	5,872,900.89	11.20%
北京威克多制衣中心	4,654,783.15	8.88%
湖北美尔雅销售有限公司	4,603,622.13	8.78%
北京薄涛盛装制衣有限责任公司	3,733,130.84	7.12%
中善毛织株式会社	3,554,325.39	6.78%
合计	22,418,762.40	42.76%

营业收入的说明

营业收入较上年同期减少36.78%，主要系公司退出棉纱业务，色织产品销量下降。

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
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,825,800.00	1,285,000.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	10,020,888.83	3,137,823.58
合计	11,846,688.83	4,422,823.58

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	-13,105,852.62	-20,702,427.09
加：资产减值准备	5,763,452.57	10,641,212.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,813,737.94	15,315,628.70
无形资产摊销	484,942.56	587,972.64
长期待摊费用摊销	0.00	
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）	-400.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	6,597,693.50	5,939,984.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,846,688.83	-4,422,824.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,272,732.44	5,501,585.17

存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,817,081.18	-111,364,382.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,513,794.83	-19,658,776.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,947,816.62	42,735,353.99
其他	5,272,732.44	-5,501,585.17
经营活动产生的现金流量净额	-10,544,217.85	-80,928,257.84
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	17,943,849.41	19,083,375.15
减：现金的期初余额	63,625,829.81	22,423,697.99
现金及现金等价物净增加额	-45,681,980.40	4,504,564.59

十一、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
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	10,020,888.83	公司出售长江证券股票取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,342.31	收到违约金等
合计	10,045,231.14	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	-67.97%	-0.054	-0.054
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-120.07%	-0.095	-0.095

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

货币资金22,262,469.58元较本年年初数减少66.72%，主要因偿还丝宝实业无息借款及经营活动现金减少；

应收股利1,825,800.00元较本年年初数增加100%，主要系应收长江证券未发放的2012年度股利；

可供出售金融资产72,210,390.00元较本年年初数减少40.22%，主要系所持长江证券股票市场价格变化所致；

投资性房地产10,103,754.87元较本年年初数增加100%，主要系公司用于出租的房屋及土地使用权转入；

在建工程6,344,497.34元，较本年年初数减少61.55%，主要系公司拥有的售楼部达到预定使用状态转出；

短期借款220,000,000.00元较本年年初数增加53.85%，主要系新增银行借款；

应付账款21,399,248.01元较本年年初数增加36.15%，主要因应付材料供应款增加；

应交税费8,099,662.05元较本年年初数减少37.72%，主要因本年支付上年税款；

应付利息428,259.72元较本年年初数增加70.54%，主要因借款增加相应增加应付利息；

其他应付款 129,325,255.97 元较本年年初数减少53.23%，主要因偿还丝宝实业无息借款；

递延所得税负债1,192,602.73元较本年年初数减少81.55%，主要因所持长江证券股票市场价格变化所致；

营业总收入52,432,003.99元较上年同期数减少36.78%，主要因公司退出棉纱业务，色织产品销量下降；

营业成本54,986,337.23元较上年同期数减少31.20%，主要因公司退出棉纱业务，色织产品销量下降；

销售费用3,710,398.79元较上年同期数减少42.63%，主要因上年同期存在地产及棉纱营销费用；

管理费用6,111,329.39元较上年同期数减少32.17%，主要因上年同期存在地产及棉纱管理费用；

资产减值损失5,763,452.57元较上年同期数减少45.84%，主要因上年度存在固定资产减值等；

投资收益11,846,688.83元较上年同期数增加167.85%，主要系本年度出售长江证券获得收益高于同期；

营业外收入24,342.31元较上年同期数减少99.43%，主要因上年度获得政府补助4,240,000.00元；

经营活动产生的现金流量净额-10,544,217.85元，主要因同期地产项目处于在建时期，公司2012年9月退出地产；

投资活动产生的现金流量净额37,082,797.89元，主要因本期出售长江证券股票获得3,750万元；

筹资活动产生的现金流量净额-72,220,560.44元，主要因本期偿还丝宝实业无息借款14,280万元。

第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人亲笔签署的2013年半年度报告及其摘要。
- 二、载有法定代表、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露的所有公司文件的正文及公告原稿。
- 四、公司上述文件的原件存放于公司董秘办。

湖北蓝鼎控股股份有限公司董事会

董事长：唐常军

二〇一三年八月二十八日