



江苏金飞达服装股份有限公司

2013 半年度报告

2013-037

2013 年 09 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。

无

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 无         |           | 无         | 无      |

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王进飞、主管会计工作负责人姚剑及会计机构负责人(会计主管人员)姚剑声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1、公司 2013 年 4 月 2 日的公告（巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html>）将收购康定鑫宝矿业和大渡河矿业各 52%的股权，收购事项于 2013 年 5 月底完成，上述两公司的资源储量尚未经国土部门评审备案，具体获准评审备案的时间存在不确定性；两公司的《安全生产许可证》、《环保证》、《开采黄金矿产批准书》仍在办理之中，各证件的取得及取得时间及 2013 年度能否取得效益存在不确定性。2、公司持有文山州卡西矿业有限公司 45%股权，根据收购时的《股权转让协议》，卡西矿业 2012 年始至 2015 年由北京兴嘉盈商业投资有限公司承包经营，兴嘉盈承诺 2013 年度保证收益为 2500 万元。至本报告披露日，由于锰矿石市场价格低迷，卡西矿业仍未正式开采生产。根据有关会计制度的要求，保证赔偿收益扣除相

应企业所得税后的净额计入公司 2014 年度资本公积，只有卡西矿业实际产生的净利润才能对本公司业绩产生影响。2013 年度卡西矿业的实际经营业绩具有不确定性。3、本公司主营服装生产加工出口，产品的 95%销往美国市场，主要以美元报价来结算。汇率可能随着国内外政治、经济环境的变化而波动，具有较大的不确定性。人民币持续升值将对公司产生不利影响。

## 目 录

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 2013 半年度报告 .....         | 1   |
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....     | 2   |
| 第二节 公司简介 .....           | 6   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 .....    | 8   |
| 第四节 董事会报告 .....          | 10  |
| 第五节 重要事项 .....           | 20  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 27  |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 31  |
| 第八节 财务报告 .....           | 32  |
| 第九节 备查文件目录 .....         | 129 |

## 释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-----|---|------|
| 无   | 指 | 无    |

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

|             |                                     |      |        |
|-------------|-------------------------------------|------|--------|
| 股票简称        | 金飞达                                 | 股票代码 | 002239 |
| 股票上市证券交易所   | 深圳证券交易所                             |      |        |
| 公司的中文名称     | 江苏金飞达服装股份有限公司                       |      |        |
| 公司的中文简称（如有） | 金飞达                                 |      |        |
| 公司的外文名称（如有） | Jiangsu Kingfield Garments Co.,Ltd. |      |        |
| 公司的法定代表人    | 王进飞                                 |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                   | 证券事务代表                  |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名   | 郑维龙                     | 许锡                      |
| 联系地址 | 江苏省南通高新技术产业开发区文昌路 666 号 | 江苏省南通高新技术产业开发区文昌路 666 号 |
| 电话   | 0513-80169096           | 0513-80167888           |
| 传真   | 0513-80167999           | 0513-80167999           |
| 电子信箱 | zwl510810@126.com       | xuxi_2239@126.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      | 江苏省南通高新技术产业开发区文昌路 666 号   |
| 公司注册地址的邮政编码 | 226300                    |
| 公司办公地址      | 江苏省南通高新技术产业开发区文昌路 666 号   |
| 公司办公地址的邮政编码 | 226300                    |
| 公司网址        | http:// www.kfield.com.cn |
| 公司电子信箱      | kingfield@kfield.com.cn   |

#### 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

|        | 注册登记日期           | 注册登记地点                  | 企业法人营业执照<br>注册号 | 税务登记号码          | 组织机构代码     |
|--------|------------------|-------------------------|-----------------|-----------------|------------|
| 报告期初注册 | 2009 年 10 月 20 日 | 江苏省通州经济开发区世纪大道 288 号    | 320000400002769 | 320683737099922 | 73709992-2 |
| 报告期末注册 | 2013 年 05 月 30 日 | 江苏省南通高新技术产业开发区文昌路 666 号 | 320000400002769 | 320683737099922 | 73709992-2 |

### 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<br>(%) |
|---------------------------|----------------|----------------|--------------------|
| 营业收入（元）                   | 243,299,400.54 | 194,524,209.76 | 25.07%             |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 91,046,023.70  | 6,599,197.88   | 1,279.65%          |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 3,784,716.83   | 6,403,553.19   | -40.9%             |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 5,325,969.32   | 25,439,833.06  | -79.06%            |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.45           | 0.03           | 1,400%             |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.45           | 0.03           | 1,400%             |
| 加权平均净资产收益率（%）             | 15.32%         | 1.22%          | 14.1%              |
|                           | 本报告期末          | 上年度末           | 本年末比上年末增减(%)       |
| 总资产（元）                    | 943,499,830.42 | 633,273,907.65 | 48.99%             |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 643,292,263.18 | 541,418,012.53 | 18.82%             |

#### 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         | 91,046,023.70 | 6,599,197.88 | 643,292,263.18 | 541,418,012.53 |
| 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 | 91,046,023.70 | 6,599,197.88 | 643,292,263.18 | 541,418,012.53 |

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

## 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）                          | 39,902,736.85 | 因母公司搬迁获得的政府补偿款。                      |
| 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）        | 12,000.00     | 出口补助。                                |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 57,538,228.02 | 因收购子公司的价格低于评估价，按照非同一控制下的合并计入营业外收入。   |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                | 26,332.51     | 罚没收入。                                |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                   | -379,604.23   |                                      |
| 减：所得税影响额                                             | 9,946,866.28  | 因母公司搬迁获得政府补偿款所缴纳的所得税 9,975,684.21 元。 |
| 少数股东权益影响额（税后）                                        | -108,480.00   |                                      |
| 合计                                                   | 87,261,306.87 | --                                   |

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

公司主营业务是服装生产加工出口，产品的95%销往美国市场。近年来，由于美国服装消费市场疲软、人民币对美元的升值及国内的生产成本快速上升等因素，制约着公司主营业务及利润的增长。报告期内，公司通过大力拓展市场和加强成本控制，取得了一定成效。

报告期内，公司实现营业收入24,329.94万元，比去年同期增长25.07%；营业利润529.16万元，比上年同期下降46.08%；利润总额10,239.12万元，比上年同期增长921.63%；归属于上市公司股东的净利润9,104.60万元，比上年同期上升1,279.65%；每股收益0.45元。

1、报告期内，公司利润总额、净利润大幅增长的原因为：（1）公司收到全部补偿费用及搬迁奖励资金合计5861.675万元，依据《企业会计准则第16号—政府补助》等有关规定，经公司财务部门测算，扣除资产清理损失及搬迁费用，剩余3,990.27万元，扣除所得税费用，净利润增加2992.71万元。（2）2013年5月公司完成了对康定鑫宝矿业有限责任公司和大渡河矿业有限责任公司各52%股权的收购工作，此两项收购的价格为协议作价，收购价格均低于资产评估价，按企业会计准则的要求，其差值（52%股权评估价与收购价的差值）约5700万元应计入本公司当期营业外收入。

2、继续拓展市场取得明显成效，服装主营业务收入增长明显，2013年1-6月份主营业务收入比上年同期增长25.07%。

3、2013年3月30日，公司董事会审议通过了《关于收购康定鑫宝矿业有限责任公司52%股权的议案》和《关于收购大渡河矿业有限责任公司52%股权的议案》，公司将分别以1800万元和1320万元收购康定鑫宝矿业和大渡河矿业52%的股权。上述收购事项已分别于2013年5月28日和2013年5月16日完成股权工商登记手续。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司主营业务范围：生产服装及服装辅料、梭织面料、针织面料，销售自产产品。公司主营业务是服装生产加工出口。产品的95%销往美国市场，近年来美国市场的消费水平一直未得到明显恢复，同时人民币对美元的升值、国内的生产成本快速上升，上述种种因素都制约着服装加工企业的利润增长空间。报告期内，公司加强了市场拓展力度，主营收入取得明显增长。而人民币对美元的升值对报告期的利润产生较大影响，报告期内产生的汇兑损失达340万元，比上年同期增长667.10%；另外上半年收购康定鑫宝矿业有限责任公司和大渡河矿业有限责任公司各52%股权事项产生较大的中介费用，致使营业利润未能同步增长。

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 | 243,299,400.54 | 194,524,209.76 | 25.07%  |               |
| 营业成本 | 209,525,443.24 | 168,577,813.77 | 24.29%  |               |
| 销售费用 | 5,993,301.39   | 3,940,498.90   | 52.09%  | 因增加市场开发，费用增长。 |
| 管理费用 | 17,639,903.00  | 13,909,054.31  | 26.82%  | 收购产生较大中介费     |

|               |                |                |          |                                             |
|---------------|----------------|----------------|----------|---------------------------------------------|
|               |                |                |          | 用。                                          |
| 财务费用          | 1,100,693.32   | -2,950,435.23  | 137.31%  | 主要是报告期内汇兑损失大幅增加，同比增长667.10%。                |
| 所得税费用         | 12,210,005.71  | 3,423,157.38   | 256.69%  | 因搬迁收到政府补偿款计入营业外收入。                          |
| 研发投入          | 0.00           | 0.00           | 0%       |                                             |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,325,969.32   | 25,439,833.06  | -79.06%  | 报告期内扩大销售，应收帐款增加。                            |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -72,688,807.05 | -43,994,610.05 | 65.22%   | 现金收购并进行财务资助康定鑫宝矿业有限责任公司和大渡河矿业有限责任公司各 52%股权。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 17,269,071.62  | 45,005,949.32  | -61.63%  | 报告期内未发生筹资活动。                                |
| 现金及现金等价物净增加额  | -51,605,495.48 | 26,651,636.82  | -293.63% | 因经营、投资和筹资等活动共同作用，使现金及现金等价物发生变化。             |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、大力开拓国际市场，发挥自身面料开发等竞争优势，加强新型面料的调研、开发与推荐工作，报告期内取得明显成效，2013年1-6月份主营业务收入比上年同期增长25.07%。

2、公司参股子公司文山州卡西矿业有限公司是由北京兴嘉盈商业投资有限公司承包经营管理，公司积极与承包方沟通，督促其加强生产管理，报告期内锰矿石持续低迷，公司仍未开采，工作的重点是勘探储量和矿山建设。

3、2012年12月25日，公司董事会审议通过了关于签订《康定鑫宝矿业有限责任公司股权转让框架协议》和《大渡河矿业有限责任公司股权转让框架协议》的议案。2013年3月30日，公司董事会审议通过了《关于收购康定鑫宝矿业有限责任公司52%股权的议案》和《关于收购大渡河矿业有限责任公司52%股权的议案》，公司将分别以1800万元和1320万元收购康定鑫宝矿业和大渡河矿业52%的股权。上述收购事项已分别于2013年5月28日和2013年5月16日完成股权工商登记手续。收购完成后，公司调整部分管理人员及财务负责人，储量评审备案和办理《安全生产许可证》、《环境影响报告书》、《开采黄金矿产批准书》的工作都在积极办理之中，部分证照已经取得，因涉及多个多层主管部门，上述证照全部取得的具体时间尚不能确定，公司力争在本年度内完成上述工作。目前两子公司均处在试生产阶段。

### 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    |                |                |        |                |                |               |
| 服装     | 243,195,809.68 | 209,482,737.50 | 13.86% | 25.22%         | 24.43%         | 0.55%         |
| 分产品    |                |                |        |                |                |               |
| 服装（女装） | 243,195,809.68 | 209,482,737.50 | 13.86% | 25.22%         | 24.43%         | 0.55%         |
| 分地区    |                |                |        |                |                |               |
| 国内     | 16,244,154.63  | 14,697,326.37  | 9.52%  | 108.32%        | 153.18%        | -16.03%       |
| 国外     | 226,951,655.05 | 194,785,411.13 | 14.17% | 21.74%         | 19.83%         | 1.37%         |

### 四、核心竞争力分析

1、公司目前的主营业务为传统服装制造出口企业，产品的95%销往美国市场。2009年之前，公司依靠较强面料开发与推荐能力，在同行业中具有较强的竞争优势。但由于近年来欧美市场消费能力的下降及国内生产成本的上升，致使我们的竞争优势在逐渐下降。在当前的环境下，公司一方面努力探索转变原有的经营方式，另一方面积极寻找新的利润增长点。

2、2012年公司出资1.1亿元成功收购了北京兴嘉盈商业投资有限公司持有的文山州卡西矿业有限公司45%股权，2012年卡西矿业对公司的利润贡献为70.54万元，承包方北京兴嘉盈已于3月13日支付了2000万元的保底收益，根据有关会计制度的要求，扣除相应所得税后，净额1500万元计入公司2013年度资本公积。报告期内，由于锰矿石市场低迷，卡西矿业仍未正式开采，但2012年5月30日文山州卡西矿业有限公司取得了年开采量20万吨采矿许可证（采矿证号：

C5300002011042110111120），公司同时还具备了三个探矿证，分别是探矿权证号：T53120080102005099、探矿权证号：T53520080802013945和探矿权证号T53120080802013974。根据云南省国土资源厅出具的《关于〈云南省文山州卡西锰矿补充详查报告〉矿产资源储量备案证明》（云国土资储备字[2011]424号）和云南省国土资源厅出具的《关于〈云南省文山州卡西锰矿深部详查报告〉矿产资源储量备案证明》（云国土资储备字[2012]243号）。文山州卡西矿业有限公司2012年新增锰矿储量为150万吨，累计锰矿储量为812万吨，锰矿平均品位约为19%。

3、2013年3月30日，公司董事会审议通过了《关于收购康定鑫宝矿业有限责任公司52%股权的议案》和《关于收购大渡河矿业有限责任公司52%股权的议案》，公司将分别以1800万元和1320万元收购康定鑫宝矿业和大渡河矿业52%的股权。上述收购事项已分别于2013年5月28日和2013年5月16日完成股权工商登记手续。鑫宝矿业拥有甘孜藏族自治州国土局颁发的大荒坡金矿的采矿许可证，证号为C5100002010044110064668，开采矿种为金矿，开采方式为地下开采，生产规模为2.00万吨/年。大渡河矿业拥有甘孜藏族自治州国土资源局颁发的丹巴县鱼公洞金矿的采矿许可证，证号为C510000200911411004758，开采矿种为金矿，开采方式为地下开采，生产规模为1.50万吨/年。

### 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（%）           |
|---------------|------------------------------------------|-------------------|
| 31,200,000.00 | 50,000,000.00                            | -37.6%            |
| 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（%） |
| 康定鑫宝矿业有限责任公司  | 矿山勘查、技术咨询服务，矿山设备、机电产品、五金工具销售，有色金属开采、加工销售 | 52%               |
| 大渡河矿业有限责任公司   | 金矿石及有色金属矿开采、加工、销售                        | 52%               |

## （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（%） | 期末账面价值（元） | 报告期损益（元） | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|--------|------|
| 无    |      |           |           |           |           |           |           |          |        |      |
| 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（%） | 期末账面价值（元） | 报告期损益（元） | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------|------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|--------|------|
| 无    |      |      |           |           |           |           |           |           |          |        |      |
| 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 |
|-----------------|------|--------|------|--------|------|------|--------|------------|--------------|------|-----------|
| 无               |      |        |      |        |      |      |        |            |              |      |           |
| 合计              |      |        |      | 0      | --   | --   | --     | 0          |              | 0    | 0         |
| 委托理财资金来源        |      |        |      | 无      |      |      |        |            |              |      |           |
| 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 |
|------------|------|--------|---------|-------------|------|------|--------|--------------|--------|-----------------------|-----------|
| 无          |      |        |         |             |      |      |        |              |        |                       |           |
| 合计         |      |        |         | 0           | --   | --   | 0      |              | 0      | 0%                    | 0         |
| 衍生品投资资金来源  |      |        |         | 无           |      |      |        |              |        |                       |           |

## (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 |
|------|-------|------|------|---------|----------|
| 无    |       |      |      |         |          |
| 合计   | --    | 0    | --   | --      | --       |

## 3、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

|                    |           |
|--------------------|-----------|
| 募集资金总额             | 32,051.8  |
| 报告期投入募集资金总额        | 924.71    |
| 已累计投入募集资金总额        | 21,512.03 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额    | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额      | 6,002.1   |
| 累计变更用途的募集资金总额比例(%) | 18.73%    |
| 募集资金总体使用情况说明       |           |

## (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                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |        |           |      |                  |        |    |    |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|--------|-----------|------|------------------|--------|----|----|
| 金飞达 530 万件（套）中高档服装生产线扩建项目     | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 10,637.2  | 10,637.2  | 924.71 | 10,104.72 | 95%  | 2013 年 01 月 01 日 | -11.93 | 是  | 否  |
| 增资金飞利用于 390 万件（套）中高档服装生产线扩建项目 | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 8,015.8   | 8,015.8   | 0      | 0         | 0%   |                  | 0      | 否  | 否  |
| 增资金飞盈用于 120 万件（套）中高档服装生产线扩建项目 | 是                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 5,765.38  | 6,002.1   |        | 6,002.1   | 100% |                  | 174.06 | 是  | 否  |
| 承诺投资项目小计                      | --                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 24,418.38 | 24,655.1  | 924.71 | 16,106.82 | --   | --               | 162.13 | -- | -- |
| 超募资金投向                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |        |           |      |                  |        |    |    |
| 补充流动资金（如有）                    | --                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,405.21  | 5,405.21  | 0      | 5,405.21  | 100% | --               | --     | -- | -- |
| 超募资金投向小计                      | --                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,405.21  | 5,405.21  | 0      | 5,405.21  | --   | --               |        | -- | -- |
| 合计                            | --                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 29,823.59 | 30,060.31 | 924.71 | 21,512.03 | --   | --               | 162.13 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）     | “增资金飞利用于 390 万件（套）中高档服装生产线扩建项目”未达到计划进度的原因：1、2008 年 5 月下旬公司募集资金到位后，国内建筑材料和生产设备的价格都处在历史高位，并开始展现逐步下降的趋势，从投资成本上考虑应适当放缓工程进度。2、公司产品 95%以上产品销往美国市场。自金融危机爆发以来，美国服装消费市场持续低迷，致使公司产品订单大幅下滑，2009 年度公司订单数量比 2008 年下降约 40%，2010 年度随着国内成本快速上升，加上招工难及人民币升值等不利因素，使得收入增长缓慢，如再扩大产能必为公司带来较大风险；3、“金飞达 530 万件（套）中高档服装生产线扩建项目”已于 2013 年 1 月已达到可使用状态，目前公司总的生产能力能够满足订单需求。 |           |           |        |           |      |                  |        |    |    |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |           |           |        |           |      |                  |        |    |    |
| 尚未使用的募集资金用途及去向                | 存放于两家银行专用账户上。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |           |           |        |           |      |                  |        |    |    |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他            | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |           |           |        |           |      |                  |        |    |    |

|    |  |
|----|--|
| 情况 |  |
|----|--|

## (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 |
|---------------------------|----------|-------------------|------------|-----------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
|                           |          | 0                 | 0          | 0               | 0%                      |               | 0         |          |                   |
| 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) |          |                   | 无          |                 |                         |               |           |          |                   |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) |          |                   | 无          |                 |                         |               |           |          |                   |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明      |          |                   | 无          |                 |                         |               |           |          |                   |

## (4) 募集资金项目情况

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------|------|------|
|----------|------|------|

## 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称        | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务           | 注册资本    | 总资产            | 净资产            | 营业收入           | 营业利润         | 净利润          |
|-------------|------|------|-------------------|---------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|
| 南通金飞利服装有限公司 | 子公司  | 纺织服装 | 设计、生产中高档服装；销售自产产品 | 82 万美元  | 136,639,813.53 | 35,156,648.69  | 790,455.38     | 3,422,260.60 | 2,566,102.60 |
| 南通金飞祥服装有限公司 | 子公司  | 纺织服装 | 设计、生产中高档服装；销售自产产品 | 600 万美元 | 175,149,901.52 | 130,091,251.43 | 112,322,534.85 | 5,341,261.42 | 3,963,468.32 |
| 南通金飞盈服装有限公司 | 子公司  | 纺织服装 | 设计、生产销售中高档服装      | 30 万美元  | 44,830,158.90  | 30,907,797.11  | 42,225,250.49  | 776,455.36   | 732,261.23   |
| 金飞达（毛       | 子公司  | 投资贸易 | 投资与贸易             | 780 万美元 | 104,657,034    | 48,643,500.    | 100,567,540    | -1,102,096.  | -1,102,096.  |

|              |      |      |                                            |         |               |                |              |               |               |
|--------------|------|------|--------------------------------------------|---------|---------------|----------------|--------------|---------------|---------------|
| 里求斯) 有限公司    |      |      |                                            |         | .10           | 04             | .00          | 80            | 80            |
| 南通奥源服装有限公司   | 子公司  | 纺织服装 | 设计、生产销售中高档服装                               | 50 万美元  | 11,005,703.71 | 7,017,593.14   | 8,624,932.81 | -377,047.85   | -299,469.07   |
| 康定鑫宝矿业有限责任公司 | 子公司  | 采掘业  | 矿山勘查、技术咨询服务, 矿山设备、机电产品、五金工具销售, 有色金属开采、加工销售 | 3100 万元 | 92,562,405.20 | -15,750,040.27 | 0.00         | -4,437,809.27 | -4,661,929.27 |
| 大渡河矿业有限责任公司  | 子公司  | 采掘业  | 金矿石及有色金属矿开采、加工、销售                          | 50 万元   | 72,774,452.67 | -13,422,497.83 | 0.00         | -2,153,665.93 | -2,155,665.93 |
| 文山州卡西矿业有限公司  | 参股公司 | 采掘业  | 锰矿开采、矿产品购销、矿山管理、咨询服务等                      | 500 万元  | 66,187,410.83 | -4,004,123.32  | 0.00         | -2,108,151.39 | -2,207,550.65 |

## 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 |
|------------------------|------------------|----------|----------------|------|--------|
| 收购康定鑫宝矿业有限责任公司 52% 的股权 | 1,800            | 1,800    | 1,800          | 100% |        |
| 收购大渡河矿业有限责任公司 52% 的股权  | 1,320            | 1,320    | 1,320          | 100% |        |
| 合计                     | 3,120            | 3,120    | 3,120          | --   | --     |
| 临时公告披露的指定网站查询日期 (如有)   | 2013 年 04 月 02 日 |          |                |      |        |

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

|                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |   |        |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--------|
| 2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）  | 1,190%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 至 | 1,240% |
| 2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 9,800                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 至 | 10,200 |
| 2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）     | 824.65                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |   |        |
| 业绩变动的原因说明                         | <p>（1）公司收到全部补偿费用及搬迁奖励资金合计 5861.675 万元，依据《企业会计准则第 16 号—政府补助》等有关规定，经公司财务部门测算，扣除资产清理损失及搬迁费用，剩余 3,990.27 万元，扣除所得税费用，净利润增加 2993 万元。（2）2013 年 5 月公司完成了对康定鑫宝矿业有限责任公司和大渡河矿业有限责任公司各 52%股权的收购工作，此两项收购的价格为协议作价，收购价格均低于资产评估价，按企业会计准则的要求，其差值（52%股权评估价与收购价的差值）约 5700 万元应计入本公司当期营业外收入。（3）子公司康定鑫宝矿业有限责任公司和大渡河矿业有限责任公司于 2013 年 8 月收回其他应收款，其之前计提的坏帐准备冲回。</p> |   |        |

## 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年度利润分配方案为：以2012年年末总股本201,000,000股为基数，按每10股派送现金0.20元(含税)向全体股东分配红利，共计分配红利4,020,000.00元。剩余利润结转至下年度。2012年度公司不进行资本公积金转增股本。此分配方案已于2013年6月执行完毕。

## 十、本报告期利润分配或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）          | 0    |
| 现金分红总额（元）（含税）         | 0.00 |
| 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，公司不进行利润分配。

## 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 |
|------------------|------|------|--------|------|---------------|
| 2013 年 01 月 01 日 | 无    |      |        |      |               |

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和有关法律法规以及《公司章程》的要求，不断健全公司法人治理结构，全面提升公司治理水平，规范公司运作。公司上市以来不断完善各项管理制度，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策经营与监督管理体系。

公司全体董事诚实守信、勤勉尽责，能够按照相关法律、法规及规章制度的要求开展工作，认真出席董事会会议和股东大会，切实维护投资者的利益；公司监事能够认真履行职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督；公司能够严格按照法律、法规、公司章程及公司信息披露制度的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，增强公司运作的公开性和透明度。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

无

### 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 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 披露日期(注5)    | 披露索引         |
|------------|----------|----------|-----------|--------------|--------------|----------------------------|---------|----------------------|-------------|--------------|
| 李达森等三人     | 康定鑫宝矿业   | 1,800    | 2013年5月资产 | 本次收购,使本公司由传统 | 合并期间实际经营对公   | 6.4%                       | 是       | 与交易对方无关联             | 2013年04月24日 | 金飞达2013年第一次临 |

|        |                     |       |                                                  |                                                        |                                                                                |        |   |                       |             |                                                                                                    |
|--------|---------------------|-------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------|---|-----------------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|        | 有限责任公司 52%的股权。      |       | 产权过户手续办理完毕，债权债务由被收购企业继续承担，其已还清被收购前所欠债务。          | 纺织服装企业稳步向以有色金属为主的资源型企业转型。本次收购不会影响公司管理层的稳定。             | 司半年报净利润的影响数为：<br>-357,555.07元；收购价低于公允价计入合并报表的营业外收入为：6,188,781.07元。             |        |   | 关系，属于关联方共同投资。         |             | 时股东大会决议公告（公告编号：2013-013）巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html）               |
| 李达森等三人 | 大渡河矿业有限责任公司 52%的股权。 | 1,320 | 2013年5月资产产权过户手续办理完毕，债权债务由被收购企业继续承担，其已还清被收购前所欠债务。 | 本次收购，使本公司由传统纺织服装企业稳步向以有色金属为主的资源型企业转型。本次收购不会影响公司管理层的稳定。 | 合并期间实际经营对公司半年报净利润的影响数为：<br>-1,444,078.80元；收购价低于公允价计入合并报表的营业外收入为：51,349,446.95元 | 54.81% | 是 | 与交易对方无关联关系，属于关联方共同投资。 | 2013年04月24日 | 金飞达 2013 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2013-013）巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html） |

## 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） | 本期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） | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 披露日期 | 披露索引 |
|------|-------|-----|----------|----------------------------|--------------|-----------------------------|----------|---------|----------------------|-----------------|-----------------|------|------|
| 无    |       |     |          |                            |              |                             |          |         |                      |                 |                 |      |      |

### 3、企业合并情况

无

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用。

### 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 | 可获得的可同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------------------------------------|------|--------|--------|----------|--------|------------|---------------|----------|-------------|------|------|
| 无                                         |      |        |        |          |        |            |               |          |             |      |      |
| 合计                                        |      |        |        | --       | --     | 0          | --            | --       | --          | --   | --   |
| 大额销货退回的详细情况                               |      |        |        | 无        |        |            |               |          |             |      |      |
| 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）                   |      |        |        | 不适用      |        |            |               |          |             |      |      |

#### 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 |
|-----|------|--------|--------|----------|---------------|---------------|------------|----------|----------|----------|------|------|
| 无   |      |        |        |          |               |               |            |          |          |          |      |      |

#### 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） |
|------------|------------|----------|--------------|--------------------------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| 江苏帝奥投资有限公司 | 公司控股股东的子公司 | 协议作价     | 康定鑫宝矿业有限责任公司 | 矿山勘查、技术咨询服务，矿山设备、机电产品、五金工具销售，有 | 3100 万元    | 9,256.24      | -1,541.76     | -466.19       |

|                       |            |      |             |                   |       |          |           |         |
|-----------------------|------------|------|-------------|-------------------|-------|----------|-----------|---------|
|                       |            |      |             | 色金属开采、加工销售        |       |          |           |         |
| 江苏帝奥投资有限公司            | 公司控股股东的子公司 | 协议作价 | 大渡河矿业有限责任公司 | 金矿石及有色金属矿开采、加工、销售 | 50 万元 | 7,277.45 | -1,197.95 | -215.57 |
| 被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有） |            | 无    |             |                   |       |          |           |         |

#### 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

| 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） |
|-----------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------|----------|-----------|----------|
| 江苏帝奥投资有限公司（注 1）       | 受同一控制人控制 | 应付关联方债务                                                                                                                                                                                        | 财务资助及临时借款                               | 否            | 0        | 12,312.5  | 7,252.5  |
| 江苏帝奥地产发展有限公司通州分公司     | 受同一控制人控制 | 应收关联方债权                                                                                                                                                                                        | 房屋出租收入                                  | 否            | 0        | 7.7       | 0        |
| 李达森（注 2）              | 非同一控制人控制 | 应收关联方债权                                                                                                                                                                                        | 本公司收购康定鑫宝矿业有限责任公司、大渡河矿业有限责任公司股权前，股东往来欠款 | 否            | 2,286.85 | 0         | 2,286.85 |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响 |          | 注 1：江苏帝奥投资有限公司向本公司控股子公司康定鑫宝矿业有限责任公司、大渡河矿业有限责任公司提供的财务资助及临时借款，此财务资助均为无息资助，不对被资助企业产生负面影响，并有助于被资助企业减少其他借款，降低财务成本。注 2：李达森为鑫宝矿业和大渡河矿业原实际控制人和大股东，现仍持有鑫宝矿业和大渡河矿业 20%股份，该款为原往来欠款，已于 2013 年 8 月 15 日前结清。 |                                         |              |          |           |          |

#### 5、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 |
|--------|----------|------------|
| 无      |          |            |

## 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

托管情况说明

无

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

承包情况说明

2012年7月公司以自有资金1.1亿元收购了北京兴嘉盈商业投资有限公司持有的文山州卡西矿业有限公司45%股权。根据《收购协议》约定,由北京兴嘉盈商业投资有限公司承包经营卡西矿业四年,兴嘉盈在4年承包经营期限内,保证金飞达收回原始投资成本1.1亿元。约定每个年度结束后,在次年3月31日前进行现金支付,即 2012、2013、2014、2015年分别支付保底利润2000万元、2500万元、3000万元和3500万元。2012年卡西矿业对公司的利润贡献为70.54万元,由于锰矿石市场价格低迷,卡西矿业未能实现年初的经营目标,承包方北京兴嘉盈已于3月13日支付了2000万元的保底收益。根据有关会计制度的要求,将计入公司2013年度资本公积。

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

租赁情况说明

无

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

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |                      |      |                       |        |      |     |            |                           |
|----------------------|----------------------|------|-----------------------|--------|------|-----|------------|---------------------------|
| 担保对象名称               | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期<br>（协议签署<br>日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保<br>（是或<br>否） |
| 无                    |                      |      |                       |        |      |     |            |                           |
| 公司对子公司的担保情况          |                      |      |                       |        |      |     |            |                           |
| 担保对象名称               | 担保额度<br>相关公告         | 担保额度 | 实际发生日期<br>（协议签署       | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保              |

|                   |      |  |    |  |  |  |  |       |
|-------------------|------|--|----|--|--|--|--|-------|
|                   | 披露日期 |  | 日) |  |  |  |  | (是或否) |
| 公司担保总额 (即前两大项的合计) |      |  |    |  |  |  |  |       |
| 其中:               |      |  |    |  |  |  |  |       |

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、其他重大合同

| 合同订立<br>公司方名称 | 合同订立<br>对方名称 | 合同签订<br>日期 | 合同涉及<br>资产的账<br>面价值<br>(万元)<br>(如有) | 合同涉及<br>资产的评<br>估价值<br>(万元)<br>(如有) | 评估机构<br>名称 (如<br>有) | 评估基准<br>日 (如有) | 定价原则 | 交易价格<br>(万元) | 是否关联<br>交易 | 关联关系 | 截至报告<br>期末的执<br>行情况 |
|---------------|--------------|------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|----------------|------|--------------|------------|------|---------------------|
| 无             |              |            |                                     |                                     |                     |                |      |              |            |      |                     |

### 4、其他重大交易

无

## 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               |     |      |      |      |      |
| 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           | 否   |      |      |      |      |

## 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 |
|-------|----|----|--------|---------|------|------|
| 无     |    |    |        |         |      |      |

整改情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十二、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  | 0           | 0%     |             |    |       |    | 0  | 0           | 0%                 |
| 二、无限售条件股份  | 201,000,000 | 100%   |             |    |       |    | 0  | 201,000,000 | 100%               |
| 1、人民币普通股   | 147,200,000 | 73.23% |             |    |       |    | 0  | 147,200,000 | 73.23%             |
| 2、境内上市的外资股 | 53,800,000  | 26.77% |             |    |       |    | 0  | 53,800,000  | 26.77%             |
| 三、股份总数     | 201,000,000 |        |             |    |       |    |    | 201,000,000 | 201,000,000<br>00% |

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       |      |         | 16,482           |                   |                   |                   |         |    |
|----------------|------|---------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------|----|
| 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<br>末持股<br>数量 | 报告期<br>内增减<br>变动情 | 持有有<br>限售条<br>件的股 | 持有无<br>限售条<br>件的股 | 质押或冻结情况 |    |
|                |      |         |                  |                   |                   |                   | 股份状态    | 数量 |

|                        |         |        |            | 况                                                                                                      | 份数量 | 份数量        |    |            |
|------------------------|---------|--------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------|----|------------|
| 江苏帝奥控股集团<br>股份有限公司     | 境内非国有法人 | 38.56% | 77,500,000 | 2013 年 5 月 14 日江苏帝奥控股集团股份有限公司将质押给盛京银行北京官园支行的金飞达股份 800 万股解除了质押, 同日, 帝奥控股集团将其持有的金飞达股份 800 万股进行约定购回式证券交易。 | 0   | 77,500,000 | 质押 | 77,180,000 |
| 香港金飞马有限公司              | 境外法人    | 26.77% | 53,800,000 |                                                                                                        | 0   | 53,800,000 | 质押 | 53,800,000 |
| 广发证券股份有限公司约定购回<br>专用账户 | 境内非国有法人 | 3.98%  | 8,000,000  | 2013 年 5 月 14 日江苏帝奥控股集团股份有限公司将其持有的金飞达股                                                                 | 0   | 8,000,000  |    |            |

|                                         |                 |                                                           |         |                                 |   |         |            |  |
|-----------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------|---------|---------------------------------|---|---------|------------|--|
|                                         |                 |                                                           |         | 份 800 万股与广发证券股份有限公司进行约定购回式证券交易。 |   |         |            |  |
| 唐浩荣                                     | 境内自然人           | 0.36%                                                     | 717,527 |                                 | 0 | 717,527 |            |  |
| 南通伟泰置业有限公司                              | 境内非国有法人         | 0.3%                                                      | 604,760 |                                 | 0 | 604,760 |            |  |
| 唐泰钊                                     | 境内自然人           | 0.3%                                                      | 594,460 |                                 |   | 594,460 |            |  |
| 周新兰                                     | 境内自然人           | 0.23%                                                     | 459,348 |                                 | 0 | 459,348 |            |  |
| 陈诗婷                                     | 境内自然人           | 0.22%                                                     | 448,132 |                                 | 0 | 448,132 |            |  |
| 浙江帝龙控股有限公司                              | 境内非国有法人         | 0.21%                                                     | 427,300 |                                 | 0 | 427,300 |            |  |
| 田洪涛                                     | 境内自然人           | 0.19%                                                     | 390,000 |                                 | 0 | 390,000 |            |  |
| 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                        |                 | 本公司第一、第二大股东与其他股东之间无关联关系，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         |  |
| 江苏帝奥控股集团股份有限公司                          | 77,500,000      |                                                           |         |                                 |   | 人民币普通股  | 77,500,000 |  |
| 香港金飞马有限公司                               | 53,800,000      |                                                           |         |                                 |   | 人民币普通股  | 53,800,000 |  |
| 广发证券股份有限公司约定购回专用账户                      | 8,000,000       |                                                           |         |                                 |   | 人民币普通股  | 8,000,000  |  |
| 唐浩荣                                     | 717,527         |                                                           |         |                                 |   | 人民币普通股  | 717,527    |  |
| 南通伟泰置业有限公司                              | 604,760         |                                                           |         |                                 |   | 人民币普通股  | 604,760    |  |
| 唐泰钊                                     | 594,460         |                                                           |         |                                 |   | 人民币普通股  | 594,460    |  |
| 周新兰                                     | 459,348         |                                                           |         |                                 |   | 人民币普通股  | 459,348    |  |
| 陈诗婷                                     | 448,132         |                                                           |         |                                 |   | 人民币普通股  | 448,132    |  |
| 浙江帝龙控股有限公司                              | 427,300         |                                                           |         |                                 |   | 人民币普通股  | 427,300    |  |
| 田洪涛                                     | 390,000         |                                                           |         |                                 |   | 人民币普通股  | 390,000    |  |

|                                                          |                                                         |
|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| 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 | 公司未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                                | 无                                                       |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☒ 是 ☐ 否

2013年5月15日公司控股股东江苏帝奥控股集团股份有限公司将其持有的本公司金飞达800万股（占公司总股本的3.98%）与广发证券股份有限公司进行约定购回式证券交易，约定购回式证券交易的数量为800万股，期限为一年。详见公司2013年5月16日的公告（巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html>）。

### 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 |
|----|-------|----|----|----|
| 无  |       |    |    |    |

## 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、合并资产负债表

编制单位：江苏金飞达服装股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 170,434,909.05 | 221,762,008.39 |
| 结算备付金       |                |                |
| 拆出资金        |                |                |
| 交易性金融资产     |                |                |
| 应收票据        | 500,000.00     | 200,000.00     |
| 应收账款        | 103,671,288.87 | 77,676,729.74  |
| 预付款项        | 18,499,712.33  | 18,895,227.87  |
| 应收保费        |                |                |
| 应收分保账款      |                |                |
| 应收分保合同准备金   |                |                |
| 应收利息        | 1,986,276.99   | 915,162.46     |
| 应收股利        |                |                |
| 其他应收款       | 68,021,673.61  | 296,737.75     |
| 买入返售金融资产    |                |                |
| 存货          | 57,845,576.23  | 48,786,435.39  |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      |                |                |
| 流动资产合计      | 420,959,437.08 | 368,532,301.60 |

|           |                |                |
|-----------|----------------|----------------|
| 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    | 109,711,972.10 | 110,705,369.89 |
| 投资性房地产    |                |                |
| 固定资产      | 148,599,278.25 | 51,543,044.60  |
| 在建工程      | 50,617,234.02  | 73,660,127.24  |
| 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      | 210,707,610.51 | 22,800,471.25  |
| 开发支出      |                |                |
| 商誉        |                |                |
| 长期待摊费用    | 647,254.81     |                |
| 递延所得税资产   | 2,257,043.65   | 6,032,593.07   |
| 其他非流动资产   |                |                |
| 非流动资产合计   | 522,540,393.34 | 264,741,606.05 |
| 资产总计      | 943,499,830.42 | 633,273,907.65 |
| 流动负债：     |                |                |
| 短期借款      | 20,000,000.00  |                |
| 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      | 79,221,872.25  | 54,625,300.67  |
| 预收款项      | 1,579,570.00   | 1,170,956.45   |
| 卖出回购金融资产款 |                |                |
| 应付手续费及佣金  |                |                |
| 应付职工薪酬    | 10,422,715.31  | 10,429,677.52  |
| 应交税费      | -5,228,017.24  | -5,025,919.28  |

|                   |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|
| 应付利息              |                |                |
| 应付股利              | 1,076,000.00   |                |
| 其他应付款             | 112,088,000.69 | 1,493,979.76   |
| 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            | 219,160,141.01 | 62,693,995.12  |
| 非流动负债：            |                |                |
| 长期借款              |                |                |
| 应付债券              |                |                |
| 长期应付款             |                |                |
| 专项应付款             |                | 29,161,900.00  |
| 预计负债              |                |                |
| 递延所得税负债           |                |                |
| 其他非流动负债           |                |                |
| 非流动负债合计           |                | 29,161,900.00  |
| 负债合计              | 219,160,141.01 | 91,855,895.12  |
| 所有者权益（或股东权益）：     |                |                |
| 实收资本（或股本）         | 201,000,000.00 | 201,000,000.00 |
| 资本公积              | 212,235,882.06 | 197,235,882.06 |
| 减：库存股             |                |                |
| 专项储备              |                |                |
| 盈余公积              | 8,972,672.38   | 8,972,672.38   |
| 一般风险准备            |                |                |
| 未分配利润             | 223,184,966.87 | 136,158,943.17 |
| 外币报表折算差额          | -2,101,258.13  | -1,949,485.08  |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 643,292,263.18 | 541,418,012.53 |
| 少数股东权益            | 81,047,426.23  |                |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 724,339,689.41 | 541,418,012.53 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 943,499,830.42 | 633,273,907.65 |

法定代表人：王进飞

主管会计工作负责人：姚剑

会计机构负责人：姚剑

## 2、母公司资产负债表

编制单位：江苏金飞达服装股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 23,127,769.88  | 38,722,001.65  |
| 交易性金融资产     | 0.00           | 0.00           |
| 应收票据        | 200,000.00     | 0.00           |
| 应收账款        | 33,546,626.75  | 23,682,236.52  |
| 预付款项        | 2,996,581.47   | 7,181,575.32   |
| 应收利息        | 31,297.19      | 37,208.34      |
| 应收股利        | 0.00           | 0.00           |
| 其他应收款       | 88,898,481.06  | 80,293,412.14  |
| 存货          | 9,799,522.67   | 8,136,228.89   |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00           | 0.00           |
| 其他流动资产      | 0.00           | 0.00           |
| 流动资产合计      | 158,600,279.02 | 158,052,662.86 |
| 非流动资产：      |                |                |
| 可供出售金融资产    | 0.00           | 0.00           |
| 持有至到期投资     | 0.00           | 0.00           |
| 长期应收款       | 0.00           | 0.00           |
| 长期股权投资      | 243,486,510.56 | 213,279,908.35 |
| 投资性房地产      | 0.00           | 0.00           |
| 固定资产        | 74,303,166.09  | 19,899,603.23  |
| 在建工程        | 18,310,090.80  | 73,660,127.24  |
| 工程物资        | 0.00           | 0.00           |
| 固定资产清理      | 0.00           | 0.00           |
| 生产性生物资产     | 0.00           | 0.00           |
| 油气资产        | 0.00           | 0.00           |
| 无形资产        | 18,193,201.95  | 20,142,618.26  |
| 开发支出        | 0.00           |                |
| 商誉          | 0.00           |                |

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 长期待摊费用        | 0.00           |                |
| 递延所得税资产       | 982,830.61     | 4,485,182.38   |
| 其他非流动资产       |                |                |
| 非流动资产合计       | 355,275,800.01 | 331,467,439.46 |
| 资产总计          | 513,876,079.03 | 489,520,102.32 |
| 流动负债：         |                |                |
| 短期借款          | 0.00           | 0.00           |
| 交易性金融负债       | 0.00           | 0.00           |
| 应付票据          | 0.00           | 0.00           |
| 应付账款          | 35,215,512.79  | 20,976,600.61  |
| 预收款项          | 0.00           | 1,170,956.45   |
| 应付职工薪酬        | 5,606,271.29   | 6,225,128.86   |
| 应交税费          | -297,771.23    | -1,254,516.41  |
| 应付利息          | 0.00           | 0.00           |
| 应付股利          | 1,076,000.00   | 0.00           |
| 其他应付款         | 3,879,596.52   | 3,104,897.07   |
| 一年内到期的非流动负债   | 0.00           | 0.00           |
| 其他流动负债        | 0.00           | 0.00           |
| 流动负债合计        | 45,479,609.37  | 30,223,066.58  |
| 非流动负债：        |                |                |
| 长期借款          | 0.00           | 0.00           |
| 应付债券          | 0.00           | 0.00           |
| 长期应付款         | 0.00           | 0.00           |
| 专项应付款         | 0.00           | 29,161,900.00  |
| 预计负债          | 0.00           | 0.00           |
| 递延所得税负债       | 0.00           | 0.00           |
| 其他非流动负债       | 0.00           | 0.00           |
| 非流动负债合计       | 0.00           | 29,161,900.00  |
| 负债合计          | 45,479,609.37  | 59,384,966.58  |
| 所有者权益（或股东权益）： |                |                |
| 实收资本（或股本）     | 201,000,000.00 | 201,000,000.00 |
| 资本公积          | 212,235,882.06 | 197,235,882.06 |
| 减：库存股         | 0.00           | 0.00           |
| 专项储备          | 0.00           | 0.00           |

|                   |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|
| 盈余公积              | 8,972,672.38   | 8,972,672.38   |
| 一般风险准备            | 0.00           | 0.00           |
| 未分配利润             | 46,187,915.22  | 22,926,581.30  |
| 外币报表折算差额          | 0.00           | 0.00           |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 468,396,469.66 | 430,135,135.74 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 513,876,079.03 | 489,520,102.32 |

法定代表人：王进飞

主管会计工作负责人：姚剑

会计机构负责人：姚剑

### 3、合并利润表

编制单位：江苏金飞达服装股份有限公司

单位：元

| 项目                    | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               | 243,299,400.54 | 194,524,209.76 |
| 其中：营业收入               | 243,299,400.54 | 194,524,209.76 |
| 利息收入                  |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |
| 二、营业总成本               | 237,014,450.74 | 183,688,683.72 |
| 其中：营业成本               | 209,525,443.24 | 168,577,813.77 |
| 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               | 909,018.94     | 1,051,989.09   |
| 销售费用                  | 5,993,301.39   | 3,940,498.90   |
| 管理费用                  | 17,639,903.00  | 13,909,054.31  |
| 财务费用                  | 1,100,693.32   | -2,950,435.23  |
| 资产减值损失                | 1,846,090.85   | -840,237.12    |
| 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）     | -993,397.79    | -1,021,665.50 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | -993,397.79    | -1,021,665.50 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |                |               |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）   | 5,291,552.01   | 9,813,860.54  |
| 加：营业外收入             | 97,479,297.38  | 329,406.64    |
| 减：营业外支出             | 379,604.23     | 120,911.92    |
| 其中：非流动资产处置损失        |                |               |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 102,391,245.16 | 10,022,355.26 |
| 减：所得税费用             | 12,210,005.71  | 3,423,157.38  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）   | 90,181,239.45  | 6,599,197.88  |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润   |                | 6,254,327.09  |
| 归属于母公司所有者的净利润       | 91,046,023.70  | 6,599,197.88  |
| 少数股东损益              | -864,784.25    | 0.00          |
| 六、每股收益：             | --             | --            |
| （一）基本每股收益           | 0.45           | 0.03          |
| （二）稀释每股收益           | 0.45           | 0.03          |
| 七、其他综合收益            | -151,773.05    | 39,107.30     |
| 八、综合收益总额            | 90,029,466.40  | 6,638,305.18  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 90,894,250.65  | 6,638,305.18  |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | -864,784.25    | 0.00          |

法定代表人：王进飞

主管会计工作负责人：姚剑

会计机构负责人：姚剑

#### 4、母公司利润表

编制单位：江苏金飞达服装股份有限公司

单位：元

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          |
|--------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 86,594,651.59 | 50,514,634.57 |
| 减：营业成本 | 77,099,106.30 | 43,943,461.13 |

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 营业税金及附加               | 370,093.82    | 362,932.34    |
| 销售费用                  | 1,488,186.49  | 921,709.63    |
| 管理费用                  | 8,042,766.93  | 5,640,608.01  |
| 财务费用                  | 763,210.92    | -508,664.20   |
| 资产减值损失                | 768,929.66    | -7,499,401.00 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 0.00          | 0.00          |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | -993,397.79   | -1,021,665.50 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | -993,397.79   | -1,021,665.50 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     | -2,931,040.32 | 6,632,323.16  |
| 加：营业外收入               | 39,941,069.36 | 9,405.28      |
| 减：营业外支出               | 59,740.06     | 32,425.55     |
| 其中：非流动资产处置损失          | 0.00          | 0.00          |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 36,950,288.98 | 6,609,302.89  |
| 减：所得税费用               | 9,668,955.06  | 2,195,009.27  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 27,281,333.92 | 4,414,293.62  |
| 五、每股收益：               | --            | --            |
| （一）基本每股收益             | 0.14          | 0.02          |
| （二）稀释每股收益             | 0.14          | 0.02          |
| 六、其他综合收益              |               |               |
| 七、综合收益总额              | 27,281,333.92 | 4,414,293.62  |

法定代表人：王进飞

主管会计工作负责人：姚剑

会计机构负责人：姚剑

## 5、合并现金流量表

编制单位：江苏金飞达服装股份有限公司

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  | 223,309,986.58 | 214,294,636.59 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                | 0.00           |
| 向中央银行借款净增加额     |                | 0.00           |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |                | 0.00           |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |                | 0.00           |
| 收到再保险业务现金净额               |                | 0.00           |
| 保户储金及投资款净增加额              |                | 0.00           |
| 处置交易性金融资产净增加额             |                | 0.00           |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |                | 0.00           |
| 拆入资金净增加额                  |                | 0.00           |
| 回购业务资金净增加额                |                | 0.00           |
| 收到的税费返还                   | 20,618,616.47  | 18,694,889.98  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 12,331,724.44  | 3,110,612.56   |
| 经营活动现金流入小计                | 256,260,327.49 | 236,100,139.13 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 204,287,424.58 | 169,769,813.55 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                | 0.00           |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                | 0.00           |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                | 0.00           |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                | 0.00           |
| 支付保单红利的现金                 |                | 0.00           |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 29,183,639.28  | 24,306,785.95  |
| 支付的各项税费                   | 5,048,802.87   | 4,496,035.08   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 12,414,491.44  | 12,087,671.49  |
| 经营活动现金流出小计                | 250,934,358.17 | 210,660,306.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 5,325,969.32   | 25,439,833.06  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                | 0.00           |
| 取得投资收益所收到的现金              |                | 0.00           |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 29,400,050.00  | 23,471,387.34  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                | 0.00           |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 20,000,000.00  | 0.00           |
| 投资活动现金流入小计                | 49,400,050.00  | 23,471,387.34  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 17,362,112.61  | 17,465,997.39  |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 投资支付的现金             | 31,200,000.00  | 50,000,000.00  |
| 质押贷款净增加额            |                | 0.00           |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |                | 0.00           |
| 支付其他与投资活动有关的现金      | 73,526,744.44  | 0.00           |
| 投资活动现金流出小计          | 122,088,857.05 | 67,465,997.39  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -72,688,807.05 | -43,994,610.05 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                |                |
| 吸收投资收到的现金           |                | 0.00           |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                | 0.00           |
| 取得借款收到的现金           | 20,000,000.00  | 64,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金           |                | 0.00           |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 320,671.62     | 355,833.33     |
| 筹资活动现金流入小计          | 20,320,671.62  | 64,355,833.33  |
| 偿还债务支付的现金           |                | 15,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 3,051,600.00   | 4,349,884.01   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 107,600.00     | 0.00           |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                | 0.00           |
| 筹资活动现金流出小计          | 3,051,600.00   | 19,349,884.01  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 17,269,071.62  | 45,005,949.32  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -1,511,729.37  | 200,464.49     |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -51,605,495.48 | 26,651,636.82  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 222,040,404.53 | 300,519,293.36 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 170,434,909.05 | 327,170,930.18 |

法定代表人：王进飞

主管会计工作负责人：姚剑

会计机构负责人：姚剑

## 6、母公司现金流量表

编制单位：江苏金飞达服装股份有限公司

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            | 76,192,751.46 | 65,342,709.93  |
| 收到的税费返还                   | 7,875,667.93  | 5,682,457.71   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 608,454.65    | 22,606,158.66  |
| 经营活动现金流入小计                | 84,676,874.04 | 93,631,326.30  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 70,375,700.46 | 44,704,608.81  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 12,775,632.39 | 9,314,083.80   |
| 支付的各项税费                   | 985,876.02    | 908,518.65     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 3,366,121.61  | 4,730,885.08   |
| 经营活动现金流出小计                | 87,503,330.48 | 59,658,096.34  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -2,826,456.44 | 33,973,229.96  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |               |                |
| 收回投资收到的现金                 |               | 0.00           |
| 取得投资收益所收到的现金              |               | 0.00           |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 29,400,050.00 | 23,471,387.34  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |               | 0.00           |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 20,026,332.51 | 0.00           |
| 投资活动现金流入小计                | 49,426,382.51 | 23,471,387.34  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 8,996,424.62  | 16,993,161.86  |
| 投资支付的现金                   | 31,200,000.00 | 50,000,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |               | 0.00           |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 18,926,744.44 | 0.00           |
| 投资活动现金流出小计                | 59,123,169.06 | 66,993,161.86  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -9,696,786.55 | -43,521,774.52 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |               |                |
| 吸收投资收到的现金                 |               | 0.00           |
| 取得借款收到的现金                 |               | 49,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |               |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 32,070.80     | 355,833.33     |
| 筹资活动现金流入小计                | 32,070.80     | 49,355,833.33  |
| 偿还债务支付的现金                 |               | 0.00           |

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 3,051,600.00   | 3,928,984.01   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |                | 0.00           |
| 筹资活动现金流出小计         | 3,051,600.00   | 3,928,984.01   |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -3,019,529.20  | 45,426,849.32  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -51,459.58     | -5,137.36      |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -15,594,231.77 | 35,873,167.40  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 38,722,001.65  | 116,871,362.11 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 23,127,769.88  | 152,744,529.51 |

法定代表人：王进飞

主管会计工作负责人：姚剑

会计机构负责人：姚剑

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：江苏金飞达服装股份有限公司

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              | 201,000,000.00 | 197,235,882.06 |       |      | 8,972,672.38 |        | 136,158,943.17 | -1,949,485.08 |               | 541,418,012.53 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |              |        |                |               |               |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |              |        |                |               |               |                |
| 其他                    |                |                |       |      |              |        |                |               |               |                |
| 二、本年初余额               | 201,000,000.00 | 197,235,882.06 |       |      | 8,972,672.38 |        | 136,158,943.17 | -1,949,485.08 |               | 541,418,012.53 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                | 15,000,000.00  |       |      |              |        | 87,026,023.70  | -151,773.05   | 81,047,426.23 | 182,921,676.88 |
| （一）净利润                |                |                |       |      |              |        | 91,046,023.70  |               |               | 91,046,023.70  |
| （二）其他综合收益             |                |                |       |      |              |        |                | -151,773.05   |               | -151,773.05    |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |       |      |              |        | 91,046,023.70  | -151,773.05   |               | 90,894,250.65  |

|                   |                |                |  |  |              |  |                |               |               |                |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|--------------|--|----------------|---------------|---------------|----------------|
| (三) 所有者投入和减少资本    |                | 15,000,000.00  |  |  |              |  |                |               | 81,047,426.23 | 96,047,426.23  |
| 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             |                | 15,000,000.00  |  |  |              |  |                |               | 81,047,426.23 | 96,047,426.23  |
| (四) 利润分配          |                |                |  |  |              |  | -4,020,000.00  |               |               | -4,020,000.00  |
| 1. 提取盈余公积         |                |                |  |  |              |  |                |               |               |                |
| 2. 提取一般风险准备       |                |                |  |  |              |  |                |               |               |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |                |                |  |  |              |  | -4,020,000.00  |               |               | -4,020,000.00  |
| 4. 其他             |                |                |  |  |              |  |                |               |               |                |
| (五) 所有者权益内部结转     |                |                |  |  |              |  |                |               |               |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  |                |                |  |  |              |  |                |               |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |                |                |  |  |              |  |                |               |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |                |  |  |              |  |                |               |               |                |
| 4. 其他             |                |                |  |  |              |  |                |               |               |                |
| (六) 专项储备          |                |                |  |  |              |  |                |               |               |                |
| 1. 本期提取           |                |                |  |  |              |  |                |               |               |                |
| 2. 本期使用           |                |                |  |  |              |  |                |               |               |                |
| (七) 其他            |                |                |  |  |              |  |                |               |               |                |
| 四、本期期末余额          | 201,000,000.00 | 212,235,882.06 |  |  | 8,972,672.38 |  | 223,184,966.87 | -2,101,258.13 | 81,047,426.23 | 724,339,689.41 |

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    | 201,000,000.00 | 197,873,882.06 |       |      | 8,670,424.50 |        | 130,481,018.93 | -1,926,186.21 |        | 536,099,139.28 |
| 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                  | 201,000<br>,000.00 | 197,873,<br>882.06 |  |  | 8,670,4<br>24.50 |  | 130,481,<br>018.93 | -1,926,1<br>86.21 |      | 536,099,13<br>9.28 |
| 三、本期增减变动金额（减少<br>以“一”号填列） |                    | -638,00<br>0.00    |  |  | 302,247<br>.88   |  | 5,677,92<br>4.24   | -23,298.<br>87    |      | 5,318,873.<br>25   |
| （一）净利润                    |                    |                    |  |  |                  |  | 10,000,1<br>72.12  |                   |      | 10,000,172<br>.12  |
| （二）其他综合收益                 |                    | -638,00<br>0.00    |  |  |                  |  |                    | -23,298.<br>87    |      | -661,298.8<br>7    |
| 上述（一）和（二）小计               |                    | -638,00<br>0.00    |  |  |                  |  | 10,000,1<br>72.12  | -23,298.<br>87    |      | 9,338,873.<br>25   |
| （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<br>的金额     |                    |                    |  |  |                  |  |                    |                   |      |                    |
| 3. 其他                     |                    |                    |  |  |                  |  |                    |                   |      |                    |
| （四）利润分配                   |                    |                    |  |  | 302,247<br>.88   |  | -4,322,2<br>47.88  | 0.00              | 0.00 | -4,020,000.<br>00  |
| 1. 提取盈余公积                 |                    |                    |  |  | 302,247<br>.88   |  | -302,24<br>7.88    |                   |      | 0.00               |
| 2. 提取一般风险准备               |                    |                    |  |  |                  |  |                    |                   |      |                    |
| 3. 对所有者（或股东）的分<br>配       |                    |                    |  |  |                  |  | -4,020,0<br>00.00  |                   |      | -4,020,000.<br>00  |
| 4. 其他                     |                    |                    |  |  |                  |  |                    |                   |      |                    |
| （五）所有者权益内部结转              |                    |                    |  |  |                  |  |                    |                   |      |                    |
| 1. 资本公积转增资本（或股<br>本）      |                    |                    |  |  |                  |  |                    |                   |      |                    |
| 2. 盈余公积转增资本（或股<br>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 | 201,000,000.00 | 197,235,882.06 | 0.00 | 0.00 | 8,972,672.38 | 0.00 | 136,158,943.17 | -1,949,485.08 | 0.00 | 541,418,012.53 |

法定代表人：王进飞

主管会计工作负责人：姚剑

会计机构负责人：姚剑

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏金飞达服装股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期金额           |                |       |      |              |            |               |                |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|--------------|------------|---------------|----------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润     | 所有者权<br>益合计    |
| 一、上年年末余额              | 201,000,000.00 | 197,235,882.06 |       |      | 8,972,672.38 |            | 22,926,581.30 | 430,135,135.74 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |              |            |               |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |              |            |               |                |
| 其他                    |                |                |       |      |              |            |               |                |
| 二、本年年初余额              | 201,000,000.00 | 197,235,882.06 |       |      | 8,972,672.38 |            | 22,926,581.30 | 430,135,135.74 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                | 15,000,000.00  |       |      |              |            | 23,261,333.92 | 38,261,333.92  |
| （一）净利润                |                |                |       |      |              |            | 27,281,333.92 | 27,281,333.92  |
| （二）其他综合收益             |                |                |       |      |              |            |               |                |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |       |      |              |            | 27,281,333.92 | 27,281,333.92  |
| （三）所有者投入和减少资本         |                | 15,000,000.00  |       |      |              |            |               | 15,000,000.00  |
| 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                  |                | 15,000,000.00  |       |      |              |            |               | 15,000,000.00  |
| （四）利润分配               |                |                |       |      |              |            | -4,020,000.00 | -4,020,000.00  |
| 1．提取盈余公积              |                |                |       |      |              |            |               |                |

|                  |                |                |  |  |              |  |               |                |
|------------------|----------------|----------------|--|--|--------------|--|---------------|----------------|
| 2. 提取一般风险准备      |                |                |  |  |              |  |               |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |                |  |  |              |  | -4,020,000.00 | -4,020,000.00  |
| 4. 其他            |                |                |  |  |              |  |               |                |
| （五）所有者权益内部结转     |                |                |  |  |              |  |               |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |                |  |  |              |  |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |                |  |  |              |  |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                |  |  |              |  |               |                |
| 4. 其他            |                |                |  |  |              |  |               |                |
| （六）专项储备          |                |                |  |  |              |  |               |                |
| 1. 本期提取          |                |                |  |  |              |  |               |                |
| 2. 本期使用          |                |                |  |  |              |  |               |                |
| （七）其他            |                |                |  |  |              |  |               |                |
| 四、本期期末余额         | 201,000,000.00 | 212,235,882.06 |  |  | 8,972,672.38 |  | 46,187,915.22 | 468,396,469.66 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 上年金额           |                |       |      |              |            |               |                |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|--------------|------------|---------------|----------------|
|                       | 实收资本<br>（或股本）  | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润     | 所有者权<br>益合计    |
| 一、上年年末余额              | 201,000,000.00 | 197,873,882.06 |       |      | 8,670,424.50 |            | 24,226,350.40 | 431,770,656.96 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |              |            |               |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |              |            |               |                |
| 其他                    |                |                |       |      |              |            |               |                |
| 二、本年年初余额              | 201,000,000.00 | 197,873,882.06 |       |      | 8,670,424.50 |            | 24,226,350.40 | 431,770,656.96 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                | -638,000.00    |       |      | 302,247.88   |            | -1,299,769.10 | -1,635,521.22  |
| （一）净利润                |                |                |       |      |              |            | 3,022,478.78  | 3,022,478.78   |
| （二）其他综合收益             |                | -638,000.00    |       |      |              |            |               | -638,000.00    |
| 上述（一）和（二）小计           |                | -638,000.00    |       |      |              |            | 3,022,478.78  | 2,384,478.78   |
| （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          |                |                |  |  | 302,247.88   |  | -4,322,247.88 | -4,020,000.00  |
| 1. 提取盈余公积         |                |                |  |  | 302,247.88   |  | -302,247.88   |                |
| 2. 提取一般风险准备       |                |                |  |  |              |  |               |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |                |                |  |  |              |  | -4,020,000.00 | -4,020,000.00  |
| 4. 其他             |                |                |  |  |              |  |               |                |
| (五) 所有者权益内部结转     |                |                |  |  |              |  |               |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  |                |                |  |  |              |  |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |                |                |  |  |              |  |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |                |  |  |              |  |               |                |
| 4. 其他             |                |                |  |  |              |  |               |                |
| (六) 专项储备          |                |                |  |  |              |  |               |                |
| 1. 本期提取           |                |                |  |  |              |  |               |                |
| 2. 本期使用           |                |                |  |  |              |  |               |                |
| (七) 其他            |                |                |  |  |              |  |               |                |
| 四、本期期末余额          | 201,000,000.00 | 197,235,882.06 |  |  | 8,972,672.38 |  | 22,926,581.30 | 430,135,135.74 |

法定代表人：王进飞

主管会计工作负责人：姚剑

会计机构负责人：姚剑

### 三、公司基本情况

#### 1、历史沿革及改制情况

江苏金飞达服装股份有限公司(以下简称“公司”)前身为2002年成立的南通金飞达服装有限公司。2006年12月27日根据商务部[商资批(2006)2390号]《关于同意南通金飞达服装有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》，公司依法整体变更为中外合资股份有限公司；2007年1月8日，江苏省工商行政管理局核发注册号为企股苏总字第000609号《企业法人营业执照》，注册资本为10,000万元人民币。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]591号文核准，公司于2008年5月向社会公开发行人民币普通股(A股)3,400万股，增加注册资本3,400万元，增加后的注册资本为人民币13,400万元。

根据深圳证券交易所《关于江苏金飞达服装股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上[2008]69号)，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“金飞达”，股票代码“002239”。

2009年5月26日公司2008年度股东大会审议通过，以公司原有总股本134,000,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，合计转增股本67,000,000股，转增股本后公司总股本变更为201,000,000股。

## 2、注册地及总部地址

公司注册地址：江苏省南通高新技术产业开发区文昌路666号

公司总部地址：江苏省南通高新技术产业开发区文昌路666号

## 3、行业性质及经营范围

公司系服装生产企业，经营范围为：生产服装及服装辅料、梭织面料、针织面料。

4、公司控股股东江苏帝奥控股集团股份有限公司，实际控制人王进飞。

# 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

## 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

## 2、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》(于2006年2月15日颁布)、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定[2010年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 4、记账本位币

人民币元。

境外子公司的记账本位币

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

## 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

在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、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；如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。为进行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，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，应当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，应当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

1、公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- (1)一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资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，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- (3)为进行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，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；
- (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，在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，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

2、公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

3、对长期股权投资的初始投资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，按照下列方法处理：

- (1)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；
- (2)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，其差额应当计入当期损益。

## 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、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

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，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。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

本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。但有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- ① 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。
- ② 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。
- ③ 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- ④ 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后，由本公司合并编制。本公司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数。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数。本公司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年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。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收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

### (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

不适用。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、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

外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

### (2) 外币财务报表的折算

1、于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者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。

(2) 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；以公允价值计量的交易性金融资产，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。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

2、境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

(1) 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；

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；

(3) 按照上述(1)、(2)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。

3、公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

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

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为下列四类：

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；

2、持有至到期投资；

3、应收款项；

4、可供出售金融资产。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

1、金融负债在初始确认时划分为下列两类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

## (2) 其他金融负债。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

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。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### 3、持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### 4、应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### 5、可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

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，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，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。

### 6、其他金融负债

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金融负债以外的金融负债。通常情况下，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，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

### 1、所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(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：

1、终止确认部分的账面价值；

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

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的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

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。采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (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、对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

2、通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

#### (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

不适用。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项坏账准备的确认标准和计提方法分单项金额重大计提的坏账准备、按组合计提的坏账准备、单项金额虽不重大但单项计提的坏账准备三种方法，具体情况详见下表。

### (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     | 占应收账款期末余额 10%(含 10%)以上且单项金额大于 1,000 万元的应收账款；单项金额大于 500 万元的其他应收款。                                         |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于有客观证据表明其发生了减值，根据其预计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。单独测试未发生减值的单项重大应收款项，应当包括在其有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。 |

### (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          | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |

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        | 25%         | 25%          |
| 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 | 发生欠款对象解散或死亡、财务状况严重恶化、法律诉讼、严重超过信用期仍无回款迹象等导致应收款项收回存在较大风险的事项。 |
| 坏账准备的计提方法   | 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项按个别认定法计提坏账准备                         |

|  |    |
|--|----|
|  | 备。 |
|--|----|

## 11、存货

### （1）存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、低值易耗品、周转材料等。

### （2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，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。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。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- 1、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- 2、需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- 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，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，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

存货的盘存制度采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

对低值易耗品采用领用时一次摊销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

对包装物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

除对外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；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，合同或协议约定价值不公允的以公允价值作为初始投资成本；4、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《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，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

### (2) 后续计量及损益确认

一、下列长期股权投资采用成本法核算：1、公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。2、公司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。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，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。二、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。在权益法核算时，当取得长期股权投资后，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。投资企业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。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，公司对被投资企业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，投资企业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。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，应当以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后加以确定。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

## 13、投资性房地产

- 1、采用成本模式的，披露投资性房地产的折旧或摊销方法以及减值准备计提依据；
- 2、采用公允价值模式的，应披露该项会计政策选择的依据，包括认定投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场的依据；公司能够从房地产交易市场取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值进行估计的依据；同时说明对投资性房地产的公允价值进行估计时涉及的关键假设和主要不确定因素。

## 14、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产，是指同时具有下列特征的有形资产：1、为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；2、使用寿命超过 1 个会计年度。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：1、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2、该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用。

### （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 | 20 年    | 10%    | 4.5%    |
| 机器设备   | 10 年    | 10%    | 9%      |
| 电子设备   | 5 年     | 10%    | 18%     |
| 运输设备   | 5 年     | 10%    | 18%     |
| 家具设备   | 5 年     | 10%    | 18%     |
| 固定资产装修 | 5 年     |        | 20%     |

### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

### （5）其他说明

与固定资产有关的更新改造等后续支出，符合固定资产确认条件的，应当计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，应当计入当期损益。

## 15、在建工程

### （1）在建工程的类别

包括公司基建、更新改造等发生的支出。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

## 16、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### （2）借款费用资本化期间

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- 1、资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2、借款费用已经发生；
- 3、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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。

### （3）暂停资本化期间

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可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

一、在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

- 1、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。
- 2、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的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确定。借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

二、专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；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，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。

## 17、生物资产

不适用。

## 18、油气资产

不适用。

## 19、无形资产

### （1）无形资产的计价方法

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量，于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

### （2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

- 1、运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- 2、技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- 3、以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- 4、现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- 5、为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- 6、对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- 7、与企业持有其他资产使用寿命的关联性。

对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

| 项目    | 预计使用寿命             | 依据     |
|-------|--------------------|--------|
| 土地使用权 | 50 年或 70 年(视其性质确定) | 法定出让年限 |
| 软件    | 5 年-10 年           | 预计使用年限 |

### （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公司带来经济利益期限的，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

无形资产如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

### （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，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1、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。
- 2、开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

## （6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；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，应当证明其有用性；
- 4、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 21、附回购条件的资产转让

不适用。

## 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：

- 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

预计负债应当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。

## 23、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

不适用。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

不适用。

**(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

不适用。

**(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

不适用。

**24、回购本公司股份**

不适用。

**25、收入****(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：1、企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2、企业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；3、收入的金额能够可靠地计量；4、相关的经济利益很可能流入企业；5、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

**(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、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1、相关的经济利益很可能流入企业；
- 2、收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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

**(3) 确认提供劳务收入的依据****(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**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

一、提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1.收入的金额能够可靠地计量；
- 2.相关的经济利益很可能流入企业；
- 3.交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4.交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

二、确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- 1.已完工作的测量；
- 2.已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- 3.已经发生的成本占估计总成本的比例。
- 4.在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供

劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

三、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，应当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

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：1、公司能够满足政府补助所附条件；2、公司能够收到政府补助。

### （2）会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补贴，应当分别下列情况处理：

- 1、用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
- 2、用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 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

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

### （2）确认递延所得税负债的依据

不适用。

## 28、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

不适用。

### （2）融资租赁会计处理

不适用。

### (3) 售后租回的会计处理

不适用。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

不适用。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用。

## 30、资产证券化业务

不适用。

## 31、套期会计

不适用。

## 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

无

### (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

无

**(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**

无。

**五、税项****1、公司主要税种和税率**

| 税种      | 计税依据     | 税率       |
|---------|----------|----------|
| 增值税     | 应税销售额    | 17%(注 1) |
| 营业税     | 房屋租赁收入等  | 5%       |
| 城市维护建设税 | 当期应交流转税额 | 7%       |
| 企业所得税   | 应纳税所得额   | 25%(注 2) |

各分公司、分厂执行的所得税税率

1、产品增值税销项税税率为17%，出口的产品免征增值税并享受国家规定的出口退税政策。

2、母公司所得税税率为25%，子公司所得税税率如下：

子公司南通金飞利服装有限公司系生产性外商投资企业，经主管税务机关审核批准，自2005年度起第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，本年度不享受税收优惠，企业所得税率为25%；

子公司南通金飞祥服装有限公司系生产性外商投资企业，经主管税务机关审核批准，自2007年度起第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，本年度不享受税收优惠，企业所得税率为25%；

子公司南通金飞盈服装有限公司系生产性外商投资企业，经主管税务机关审核批准，自2007年度起第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，本年度不享受税收优惠，企业所得税率为25%；

子公司南通奥源服装有限公司系生产性外商投资企业，经主管税务机关审核批准，自2008年度起第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，本年度不享受税收优惠，所得税税率为25%。

3、于中华人民共和国境外注册成立的公司的主要税项

金飞达(毛里求斯)有限公司是依据毛里求斯共和国法律，于2007年3月注册成立的有限公司(英文名称：GOLDENFIELDINTERNATIONALCO.LTD)，免征税金。

注：(1)税种分项说明报告期执行的法定税率。各分公司、分厂异地独立缴纳所得税的，应说明各分公司、分厂执行的所得税税率。

(2)若公司同一税种在同一期间适用不同税率，应分别税率详细列示，并分别说明适用范围。

## 2、税收优惠及批文

不适用。

## 3、其他说明

无。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

| 控股子公司名称       | 注册地址                       | 业务性质 | 注册资本           | 经营范围                                     |
|---------------|----------------------------|------|----------------|------------------------------------------|
| 南通金飞利服装有限公司   | 江苏省通州经济开发区朝霞路              | 工业生产 | 82万美元          | 设计、生产中高档服装；销售自产产品                        |
| 南通金飞祥服装有限公司   | 江苏省通州经济开发区朝霞路              | 工业生产 | 600万美元         | 设计、生产中高档服装；销售自产产品                        |
| 南通金飞盈服装有限公司   | 江苏省通州经济开发区碧华路3号            | 工业生产 | 30万美元          | 设计、生产销售中高档服装                             |
| 金飞达（毛里求斯）有限公司 | 毛里求斯共和国路易斯港圣丹尼斯街圣詹姆斯广场501室 | 股权投资 | 780万美元         | 投资与贸易                                    |
| 南通奥源服装有限公司    | 江苏省通州经济开发区世纪大道288号         | 工业生产 | 50万美元          | 设计、生产销售中高档服装                             |
| 康定鑫宝矿业有限责任公司  | 康定县姑咱镇大鱼通宾馆一楼              | 采掘业  | 3100 万 元 人 民 币 | 矿山勘查、技术咨询服务，矿山设备、机电产品、五金工具销售，有色金属开采、加工销售 |
| 大渡河矿业有限责任公司   | 丹巴县光明路34号二楼                | 采掘业  | 50万元人民币        | 金矿石及有色金属矿开采、加工、销售                        |
| 参股子公司名称       | 注册地址                       | 业务性质 | 注册资本           | 经营范围                                     |
| 文山州卡西矿业有限公司   | 文山州文山市德厚镇政府旁               | 采掘业  | 500万元人民币       | 锰矿开采、矿产品购销、矿山管理、咨询服务等                    |
|               |                            |      |                |                                          |
|               |                            |      |                |                                          |

| 控股和参股子公司名称    | 持股比例 |     | 表决权比例 | 是否纳入合并报表范围 | 报告期内实现净利润（万元） |
|---------------|------|-----|-------|------------|---------------|
|               | 直接   | 间接  |       |            |               |
| 南通金飞利服装有限公司   | 75%  | 25% | 100%  | 是          | 256.61        |
| 南通金飞祥服装有限公司   | 75%  | 25% | 100%  | 是          | 396.35        |
| 南通金飞盈服装有限公司   | 75%  | 25% | 100%  | 是          | 73.23         |
| 金飞达（毛里求斯）有限公司 | 100% |     | 100%  | 是          | -110.21       |

|              |     |     |      |   |         |
|--------------|-----|-----|------|---|---------|
| 南通奥源服装有限公司   | 75% | 25% | 100% | 是 | -29.95  |
| 文山州卡西矿业有限公司  | 45% |     | 45%  | 否 | -220.76 |
| 康定鑫宝矿业有限责任公司 | 52% |     | 52%  | 是 | -466.19 |
| 大渡河矿业有限责任公司  | 52% |     | 52%  | 是 | -215.57 |

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司<br>全称                 | 子公司<br>类型  | 注册地                                                    | 业务性<br>质  | 注册资<br>本                | 经营范<br>围  | 期末实<br>际投资<br>额   | 实质上<br>构成对<br>子公司<br>净投资<br>的其他<br>项目余<br>额 | 持股比<br>例(%) | 表决权<br>比例<br>(%) | 是否合<br>并报表 | 少数股<br>东权益 | 少数股<br>东权益<br>中用于<br>冲减少<br>数股东<br>损益的<br>金额 | 从母公<br>司所有<br>者权益<br>冲减子<br>公司少<br>数股东<br>分担的<br>本期亏<br>损超过<br>少数股<br>东在该<br>子公司<br>年初所<br>所有者<br>权益中<br>所享有<br>份额后<br>的余额 |
|---------------------------|------------|--------------------------------------------------------|-----------|-------------------------|-----------|-------------------|---------------------------------------------|-------------|------------------|------------|------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 金飞达<br>(毛里求<br>斯)有限<br>公司 | 有限责<br>任公司 | 毛里求<br>斯共和<br>国路易<br>斯港圣<br>丹尼街<br>圣詹姆<br>斯广场<br>501 室 | 投资与<br>贸易 | 7,800,0<br>00.00 美<br>元 | 投资与<br>贸易 | 54,082,<br>765.00 |                                             | 100%        | 100%             | 是          |            |                                              |                                                                                                                            |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

2007年3月14日，公司经江苏省外经贸厅批准在毛里求斯设立了全资子公司金飞达（毛里求斯）有限公司，注册资本280万美元。2010年经商务部批准，将注册资本增加至780万美元。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司<br>全称               | 子公司<br>类型  | 注册地                             | 业务性<br>质 | 注册资<br>本          | 经营范<br>围                              | 期末实<br>际投资<br>额   | 实质上<br>构成对<br>子公司<br>净投资<br>的其他<br>项目余<br>额 | 持股比<br>例(%) | 表决权<br>比例<br>(%) | 是否合<br>并报表 | 少数股<br>东权益 | 少数股<br>东权益<br>中用于<br>冲减少<br>数股东<br>损益的<br>金额 | 从母公<br>司所有<br>者权益<br>冲减子<br>公司少<br>数股东<br>分担的<br>本期亏<br>损超过<br>少数股<br>东在该<br>子公司<br>年初所<br>所有者<br>权益中<br>所享有<br>份额后<br>的余额 |
|-------------------------|------------|---------------------------------|----------|-------------------|---------------------------------------|-------------------|---------------------------------------------|-------------|------------------|------------|------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 南通金<br>飞利服<br>装有限<br>公司 | 有限责<br>任公司 | 江苏省<br>通州经<br>济开发<br>区朝霞<br>路   | 服装生<br>产 | 820,000<br>.00 美元 | 设计、<br>生产中<br>高档服<br>装；销<br>售自产<br>产品 | 17,993,<br>689.38 |                                             | 100%        | 100%             | 是          |            |                                              |                                                                                                                            |
| 南通金<br>飞盈服<br>装有限<br>公司 | 有限责<br>任公司 | 江苏通<br>州经济<br>开发区<br>碧华路<br>3 号 | 服装生<br>产 | 300,000<br>.00 美元 | 设计、<br>生产销<br>售中高<br>档服装              | 10,332,<br>585.43 |                                             | 100%        | 100%             | 是          |            |                                              |                                                                                                                            |

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本公司直接持有南通金飞利服装有限公司、南通金飞盈服装有限公司75%的股权，同时通过全资子公司金飞达(毛里求斯)有限公司间接分别持有25%的股权。

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

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

|              |        |                      |      |                 |                                          |               |  |      |      |   |  |  | 本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|--------|----------------------|------|-----------------|------------------------------------------|---------------|--|------|------|---|--|--|----------------------------------|
| 南通金飞祥服装有限公司  | 有限责任公司 | 江苏省通州经济开发区朝霞路        | 服装生产 | 6,000,000.00 美元 | 设计、生产中高档服装；销售自产产品                        | 57,556,313.51 |  | 100% | 100% | 是 |  |  |                                  |
| 南通奥源服装有限公司   | 有限责任公司 | 江苏省通州经济开发区世纪大道 288 号 | 服装生产 | 500,000.00 美元   | 生产、加工服装、服装面料及辅料；销售自产产品并提供相关的销售服务         | 2,935,845.65  |  | 100% | 100% | 是 |  |  |                                  |
| 康定鑫宝矿业有限责任公司 | 有限责任公司 | 康定县姑咱镇大鱼通宾馆一楼        | 采掘业  | 3100 万元人民币      | 矿山勘查、技术咨询服务，矿山设备、机电产品、五金工具销售，有色金属开采、加工销售 | 18,000,000.00 |  | 52%  | 52%  | 是 |  |  |                                  |
| 大渡河          | 有限责    | 丹巴县                  | 采掘业  | 50 万元           | 金矿石                                      | 13,200,       |  | 52%  | 52%  | 是 |  |  |                                  |

|                  |     |                   |  |     |                                |        |  |  |  |  |  |  |  |
|------------------|-----|-------------------|--|-----|--------------------------------|--------|--|--|--|--|--|--|--|
| 矿业有<br>限责任<br>公司 | 任公司 | 光明路<br>34 号二<br>楼 |  | 人民币 | 及有色<br>金属矿<br>开采、<br>加工、<br>销售 | 000.00 |  |  |  |  |  |  |  |
|------------------|-----|-------------------|--|-----|--------------------------------|--------|--|--|--|--|--|--|--|

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本公司直接持有南通金飞祥服装有限公司、南通奥源服装有限公司75%的股权，同时通过全资子公司金飞达(毛里求斯)有限公司间接分别持有25%的股权。2013年4月，公司分别以1800万元和1320万元收购了康定鑫宝矿业和大渡河矿业52%的股权。

## 2、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

单位： 元

| 名称 | 与公司主要业务往来 | 在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额 |
|----|-----------|----------------------|
| 无  | 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的其他说明

无

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

公司于2013年4月收购了康定鑫宝矿业有限责任公司和大渡河矿业有限责任公司各52%的股权。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期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

单位： 元

| 名称           | 期末净资产          | 本期净利润         |
|--------------|----------------|---------------|
| 康定鑫宝矿业有限责任公司 | -15,750,040.27 | -4,661,929.27 |
| 大渡河矿业有限责任公司  | -13,422,497.83 | -2,155,665.93 |

本期不再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

单位： 元

| 名称 | 处置日净资产 | 年初至处置日净利润 |
|----|--------|-----------|
| 无  |        |           |

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

公司于2013年4月收购了康定鑫宝矿业有限责任公司和大渡河矿业有限责任公司各52%的股权。

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方 | 属于同一控制下企业合并的判断依据 | 同一控制的实际控制人 | 合并本期期初至合并日的收入 | 合并本期至合并日的净利润 | 合并本期至合并日的经营活动现金流 |
|------|------------------|------------|---------------|--------------|------------------|
| 无    |                  |            |               |              |                  |

同一控制下企业合并的其他说明

无

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方         | 商誉金额 | 商誉计算方法 |
|--------------|------|--------|
| 康定鑫宝矿业有限责任公司 | 0    | —      |
| 大渡河矿业有限责任公司  | 0    | —      |

非同一控制下企业合并的其他说明

无

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

| 子公司名称 | 出售日 | 损益确认方法 |
|-------|-----|--------|
| 无     |     |        |

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无

## 8、报告期内发生的反向购买

| 借壳方 | 判断构成反向购买的依据 | 合并成本的确定方法 | 合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法 |
|-----|-------------|-----------|-----------------------|
| 无   |             |           |                       |

反向购买的其他说明

无

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

| 吸收合并的类型   | 并入的主要资产 |    | 并入的主要负债 |    |
|-----------|---------|----|---------|----|
| 同一控制下吸收合并 | 项目      | 金额 | 项目      | 金额 |
| 无         |         |    |         |    |

| 非同一控制下吸收合并 | 项目 | 金额 | 项目 | 金额 |
|------------|----|----|----|----|
| 无          |    |    |    |    |

吸收合并的其他说明

无

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

1、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；

2、利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；

3、按照上述1、2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。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目      | 期末数        |        |                | 期初数        |        |                |
|---------|------------|--------|----------------|------------|--------|----------------|
|         | 外币金额       | 折算率    | 人民币金额          | 外币金额       | 折算率    | 人民币金额          |
| 现金：     | --         | --     | 363,106.10     | --         | --     | 1,871.35       |
| 人民币     | --         | --     | 363,106.10     | --         | --     | 1,871.35       |
| 银行存款：   | --         | --     | 169,463,934.89 | --         | --     | 221,760,055.27 |
| 人民币     | --         | --     | 166,199,614.23 | --         | --     | 219,128,051.04 |
| 美元      | 528,300.90 | 6.1787 | 3,264,320.66   | 418,742.22 | 6.2855 | 2,632,004.23   |
| 其他货币资金： | --         | --     | 607,868.06     | --         | --     | 81.77          |
| 人民币     | --         | --     | 150,000.00     | --         | --     | 0.00           |
| 美元      | 74,104.27  | 6.1787 | 457,868.06     | 13.01      | 6.2855 | 81.77          |
| 合计      | --         | --     | 170,434,909.05 | --         | --     | 221,762,008.39 |

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

无

### 2、交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产

单位：元

| 项目        | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|-----------|--------|--------|
| 交易性债券投资   | 0.00   | 0.00   |
| 交易性权益工具投资 | 0.00   | 0.00   |

|                          |      |      |
|--------------------------|------|------|
| 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融资产                   | 0.00 | 0.00 |
| 套期工具                     | 0.00 | 0.00 |
| 其他                       | 0.00 | 0.00 |

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 限售条件或变现方面的其他重大限制 | 期末金额 |
|----|------------------|------|
| 无  |                  | 0.00 |

## (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无

## 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 | 500,000.00 | 200,000.00 |
| 合计     | 500,000.00 | 200,000.00 |

## (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 |
|------|------|-----|------|----|
| 无    |      |     |      |    |
| 合计   | --   | --  | 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 |
|------|------|-----|------|----|
| 无    |      |     |      |    |
| 合计   | --   | --  | 0.00 | -- |

说明

无

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 |
|------|------|-----|------|----|
| 无    |      |     |      |    |
| 合计   | --   | --  | 0.00 | -- |

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

#### 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          |
|------------------|------------|--------------|------------|--------------|
| 中国农业银行通州支行定期存单   | 524,509.95 | 1,394,638.41 | 296,202.33 | 1,622,946.03 |
| 南通农村商业银行通州支行定期存单 | 221.31     | 8,720.34     | 1,394.46   | 7,547.19     |
| 中国邮政储蓄银行         | 186,391.16 | 193,548.98   | 312,959.16 | 66,980.98    |
| 交通银行通州支行         | 64,166.67  | 345,469.47   | 144,583.35 | 265,052.79   |
| 浙商银行             | 3,408.20   | 1,789.30     | 5,197.50   |              |
| 上海浦东发展银行南通支行定期存单 |            | 843.84       | 843.84     |              |
| 南京银行南通分行         | 111,923.50 | 25,666.67    | 137,590.17 |              |
| 中国建设银行通州支行定期存单   | 24,541.67  | 142,500.00   | 143,291.67 | 23,750.00    |

|    |            |              |              |              |
|----|------------|--------------|--------------|--------------|
| 合计 | 915,162.46 | 2,113,177.01 | 1,042,062.48 | 1,986,276.99 |
|----|------------|--------------|--------------|--------------|

## (2) 逾期利息

单位：元

| 贷款单位 | 逾期时间（天） | 逾期利息金额 |
|------|---------|--------|
| 合计   | --      | 0.00   |

## (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(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 0.00           | 0%    | 0.00         | 0%    | 0.00          | 0%    | 0.00         | 0%    |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                |       |              |       |               |       |              |       |
| 其中：账龄组合                | 109,164,954.16 | 100%  | 5,493,665.29 | 5.03% | 81,773,214.57 | 100%  | 4,096,484.83 | 5.01% |
| 组合小计                   | 109,164,954.16 | 100%  | 5,493,665.29 | 5.03% | 81,773,214.57 | 100%  | 4,096,484.83 | 5.01% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00           | 0%    | 0.00         | 0%    | 0.00          | 0%    | 0.00         | 0%    |
| 合计                     | 109,164,954.16 | --    | 5,493,665.29 | --    | 81,773,214.57 | --    | 4,096,484.83 | --    |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，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   | 108,848,845.58 | 99.71% | 5,442,442.25 | 81,677,486.80 | 99.88% | 4,083,874.35 |
| 1 年以内小计 | 108,848,845.58 | 99.71% | 5,442,442.25 | 81,677,486.80 | 99.88% | 4,083,874.35 |
| 1 至 2 年 | 222,831.98     | 0.2%   | 22,283.20    | 88,133.52     | 0.11%  | 8,813.35     |
| 2 至 3 年 | 85,782.35      | 0.08%  | 21,445.59    |               |        |              |
| 3 年以上   | 7,594.25       | 0.01%  | 7,594.25     | 7,594.25      | 0.01%  | 3,797.13     |
| 合计      | 109,165,054.16 | --     | 5,493,765.29 | 81,773,214.57 | --     | 4,096,484.83 |

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

## (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 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
| 合计     | --      | --         | 0.00              | --      |

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 |
|--------|------|------|---------|----|
| 合计     | 0.00 | 0.00 | --      | -- |

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 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
| 合计   | --     | --   | 0.00 | --   | --        |

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 |
| 合计   | 0.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00   |

## (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 (%) |
|------|--------|----------------|-------|----------------|
| 公司 1 | 客户     | 67,709,813.40  | 1 年以内 | 62.03%         |
| 公司 2 | 客户     | 30,823,939.89  | 1 年以内 | 28.24%         |
| 公司 3 | 客户     | 2,688,086.19   | 1 年以内 | 2.46%          |
| 公司 4 | 客户     | 1,434,306.80   | 1 年以内 | 1.31%          |
| 公司 5 | 客户     | 868,986.21     | 1 年以内 | 0.8%           |
| 合计   | --     | 103,525,132.49 | --    | 94.84%         |

## (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 (%) |
|------|--------|------|----------------|
| 合计   | --     | 0.00 | 0%             |

## (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 |
|----|--------|---------------|
| 合计 | 0.00   | 0.00          |

## (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：  |      |
| 资产小计 | 0.00 |
| 负债：  |      |
| 负债小计 | 0.00 |

## 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(%)  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 0.00          | 0%     | 0.00          | 0%     | 0.00         | 0%     | 0.00         | 0%     |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |               |        |               |        |              |        |              |        |
| 其中：账龄组合                 | 79,636,303.83 | 99.68% | 11,614,630.22 | 14.58% | 1,722,158.21 | 86.98% | 1,425,420.46 | 82.77% |
| 组合小计                    | 79,636,303.83 | 99.68% | 11,614,630.22 | 14.58% | 1,722,158.21 | 86.98% | 1,425,420.46 | 82.77% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 257,807.10    | 0.32%  | 257,807.10    | 100%   | 257,807.10   | 13.02% | 257,807.10   | 100%   |
| 合计                      | 79,894,110.93 | --     | 11,872,437.32 | --     | 1,979,965.31 | --     | 1,683,227.56 | --     |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数           |        |              | 期初数          |        |              |
|---------|---------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
|         | 账面余额          |        | 坏账准备         | 账面余额         |        | 坏账准备         |
|         | 金额            | 比例(%)  |              | 金额           | 比例(%)  |              |
| 1 年以内   |               |        |              |              |        |              |
| 其中：     |               |        |              |              |        |              |
| 1 年以内小计 | 39,071,459.29 | 49.06% | 1,953,572.98 | 224,411.58   | 13.03% | 11,220.58    |
| 1 至 2 年 | 9,290,225.61  | 11.67% | 929,022.56   | 32,000.00    | 1.86%  | 3,200.00     |
| 2 至 3 年 | 30,030,950.00 | 37.71% | 7,507,737.50 | 32,500.00    | 1.89%  | 8,125.00     |
| 3 至 4 年 | 38,743.50     | 0.05%  | 19,371.75    | 60,743.50    | 3.53%  | 30,371.75    |
| 4 至 5 年 | 1,204,925.43  | 1.51%  | 1,204,925.43 | 1,372,503.13 | 79.7%  | 1,372,503.13 |

|    |               |    |               |              |    |              |
|----|---------------|----|---------------|--------------|----|--------------|
| 合计 | 79,636,303.83 | -- | 11,614,630.22 | 1,722,158.21 | -- | 1,425,420.46 |
|----|---------------|----|---------------|--------------|----|--------------|

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    |
|---------|------------|------------|---------|---------|
| 公司 1    | 225,807.10 | 225,807.10 | 100%    | 收回可能性较小 |
| 个人 1    | 10,000.00  | 10,000.00  | 100%    | 收回可能性较小 |
| 个人 2    | 20,000.00  | 20,000.00  | 100%    | 收回可能性较小 |
| 个人 3    | 2,000.00   | 2,000.00   | 100%    | 收回可能性较小 |
| 合计      | 257,807.10 | 257,807.10 | --      | --      |

## （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      |
|--------|------------|------------|---------|---------|
| 公司 1   | 225,807.10 | 225,807.10 | 100%    | 收回可能性较小 |
| 个人 1   | 10,000.00  | 10,000.00  | 100%    | 收回可能性较小 |
| 个人 2   | 20,000.00  | 20,000.00  | 100%    | 收回可能性较小 |
| 个人 3   | 2,000.00   | 2,000.00   | 100%    | 收回可能性较小 |
| 合计     | 257,807.10 | 257,807.10 | --      | --      |

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 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
| 合计   | --      | --   | 0.00 | --   | --        |

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 |
| 合计   | 0.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00   |

## (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(%) |
|------|---------------|--------------|----------------|
| 公司 1 | 30,000,000.00 | 收购前往来单位欠款    | 37.67%         |
| 公司 2 | 22,868,488.91 | 收购前原股东往来欠款   | 28.72%         |
| 公司 3 | 11,756,375.77 | 收购前往来欠款      | 14.76%         |
| 公司 4 | 7,200,000.00  | 预付国土部购买探矿权价款 | 9.04%          |
| 合计   | 71,824,864.68 | --           | 90.19%         |

说明

公司1为本公司收购鑫宝矿业股权之前往来单位欠款，该款项已于2013年8月15日结清；公司2是公司控股子公司鑫宝矿业和大渡河矿业原股东往来欠款，该款项已于2013年8月15日前结清；公司3为为本公司收购鑫宝矿业和大渡河矿业股权之前往来单位欠款，该款项已于2013年8月15日前结清；公司4为公司控股子公司大渡河矿业向国土部预付国土部购买探矿权价款。

## (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(%) |
|------|--------|---------------|-------|----------------|
| 公司 1 | 子公司的股东 | 52,868,488.91 | 2-3 年 | 66.39%         |
| 公司 2 | 子公司的股东 | 11,756,375.77 | 1 年   | 14.76%         |
| 公司 3 | 不存关联关系 | 7,200,000.00  | 1 年   | 9.04%          |
| 公司 4 | 不存关联关系 | 2,200,000.00  | 1 年   | 2.76%          |
| 公司 5 | 不存关联关系 | 1,062,510.00  | 1 年   | 1.33%          |
| 合计   | --     | 75,087,374.68 | --    | 94.28%         |

## (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(%) |
|------|--------|----|----------------|
|------|--------|----|----------------|

|    |    |      |    |
|----|----|------|----|
| 合计 | -- | 0.00 | 0% |
|----|----|------|----|

## (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 |
|----|--------|---------------|
| 合计 | 0.00   | 0.00          |

## (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：  |      |
| 资产小计 | 0.00 |
| 负债：  |      |
| 负债小计 | 0.00 |

## 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   | 10,809,659.38 | 58.43% | 17,601,948.32 | 93.16% |
| 1 至 2 年 | 7,258,767.74  | 39.24% | 635,455.97    | 3.36%  |
| 2 至 3 年 | 96,226.54     | 0.52%  | 370,703.35    | 1.96%  |
| 3 年以上   | 335,058.67    | 1.81%  | 287,120.23    | 1.52%  |
| 合计      | 18,499,712.33 | --     | 18,895,227.87 | --     |

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 |
|------|--------|--------------|-------|-------|
| 公司 1 | 加工商    | 4,055,293.32 | 1 年以内 | 预付加工费 |
| 公司 2 | 加工商    | 3,681,432.76 | 1 年以内 | 预付加工费 |
| 公司 3 | 供应商    | 1,464,030.40 | 1 年以内 | 预付采购款 |

|      |     |               |       |       |
|------|-----|---------------|-------|-------|
| 公司 4 | 供应商 | 499,897.61    | 1 年以内 | 预付采购款 |
| 公司 5 | 供应商 | 331,750.47    | 1 年以内 | 预付采购款 |
| 合计   | --  | 10,032,404.56 | --    | --    |

预付款项主要单位的说明

公司1和公司2均为外发工厂，为公司提供服装加工服务；公司3、公司4和公司5均为本公司面料供应商。

### （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 |
| 合计   | 0.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00   |

### （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    | 14,870,460.33 | 1,449,857.71 | 13,420,602.62 | 15,295,462.73 | 1,449,857.71 | 13,845,605.02 |
| 在产品    | 20,713,034.52 |              | 20,713,034.52 | 11,321,576.28 |              | 11,321,576.28 |
| 库存商品   | 1,742,852.55  |              | 1,742,852.55  | 3,585,405.78  |              | 3,585,405.78  |
| 周转材料   | 1,008,075.50  |              | 1,008,075.50  | 274,336.03    |              | 274,336.03    |
| 委托加工物资 | 20,961,011.04 |              | 20,961,011.04 | 19,759,512.28 |              | 19,759,512.28 |
| 合计     | 59,295,433.94 | 1,449,857.71 | 57,845,576.23 | 50,236,293.10 | 1,449,857.71 | 48,786,435.39 |

### （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  | 1,449,857.71 |       |      |    | 1,449,857.71 |
| 合 计  | 1,449,857.71 |       |      |    | 1,449,857.71 |

## (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 | 成本低于可变现净值   |               |                       |

存货的说明

## 10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

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      |            |                   |               |               |               |          |               |
| 文山州卡西矿业有限公司 | 45%        | 45%               | 66,187,410.83 | 70,191,534.15 | -4,004,123.32 | 0.00     | -2,207,550.65 |

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 |
|-------------|------|----------------|------------|-------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 文山州卡西矿业有限公司 | 权益法  | 110,000,000.00 | 705,369.89 | -993,398.00 | 109,711,972.10 | 45%           | 45%            |                        | 0.00 | 0.00     | 0.00   |
| 合计          | --   | 110,000,000.00 | 705,369.89 | -993,398.00 | 109,711,972.10 | --            | --             | --                     | 0.00 | 0.00     | 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

**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           | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00   |
| 二、累计折旧和累计摊销合计      | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00   |
| 三、投资性房地产账面净值合计     | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00   |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00   |
| 五、投资性房地产账面价值合计     | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00   |

单位：元

|                 | 本期   |
|-----------------|------|
| 本期折旧和摊销额        | 0.00 |
| 投资性房地产本期减值准备计提额 | 0.00 |

**(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 |        |
| 1. 成本合计         | 0.00   | 0.00 | 0.00       | 0.00     | 0.00 | 0.00    | 0.00   |
| 2. 公允价值变动合计     | 0.00   | 0.00 | 0.00       | 0.00     | 0.00 | 0.00    | 0.00   |
| 3. 投资性房地产账面价值合计 | 0.00   | 0.00 | 0.00       | 0.00     | 0.00 | 0.00    | 0.00   |

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：    | 95,457,072.91 | 121,852,421.02 |              | 33,012,595.32 | 184,296,898.61 |
| 其中：房屋及建筑物    | 60,643,609.24 | 107,954,417.76 |              | 25,288,547.05 | 143,309,479.95 |
| 机器设备         | 21,521,653.20 | 11,594,466.24  |              | 5,121,105.00  | 27,995,014.44  |
| 运输工具         | 4,437,000.56  | 2,007,841.31   |              | 413,415.00    | 6,031,426.87   |
| 电子及办公设备      | 7,594,018.50  | 223,442.73     |              | 1,952,907.20  | 5,864,554.03   |
| 家具设备         | 1,024,170.34  | 72,252.98      |              |               | 1,096,423.32   |
| 固定资产装修       | 236,621.07    |                |              | 236,621.07    |                |
| --           | 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：    | 43,914,028.31 | 4,702,058.92   | 3,631,955.60 | 16,550,422.47 | 35,697,620.36  |
| 其中：房屋及建筑物    | 20,437,888.38 | 3,593,016.16   | 2,162,771.07 | 10,203,299.71 | 15,990,375.90  |
| 机器设备         | 13,389,128.67 | 848,188.49     | 916,403.26   | 4,128,747.81  | 11,024,972.61  |
| 运输工具         | 3,050,773.92  | 256,326.09     | 183,136.83   | 371,614.50    | 3,118,622.34   |
| 电子及办公设备      | 6,096,476.13  | 4,528.18       | 160,771.74   | 1,756,797.06  | 4,504,918.99   |
| 家具设备         | 852,173.82    |                | 206,556.70   |               | 1,058,730.52   |
| 固定资产装修       | 87,587.39     |                | 2,376.00     | 89,963.39     | 0.00           |
| --           | 期初账面余额        | --             |              |               | 本期期末余额         |
| 三、固定资产账面净值合计 | 51,543,044.60 | --             |              |               | 148,599,278.25 |
| 其中：房屋及建筑物    | 40,205,720.86 | --             |              |               | 127,319,104.05 |
| 机器设备         | 8,132,524.53  | --             |              |               | 16,970,041.83  |
| 运输工具         | 1,386,226.64  | --             |              |               | 2,912,804.53   |
| 电子及办公设备      | 1,497,542.37  | --             |              |               | 1,359,635.04   |
| 家具设备         | 171,996.52    | --             |              |               | 37,692.80      |
| 固定资产装修       | 149,033.68    | --             |              |               |                |
| 电子及办公设备      |               | --             |              |               |                |
| 家具设备         |               | --             |              |               |                |
| 固定资产装修       |               | --             |              |               |                |
| 五、固定资产账面价值合计 | 51,543,044.60 | --             |              |               | 148,599,278.25 |
| 其中：房屋及建筑物    | 40,205,720.86 | --             |              |               | 127,319,104.05 |
| 机器设备         | 8,132,524.53  | --             |              |               | 16,970,041.83  |
| 运输工具         | 1,386,226.64  | --             |              |               | 2,912,804.53   |
| 电子及办公设备      | 1,497,542.37  | --             |              |               | 1,359,635.04   |
| 家具设备         | 171,996.52    | --             |              |               | 37,692.80      |
| 固定资产装修       | 149,033.68    | --             |              |               |                |

本期折旧额 3,631,955.60 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 71,649,285.13 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          |
| 工业园区  | 18,310,090.80 | 0.00 | 18,310,090.80 | 73,660,127.24 | 0.00 | 73,660,127.24 |
| 大渡河矿业 | 32,205,429.22 | 0.00 | 32,205,429.22 |               |      |               |
| 鑫宝矿业  | 101,714.00    | 0.00 | 101,714.00    |               |      |               |
| 合计    | 50,617,234.02 | 0.00 | 50,617,234.02 | 73,660,127.24 | 0.00 | 73,660,127.24 |

## (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           |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|------|---------------|------|-----------|--------------|--------------|------|---------------|
| 工业园区 | 127,263,000.00 | 73,660,127.24 | 10,476,424.45 | 65,826,460.89 |      | 66.11%        |      |           |              |              | 募集资金 | 18,310,090.80 |
| 合计   | 127,263,000.00 | 73,660,127.24 | 10,476,424.45 | 65,826,460.89 |      | --            | --   |           |              | --           | --   | 18,310,090.80 |

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 |
|----|------|------|------|------|------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | --   |

## (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 |
|----|-----|------|------|-----|
| 无  |     |      |      |     |

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 |
|----|--------|--------|---------|
| 无  |        |        |         |

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   |        |      |      |        |
| 合计      | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00   |

## (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   |        |      |      |        |
| 合计      | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00   |

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 |
|------------------|--------|------|------|--------|
| 一、账面原值合计         | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00   |
| 二、累计折耗合计         | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00   |
| 三、油气资产减值准备累计金额合计 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00   |
| 四、油气资产账面价值合计     |        | 0.00 | 0.00 |        |

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     | 25,005,227.61 | 194,955,094.60 | 2,222,597.71 | 217,737,724.50 |
| 二、累计摊销合计     | 2,204,756.36  | 5,274,245.81   | 448,888.18   | 7,030,113.99   |
| 三、无形资产账面净值合计 | 22,800,471.25 | 189,680,848.79 | 1,773,709.53 | 210,707,610.51 |
| 四、减值准备合计     | 0.00          | 0.00           | 0.00         | 0.00           |
| 无形资产账面价值合计   | 22,800,471.25 | 189,680,848.79 | 1,773,709.53 | 210,707,610.51 |

本期摊销额 220,897.70 元。

## (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 |      |
| 无  | 0.00 | 0.00 | 0.00   | 0.00    | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00   | 0.00    | 0.00 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

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 0%。

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 |
|-----------------|------|------|------|------|--------|
| 无               | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00   |
| 合计              | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00   |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

无

## 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 |
|-------|-----|------------|-------|-------|------------|---------|
| 大渡河矿业 |     | 152,200.02 |       |       | 152,200.02 |         |

|      |  |            |  |  |            |    |
|------|--|------------|--|--|------------|----|
| 鑫宝矿业 |  | 495,054.79 |  |  | 495,054.79 |    |
| 合计   |  | 647,254.81 |  |  | 647,254.81 | -- |

长期待摊费用的说明

## 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： |              |              |
| 资产减值准备   | 1,085,392.55 | 1,223,901.21 |
| 可抵扣亏损    | 1,171,651.10 | 4,808,691.86 |
| 小计       | 2,257,043.65 | 6,032,593.07 |
| 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 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

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

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

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

### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目      | 报告期末互抵后的<br>递延所得税资产或<br>负债 | 报告期末互抵后的<br>可抵扣或应纳税暂<br>时性差异 | 报告期初互抵后的<br>递延所得税资产或<br>负债 | 报告期初互抵后的<br>可抵扣或应纳税暂<br>时性差异 |
|---------|----------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|
| 递延所得税资产 | 2,257,043.65               |                              | 6,032,593.07               |                              |

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

**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       | 5,779,712.39 | 11,586,390.23 |      |    | 17,366,102.62 |
| 二、存货跌价准备     | 1,449,857.71 |               |      |    | 1,449,857.71  |
| 五、长期股权投资减值准备 |              | 0.00          |      |    | 0.00          |
| 六、投资性房地产减值准备 | 0.00         | 0.00          |      |    | 0.00          |
| 九、在建工程减值准备   | 0.00         | 0.00          |      |    | 0.00          |
| 十一、油气资产减值准备  | 0.00         | 0.00          |      |    | 0.00          |
| 十二、无形资产减值准备  | 0.00         | 0.00          |      |    | 0.00          |
| 十三、商誉减值准备    |              |               |      |    | 0.00          |
| 合计           | 7,229,570.10 | 11,586,390.23 |      |    | 18,815,960.33 |

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 |
|------|---------------|-----|
| 信用借款 | 20,000,000.00 |     |
| 合计   | 20,000,000.00 |     |

短期借款分类的说明

**(2) 已到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 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

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           |
|---------------|---------------|---------------|
| 账龄 1 年以内的应付账款 | 77,236,584.12 | 54,050,268.88 |
| 账龄 1 年以上的应付账款 | 1,985,288.13  | 575,031.79    |
| 合计            | 79,221,872.25 | 54,625,300.67 |

#### (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

存在账龄超过一年的应付账款，期初数为575031.79元，期末数为1985288.13元

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

| 项目            | 期末数          | 期初数          |
|---------------|--------------|--------------|
| 账龄 1 年以内的预收账款 | 1,579,570.00 | 1,170,956.45 |
| 合计            | 1,579,570.00 | 1,170,956.45 |

## (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

不存在账龄超过一年的预收账款。

## 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 | 2,790,026.96  | 22,293,719.63 | 22,705,946.46 | 2,377,800.13  |
| 二、职工福利费       |               | 1,882,748.66  | 1,882,748.66  |               |
| 三、社会保险费       | 2,004,138.36  | 6,061,414.34  | 5,731,809.46  | 2,333,743.24  |
| 其中：医疗保险       | 221,818.08    | 1,728,072.41  | 1,809,164.38  | 140,726.11    |
| 基本养老保险        | 1,692,007.90  | 3,603,082.90  | 3,180,883.44  | 2,114,207.36  |
| 失业保险费         | 48,383.39     | 384,472.62    | 390,526.44    | 42,329.57     |
| 工伤保险费         | 23,293.90     | 192,127.78    | 195,155.27    | 20,266.41     |
| 生育保险费         | 18,635.09     | 153,658.63    | 156,079.93    | 16,213.79     |
| 四、住房公积金       | 1,031,624.87  | 1,986,891.09  | 1,900,128.88  | 1,118,387.08  |
| 六、其他          | 4,603,887.33  | 794,917.31    | 806,019.78    | 4,592,784.86  |
| 七、工会经费和职工教育经费 | 2,113,810.42  | 637,189.44    | 648,291.91    | 2,102,707.95  |
| 合计            | 10,429,677.52 | 33,019,691.03 | 33,026,653.24 | 10,422,715.31 |

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 2,102,707.95 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

公司每月30号前支付职工工资，福利费当期按照实际发生额支付。

## 35、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末数           | 期初数           |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | -7,843,827.01 | -6,886,756.93 |
| 消费税     | 0.00          | 0.00          |
| 营业税     | 0.00          | 0.00          |
| 企业所得税   | 1,841,162.09  | 1,122,319.99  |
| 个人所得税   | 16,053.69     | 4,294.85      |
| 城市维护建设税 | 1,188.10      | 7,819.90      |
| 防洪保安基金  | 400,660.23    | 397,238.70    |
| 教育费附加   | 848.64        | 5,589.49      |
| 房产税     | 242,663.79    | 129,317.73    |
| 土地使用税   | 120,275.00    | 166,636.03    |
| 其他      | -7,041.77     | 27,620.96     |
| 合计      | -5,228,017.24 | -5,025,919.28 |

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

## 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 |
|----------------|--------------|-----|-----------|
| 江苏帝奥服装集团股份有限公司 | 0.00         |     |           |
| 香港金飞马有限公司      | 1,076,000.00 |     |           |
| 普通股            | 0.00         |     |           |
| 合计             | 1,076,000.00 |     | --        |

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          |
|-----------------|----------------|--------------|
| 账龄 1 年以内的其他应付账款 | 110,565,982.40 | 1,053,080.42 |
| 账龄 1 年以上的其他应付账款 | 1,522,018.29   | 440,899.34   |
| 合计              | 112,088,000.69 | 1,493,979.76 |

#### (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  |
|------------|---------------|------|
| 江苏帝奥投资有限公司 | 72,525,030.74 | 0.00 |
| 合计         | 72,525,030.74 | 0.00 |

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

存在账龄超过一年的其他应付款，期初数为440899.34元，期末数为1522018.29元。

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

公司与江苏帝奥投资有限公司（本公司控股股东全资子公司）共同收购控股子公司鑫宝矿业和大渡河矿业，江苏帝奥投资有限公司按照持股比例提供的财务资助款项及为鑫宝矿业偿还金融机构借款提供临时借款。

### 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 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

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 |
|-------|---------------|---------------|---------------|------|------|
| 搬迁补偿款 | 29,161,900.00 | 29,310,050.00 | 58,471,950.00 | 0.00 |      |
| 合计    | 29,161,900.00 | 29,310,050.00 | 58,471,950.00 |      | --   |

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 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

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

## 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 | 201,000,000.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 201,000,000.00 |

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

## 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） | 197,235,882.06 |               |      | 197,235,882.06 |
| 其他资本公积     |                | 15,000,000.00 |      | 15,000,000.00  |
| 合计         | 197,235,882.06 | 15,000,000.00 |      | 212,235,882.06 |

资本公积说明

母公司江苏金飞达服装股份有限公司于2013年3月收到北京兴嘉盈商业投资有限公司支付的文山州卡西矿业有限公司2012年度业绩补偿款2000万元，扣除25%企业所得税500万元后，剩余1500万元记入资本公积——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 | 279,693.88   |      |      | 279,693.88   |
| 储备基金   | 8,735,776.92 |      |      | 8,735,776.92 |
| 企业发展基金 | -42,798.42   |      |      | -42,798.42   |
| 合计     | 8,972,672.38 |      |      | 8,972,672.38 |

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       | 136,158,943.17 | --      |
| 调整后年初未分配利润        | 136,158,943.17 | --      |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 91,046,023.70  | --      |
| 应付普通股股利           | 4,020,000.00   |         |
| 期末未分配利润           | 223,184,966.87 | --      |

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

## 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 | 243,195,809.68 | 194,215,494.94 |
| 其他业务收入 | 103,590.86     | 308,714.82     |
| 营业成本   | 209,525,443.24 | 168,577,813.77 |

### （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           |
| 服装   | 243,195,809.68 | 209,482,737.50 | 194,215,494.94 | 168,357,099.21 |

|    |                |                |                |                |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 243,195,809.68 | 209,482,737.50 | 194,215,494.94 | 168,357,099.21 |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|

## (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           |
| 服装（女装） | 243,195,809.68 | 209,482,737.50 | 194,215,494.94 | 168,357,099.21 |
| 合计     | 243,195,809.68 | 209,482,737.50 | 194,215,494.94 | 168,357,099.21 |

## (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   | 16,244,154.63  | 14,697,326.37  | 7,797,767.03   | 5,805,026.83   |
| 国外   | 226,951,655.05 | 194,785,411.13 | 186,417,727.91 | 162,552,072.38 |
| 合计   | 243,195,809.68 | 209,482,737.50 | 194,215,494.94 | 168,357,099.21 |

## (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(%) |
|------|----------------|-----------------|
| 公司 1 | 100,771,264.09 | 41.42%          |
| 公司 2 | 68,916,602.79  | 28.33%          |
| 公司 3 | 41,765,099.99  | 17.17%          |
| 公司 4 | 11,436,496.11  | 4.7%            |
| 公司 5 | 7,056,001.37   | 2.9%            |
| 合计   | 229,945,464.35 | 94.52%          |

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 |
|--------|------|----|---------|--------------------|----------|
| 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 |

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 |
|---------|------------|--------------|------|
| 消费税     | 0.00       | 0.00         |      |
| 营业税     | 72,501.77  | 5,850.00     |      |
| 城市维护建设税 | 474,853.34 | 604,857.80   |      |
| 教育费附加   | 361,663.83 | 432,041.29   |      |
| 资源税     | 0.00       | 0.00         |      |
| 房产税     | 0.00       | 9,240.00     |      |
| 合计      | 909,018.94 | 1,051,989.09 | --   |

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        |
|--------|--------------|--------------|
| 进出口代理费 | 2,018,608.51 | 905,937.68   |
| 快邮费    | 1,167,458.42 | 1,091,539.22 |
| 职工薪酬   | 1,202,702.98 | 808,909.26   |
| 运输费    | 1,068,043.86 | 493,519.77   |
| 商检费    | 107,661.34   | 247,457.79   |
| 装卸费    | 131,401.87   | 140,823.47   |
| 其他     | 297,424.41   | 252,311.71   |
| 合计     | 5,993,301.39 | 3,940,498.90 |

**58、管理费用**

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 9,702,413.45 | 8,436,614.23 |
| 中介费   | 1,379,883.41 | 811,879.61   |
| 交际应酬费 | 840,609.76   | 732,217.05   |
| 折旧    | 1,559,479.34 | 721,622.03   |
| 差旅费   | 708,432.19   | 680,675.59   |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 费用性税金  | 807,731.29    | 651,212.79    |
| 修理费    | 366,073.48    | 210,809.40    |
| 运输费    | 281,714.69    | 342,136.78    |
| 办公费    | 312,834.94    | 355,007.42    |
| 电话费    | 250,495.84    | 252,189.48    |
| 无形资产摊销 | 253,849.41    | 263,489.75    |
| 保安、保洁费 | 413,210.00    | 194,348.00    |
| 保险费    | 169,855.10    | 94,244.92     |
| 其他     | 593,320.10    | 162,607.26    |
| 合计     | 17,639,903.00 | 13,909,054.31 |

## 59、财务费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 利息支出  | 0.00          | 1,474,135.13  |
| 利息收入  | -2,411,712.05 | -3,905,968.64 |
| 汇兑损益  | 3,421,048.68  | -603,256.33   |
| 银行手续费 | 91,356.69     | 84,654.61     |
| 合计    | 1,100,693.32  | -2,950,435.23 |

## 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 |
|----------------------|-------|-------|
| 交易性金融资产              |       | 0.00  |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |       | 0.00  |
| 交易性金融负债              |       | 0.00  |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |       | 0.00  |
| 其他                   |       | 0.00  |

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         |
|----------------|-------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 0.00        | 0.00          |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -993,397.79 | -1,021,665.50 |
| 合计             | -993,397.79 | -1,021,665.50 |

## (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 |
|-------|-------|-------|--------------|
| 合计    | 0.00  | 0.00  | --           |

## (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               |
|-------------|-------------|-------|----------------------------|
| 文山州卡西矿业有限公司 | -993,397.79 | 0.00  | 2012年7月本公司完成收购文山州卡西矿业有限公司。 |
| 合计          | -993,397.79 | 0.00  | --                         |

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 | 1,846,090.85 | -840,237.12 |
| 合计     | 1,846,090.85 | -840,237.12 |

## 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 |
|-------------------|---------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计       | 39,902,736.85 | 9,405.28   | 39,902,736.85 |
| 其中：固定资产处置利得       | 39,902,736.85 | 9,405.28   | 39,902,736.85 |
| 债务重组利得            |               | 320,001.36 |               |
| 政府补助              | 12,000.00     | 0.00       | 12,000.00     |
| 取得子公司的投资成本小于取得投资时 | 57,538,228.02 |            | 57,538,228.02 |

|                         |               |            |               |
|-------------------------|---------------|------------|---------------|
| 应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |               |            |               |
| 其他                      | 26,332.51     |            | 26,332.51     |
| 合计                      | 97,479,297.38 | 329,406.64 | 97,479,297.38 |

## (2) 政府补助明细

单位：元

| 项目   | 本期发生额     | 上期发生额 | 说明 |
|------|-----------|-------|----|
| 出口补贴 | 12,000.00 | 0.00  |    |
| 合计   | 12,000.00 | 0.00  | -- |

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 |
|--------|------------|------------|---------------|
| 对外捐赠   | 204,000.00 | 0.00       | 204,000.00    |
| 地方综合基金 | 131,068.53 | 94,653.01  | 131,068.53    |
| 滞纳金和罚款 | 22,271.05  | 26,258.91  | 22,271.05     |
| 其他     | 22,264.65  | 0.00       | 22,264.65     |
| 合计     | 379,604.23 | 120,911.92 | 379,604.23    |

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        |
|------------------|---------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 8,434,456.29  | 2,668,353.01 |
| 递延所得税调整          | 3,775,549.42  | 754,804.37   |
| 合计               | 12,210,005.71 | 3,423,157.38 |

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| (1) 每股收益计算过程    |       |                |                |
|-----------------|-------|----------------|----------------|
| 项目              | 序号    | 2013年1-6月      | 2012年1-6月      |
| P0              | 1     | 91,046,023.70  | 6,599,197.88   |
| 非经常性损益          | 2     | 87,261,306.87  | 195,644.69     |
| 扣除非经常性损益后的P0    | 3=1-2 | 3,784,716.83   | 6,403,553.19   |
| S0              | 4     | 201,000,000.00 | 201,000,000.00 |
| S1              | 5     |                |                |
| Si              | 6     |                |                |
| Sj              | 7     |                |                |
| Sk              | 8     |                |                |
| M0              | 9     | 6              | 6              |
| Mi              | 10    |                |                |
| Mj              | 11    |                |                |
| S               | 12    | 201,000,000.00 | 201,000,000.00 |
| 基本每股收益          | 13    | 0.45           | 0.03           |
| 扣除非经常性损益后基本每股收益 | 14    | 0.02           | 0.03           |

## 67、其他综合收益

单位：元

| 项目           | 本期发生额       | 上期发生额     |
|--------------|-------------|-----------|
| 小计           | 0.00        | 0.00      |
| 小计           | 0.00        | 0.00      |
| 小计           | 0.00        | 0.00      |
| 4.外币财务报表折算差额 | -151,773.05 | 39,107.30 |
| 小计           | -151,773.05 | 39,107.30 |
| 小计           |             | 0.00      |
| 合计           | -151,773.05 | 39,107.30 |

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            |
|---------|---------------|
| 利息收入    | 2,393,027.88  |
| 出口创汇补贴  | 12,000.00     |
| 其他往来款收入 | 9,926,696.56  |
| 合计      | 12,331,724.44 |

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            |
|--------|---------------|
| 快邮费    | 1,167,495.42  |
| 运输费    | 1,213,812.66  |
| 差旅费    | 745,656.19    |
| 进出口代理费 | 2,018,608.51  |
| 办公费    | 638,622.65    |
| 交际应酬费  | 806,328.91    |
| 审计费    | 1,044,509.44  |
| 商检费    | 107,661.34    |
| 修理费    | 521,774.13    |
| 物业管理费  | 355,725.00    |
| 保险费    | 169,855.10    |
| 咨询服务费  | 357,446.97    |
| 装卸检验费  | 160,247.16    |
| 银行手续费  | 91,705.09     |
| 其他     | 3,015,042.87  |
| 合计     | 12,414,491.44 |

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            |
|----------|---------------|
| 卡西矿业的补偿款 | 20,000,000.00 |
| 合计       | 20,000,000.00 |

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            |
|-----------|---------------|
| 大渡河矿业财务资助 | 19,760,000.00 |

|                          |               |
|--------------------------|---------------|
| 鑫宝矿业的财务资助                | 34,840,000.00 |
| 鑫宝矿业的探矿权证往来款             | 4,680,000.00  |
| 卡西矿业往来款                  | 4,230,000.00  |
| 收到卡西矿业的补偿款及公司拆迁补偿款交纳的所得税 | 10,016,744.44 |
| 合计                       | 73,526,744.44 |

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         |
|--------------|------------|
| 募集资金利息收入     | 294,339.11 |
| 收到股东上缴股票交易所得 | 26,332.51  |
| 合计           | 320,671.62 |

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 |
|----|----|
| 无  |    |

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                              | 90,181,239.45  | 6,599,197.88 |
| 加：资产减值准备                         | 1,846,090.85   | -840,237.12  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 3,868,235.55   | 2,811,330.71 |
| 无形资产摊销                           | 220,945.62     | 263,489.75   |
| 长期待摊费用摊销                         | 15,198.31      |              |
| 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） | -39,914,736.85 | -9,405.28    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 1,217,390.26   | 907,462.58   |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 投资损失（收益以“－”号填列）       | 993,397.79     | 1,021,665.50   |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）  | 3,775,549.42   | 2,111,278.81   |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）      | 2,218,997.62   | 3,859,886.84   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 47,774,647.65  | 18,455,015.56  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -49,180,985.28 | -9,778,959.47  |
| 其他                    | -57,690,001.07 | 39,107.30      |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 5,325,969.32   | 25,439,833.06  |
| 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               | 174,434,909.05 | 327,170,930.20 |
| 减：现金的期初余额             | 222,040,404.53 | 300,519,293.36 |
| 现金及现金等价物净增加额          | -51,605,495.48 | 26,651,636.82  |

## （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：   | --    | --    |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |       | 0.00  |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：   | --    | --    |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 |       | 0.00  |

## （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           | 174,434,909.05 | 222,040,404.53 |
| 其中：库存现金        | 363,106.10     | 1,871.35       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 169,463,934.89 | 221,760,055.27 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 607,868.06     | 81.77          |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 170,434,909.05 | 222,040,404.53 |

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

不适用。

### 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 |
|----|--------|--------|-------|--------|-------|----|
| 无  |        |        |       |        |       |    |

## 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     |
|----------------|------|--------|-----------------|-------|----------------------|---------------|------------------|-------------------|----------|------------|
| 江苏帝奥控股集团股份有限公司 | 控股股东 | 股份有限公司 | 南通市通州区新金西路 66 号 | 王艳妍   | 服装、原辅材料进出口、实业投资、劳务输出 | 30,777,000.00 | 38.56%           | 38.56%            | 王进飞      | 13836085-0 |

本企业的母公司情况的说明

公司的控股股东为江苏帝奥控股集团股份有限公司，法定代表人为王艳妍女士，注册资本为3,077.70万元，王进飞持有其60%的股份，为该企业的实际控制人，主营股权投资与管理。

### 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     |
|-------------|-------|------|----------------|-------|------|-----------------|----------|-----------|------------|
| 南通金飞利服装有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 江苏省通州区经济开发区朝霞路 | 王进飞   | 服装生产 | 820,000.00 美元   | 100%     | 100%      | 75507848-X |
| 南通金飞祥服装有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 江苏省通州区经济开发区朝霞路 | 王进飞   | 服装生产 | 6,000,000.00 美元 | 100%     | 100%      | 76985342-4 |
| 南通金飞盈服装有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 江苏省通州区经济开发区    | 王进飞   | 服装生产 | 300,000.00 美元   | 100%     | 100%      | 77201045-2 |

|               |       |        |                             |     |       |                 |      |      |            |
|---------------|-------|--------|-----------------------------|-----|-------|-----------------|------|------|------------|
| 司             |       |        | 碧华路 3 号                     |     |       |                 |      |      |            |
| 金飞达(毛里求斯)有限公司 | 控股子公司 | 有限公司   | 毛里求斯共和国路易斯港圣丹尼街圣詹姆斯广场 501 室 | 王进飞 | 投资与贸易 | 7,800,000.00 美元 | 100% | 100% | -          |
| 南通奥源服装有限公司    | 控股子公司 | 有限公司   | 江苏省通州经济开发区世纪大道 288 号        | 王进飞 | 服装生产  | 500,000.00 美元   | 100% | 100% | 75002994-5 |
| 康定鑫宝矿业有限责任公司  | 控股子公司 | 有限责任公司 | 康定县姑咱镇大鱼通宾馆一楼               | 范继原 | 采掘业   | 3100 万元人民币      | 52%  | 52%  | 75971939-5 |
| 大渡河矿业有限责任公司   | 控股子公司 | 有限责任公司 | 丹巴县光明路 34 号二楼               | 范继原 | 采掘业   | 50 万元人民币        | 52%  | 52%  | 79183595-1 |

### 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      |      |              |       |      |                |            |                   |      |            |
| 文山州卡西矿业有限公司 | 有限公司 | 文山州文山市德厚镇政府旁 | 刘秀坤   | 采掘业  | 5,000,000.00 元 | 45%        | 45%               | 联营企业 | 57466393-8 |

### 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     |
|------------------------|--------|------------|
| 江苏帝奥地产发展有限公司           | 同一控制人  | 79107247-2 |
| 江苏帝奥投资有限公司             | 同一控制人  | 68112303-X |
| 南通帝奥国际经济技术合作有限公司通州有限公司 | 同一控制人  | 13847316-9 |
| 南通金洲纺织品有限公司            | 同一控制人  | 60836558-5 |

本企业的其他关联方情况的说明

除与江苏帝奥地产发展有限公司通州分公司发生房屋租赁77000元，均未与其他关联方发生关联事项。

## 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(%) |
| 无   | 无      |               |       |               |       |               |

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(%) |
| 无   | 无      |               |       |               |       |               |

## (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 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|------------------|
| 无         |           |           |          |          |               |                  |

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 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|----------------|
| 无         |           |           |          |          |             |                |

关联托管/承包情况说明

无

## (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 |
|-------|-------|--------|-------|-------|----------|---------|
|-------|-------|--------|-------|-------|----------|---------|

|             |                   |    |                  |                  | 据      | 租赁收益      |
|-------------|-------------------|----|------------------|------------------|--------|-----------|
| 南通金飞盈服装有限公司 | 江苏帝奥地产发展有限公司通州分公司 | 房屋 | 2013 年 01 月 01 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 市场公允价格 | 77,000.00 |

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 |
|-------|-------|--------|-------|-------|---------|------------|
| 无     |       |        |       |       |         |            |

关联租赁情况说明

无

## (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 |
|---------|---------------|---------------|------------------|------------------|------------|
| 王进飞、蔡丽君 | 江苏金飞达服装股份有限公司 | 1,000,000.00  | 2011 年 09 月 23 日 | 2014 年 07 月 02 日 | 否          |
| 王进飞、蔡丽君 | 江苏金飞达服装股份有限公司 | 34,000,000.00 | 2011 年 12 月 27 日 | 2014 年 07 月 02 日 | 否          |

关联担保情况说明

上述借款已提前归还，担保合同尚未履行完毕。

## (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         |               |                  |                  |                                                                                                                 |
| 江苏帝奥投资有限公司 | 72,525,030.74 | 2013 年 04 月 01 日 | 2016 年 12 月 31 日 | 江苏帝奥投资有限公司向本公司控股子公司康定鑫宝矿业有限责任公司、大渡河矿业有限责任公司按照持股比例提供的财务资助及临时借款，此财务资助均为无息资助，不对被资助企业产生负面影响，并有助于被资助企业减少其他借款，降低财务成本。 |

| 拆出  |               |                  |                  |                                                                         |
|-----|---------------|------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 李达森 | 22,868,488.91 | 2013 年 06 月 01 日 | 2013 年 08 月 15 日 | 本公司收购康定鑫宝矿业有限责任公司、大渡河矿业有限责任公司股权前，股东往来欠款，该款为原往来欠款，已于 2013 年 8 月 15 日前结清。 |

## (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 (%) |
| 无   |        |        |          |       |                |       |                |

## (7) 其他关联交易

报告期内，本公司与江苏帝奥投资有限公司（本公司控股股东的全资子公司）共同出资收购康定鑫宝矿业有限责任公司、大渡河矿业有限责任公司股权，本公司占52%股份，江苏帝奥投资有限公司占28%。

## 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         |
| 李达森  | 鑫宝矿业、大渡河矿业股东 | 22,868,488.91 | 2,286,848.89 | 22,868,488.91 | 2,286,848.89 |

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 |
|------------|------------------------|---------------|------|
| 江苏帝奥投资有限公司 | 受同一控制人控制（鑫宝矿业、大渡河矿业股东） | 72,525,030.74 | 0.00 |

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

|                 |      |
|-----------------|------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |

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

|                      |      |
|----------------------|------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法     | 无    |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 | 无    |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因    | 无    |
| 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 | 0.00 |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额    | 0.00 |

以权益结算的股份支付的说明

无

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

|                                     |      |
|-------------------------------------|------|
| 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确定方法 | 无    |
| 负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额             | 0.00 |
| 以现金结算的股份支付而确认的费用总额                  | 0.00 |

以现金结算的股份支付的说明

无

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

|                |      |
|----------------|------|
| 以股份支付换取的职工服务总额 | 0.00 |
| 以股份支付换取的其他服务总额 | 0.00 |

### 5、股份支付的修改、终止情况

不适用。

## 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

不适用。

### 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

不适用。

其他或有负债及其财务影响

不适用。

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

无

### 2、前期承诺履行情况

公司股票发行时，控股股东江苏帝奥控股集团股份有限公司、实际控制人王进飞先生、公司第二大股东香港金飞马有限公司承诺：自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的本公司股份。报告期内上述实际控制人及股东严格履行了承诺。发行前发起人持有的限售股份14550万股已于2011年5月23日解禁。

## 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

|                 |      |
|-----------------|------|
| 拟分配的利润或股利       | 0.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0.00 |

## 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、其他重要事项

## 1、非货币性资产交换

无

## 2、债务重组

无

## 3、企业合并

无

## 4、租赁

无

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

## 6、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<br>损益 | 计入权益的累计公<br>允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额 |
|------------------------------------------------|------|----------------|-------------------|---------|------|
| 金融资产                                           |      |                |                   |         |      |
| 1.以公允价值计量且其<br>变动计入当期损益的金<br>融资产(不含衍生金融资<br>产) | 0.00 |                |                   |         | 0.00 |
| 2.衍生金融资产                                       | 0.00 |                |                   |         | 0.00 |
| 3.可供出售金融资产                                     | 0.00 |                |                   |         | 0.00 |
| 金融资产小计                                         | 0.00 |                |                   |         | 0.00 |
| 投资性房地产                                         | 0.00 |                |                   |         | 0.00 |
| 生产性生物资产                                        | 0.00 |                |                   |         | 0.00 |
| 其他                                             | 0.00 |                |                   |         | 0.00 |
| 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 |
|------------------------------------|------|------------|---------------|---------|------|
| <b>金融资产</b>                        |      |            |               |         |      |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产） | 0.00 |            |               |         | 0.00 |
| 2.衍生金融资产                           | 0.00 |            |               |         | 0.00 |
| 3.贷款和应收款                           | 0.00 |            |               |         | 0.00 |
| 4.可供出售金融资产                         | 0.00 |            |               |         | 0.00 |
| 5.持有至到期投资                          | 0.00 |            |               |         | 0.00 |
| 金融资产小计                             | 0.00 | 0.00       | 0.00          | 0.00    | 0.00 |
| 金融负债                               | 0.00 | 0.00       | 0.00          | 0.00    | 0.00 |

## 8、年金计划主要内容及重大变化

无

## 9、其他

无

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

| 种类                   | 期末数  |        |      |        | 期初数  |        |      |        |
|----------------------|------|--------|------|--------|------|--------|------|--------|
|                      | 账面余额 |        | 坏账准备 |        | 账面余额 |        | 坏账准备 |        |
|                      | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0%     | 0.00 | 0%     | 0.00 | 0%     | 0.00 | 0%     |

| 按组合计提坏账准备的应收账款         |               |      |              |       |               |      |              |    |
|------------------------|---------------|------|--------------|-------|---------------|------|--------------|----|
| 其中：账龄组合                | 35,321,244.05 | 100% | 1,774,617.30 | 5.02% | 24,928,702.72 | 100% | 1,246,466.20 | 5% |
| 组合小计                   | 35,321,244.05 | 100% | 1,774,617.30 | 5.02% | 24,928,702.72 | 100% | 1,246,466.20 | 5% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00          | 0%   | 0.00         | 0%    | 0.00          | 0%   | 0.00         | 0% |
| 合计                     | 35,321,244.05 | --   | 1,774,617.30 | --    | 24,928,702.72 | --   | 1,246,466.20 | -- |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数           |        |              | 期初数           |        |              |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|         | 账面余额          |        | 坏账准备         | 账面余额          |        | 坏账准备         |
|         | 金额            | 比例 (%) |              | 金额            | 比例 (%) |              |
| 1 年以内   |               |        |              |               |        |              |
| 其中：     | --            | --     | --           | --            | --     | --           |
| 1 年以内   | 35,150,142.07 | 99.52% | 1,757,507.10 | 24,928,081.55 | 99.99% | 1,246,404.08 |
| 1 年以内小计 | 35,150,142.07 | 99.52% | 1,757,507.10 | 24,928,081.55 | 99.99% | 1,246,404.08 |
| 1 至 2 年 | 171,101.98    | 0.48%  | 17,110.20    | 621.17        | 0.01%  | 62.12        |
| 合计      | 35,321,244.05 | --     | 1,774,617.30 | 24,928,702.72 | --     | 1,246,466.20 |

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

## (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 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
| 合计     | --      | --         | 0.00              | --      |

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 |
|--------|------|------|---------|----|
| 合计     | 0.00 | 0.00 | --      | -- |

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 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
| 合计   | --     | --   | 0.00 | --   | --        |

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 |
| 合计   | 0.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00   |

### （5）金额较大的其他的应收账款的性质或内容

### （6）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（%） |
|------|--------|---------------|-------|---------------|
| 公司 1 | 客户     | 30,823,939.89 | 1 年以内 | 87.27%        |
| 公司 2 | 客户     | 2,688,086.19  | 1 年以内 | 7.61%         |
| 公司 3 | 客户     | 832,596.14    | 1 年以内 | 2.36%         |
| 公司 4 | 客户     | 378,565.51    | 1 年以内 | 1.07%         |
| 公司 5 | 客户     | 324,671.50    | 1 年以内 | 0.92%         |
| 合计   | --     | 35,047,859.23 | --    | 99.23%        |

### （7）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（%） |
|------|--------|------|---------------|
| 合计   | --     | 0.00 | 0%            |

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 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 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 0.00          | 0%      | 0.00         | 0%     | 0.00          | 0%      | 0.00         | 0%     |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |               |         |              |        |               |         |              |        |
| 其中：账龄组合                 | 90,371,392.16 | 99.75 % | 1,472,911.10 | 1.63%  | 81,525,544.68 | 99.72 % | 1,232,132.54 | 1.51%  |
| 组合小计                    | 90,371,392.16 | 99.75 % | 1,472,911.10 | 1.63%  | 81,525,544.68 | 99.72 % | 1,232,132.54 | 1.51%  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 225,807.10    | 0.25%   | 225,807.10   | 100%   | 225,807.10    | 0.28%   | 225,807.10   | 100%   |
| 合计                      | 90,597,199.26 | --      | 1,698,718.20 | --     | 81,751,351.78 | --      | 1,457,939.64 | --     |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄    | 期末数          |           |            | 期初数        |           |          |
|-------|--------------|-----------|------------|------------|-----------|----------|
|       | 账面余额         |           | 坏账准备       | 账面余额       |           | 坏账准备     |
|       | 金额           | 比例<br>(%) |            | 金额         | 比例<br>(%) |          |
| 1 年以内 |              |           |            |            |           |          |
| 其中：   | --           | --        | --         | --         | --        | --       |
| 1 年以内 | 9,151,049.27 | 10.1%     | 457,552.46 | 114,674.09 | 0.14%     | 5,733.70 |

|         |               |        |              |               |        |              |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| 1 年以内小计 | 9,151,049.27  | 10.1%  | 457,552.46   | 114,674.09    | 0.14%  | 5,733.70     |
| 1 至 2 年 | 33,500.00     |        | 3,350.00     | 29,000.00     | 0.04%  | 2,900.00     |
| 2 至 3 年 | 21,950.00     | 0.02%  | 5,487.50     | 0.00          | 0%     | 0.00         |
| 3 年以上   |               |        |              | 0.00          | 0%     | 0.00         |
| 3 至 4 年 | 743.50        | 0%     | 371.75       | 14,253,686.65 | 17.48% | 371.75       |
| 4 至 5 年 | 81,389,956.49 | 89.84% | 1,231,956.49 | 67,128,183.94 | 82.34% | 1,223,127.09 |
| 5 年以上   |               |        |              | 0.00          | 0%     | 0.00         |
| 合计      | 90,597,199.26 | --     | 1,698,718.20 | 81,525,544.68 | --     | 1,232,132.54 |

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     |
|---------|------------|------------|---------|----------|
| 公司 1    | 225,807.10 | 225,807.10 | 100%    | 收回的可能性较小 |
| 合计      | 225,807.10 | 225,807.10 | --      | --       |

## （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 |
|---------|---------|------------|-------------------|---------|
| 合计      | --      | --         | 0.00              | --      |

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 |
|--------|------|------|---------|----|
| 合计     | 0.00 | 0.00 | --      | -- |

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 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
| 合计   | --      | --   | 0.00 | --   | --        |

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 |
| 合计   | 0.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00   |

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (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(%) |
|------|--------|---------------|-------|----------------|
| 公司 1 | 子公司    | 80,158,000.00 | 4 年以上 | 88.48%         |
| 公司 2 | 子公司    | 4,680,000.00  | 1 年以内 | 5.17%          |
| 公司 3 | 子公司    | 4,230,000.00  | 1 年以内 | 4.67%          |
| 公司 4 | 客户     | 309,673.50    | 4 年以上 | 0.34%          |
| 公司 5 | 客户     | 300,000.00    | 4 年以上 | 0.33%          |
| 合计   | --     | 89,677,673.50 | --    | 98.99%         |

## (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(%) |
|------|--------|---------------|----------------|
| 公司 1 | 控股子公司  | 80,158,000.00 | 88.48%         |
| 公司 2 | 控股子公司  | 4,680,000.00  | 5.17%          |
| 公司 3 | 参股子公司  | 4,230,000.00  | 4.67%          |
| 合计   | --     | 89,068,000.00 | 98.32%         |

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 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 |
|---------------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 南通金飞利服装有限公司   | 成本法  | 10,133,030.33  | 10,133,030.33  |               | 10,133,030.33  | 100%          | 100%           |                        |      |          |        |
| 南通金飞祥服装有限公司   | 成本法  | 34,490,722.30  | 34,490,722.30  |               | 34,490,722.30  | 100%          | 100%           |                        |      |          |        |
| 南通金飞盈服装有限公司   | 成本法  | 1,819,995.00   | 1,819,995.00   |               | 1,819,995.00   | 100%          | 100%           |                        |      |          |        |
| 金飞达(毛里求斯)有限公司 | 成本法  | 54,082,765.00  | 54,082,765.00  |               | 54,082,765.00  | 100%          | 100%           |                        |      |          |        |
| 南通奥源服装有限公司    | 成本法  | 2,048,025.83   | 2,048,025.83   |               | 2,048,025.83   | 100%          | 100%           |                        |      |          |        |
| 文山州卡西矿业有限公司   | 权益法  | 110,000,000.00 | 110,705,369.89 | -993,397.79   | 109,711,972.10 | 45%           | 45%            |                        |      |          |        |
| 大渡河矿业有限公司     | 成本法  | 13,200,000.00  |                | 13,200,000.00 | 13,200,000.00  | 52%           | 52%            |                        |      |          |        |
| 康定鑫宝矿业有限公司    | 成本法  | 18,000,000.00  |                | 18,000,000.00 | 18,000,000.00  | 52%           | 52%            |                        |      |          |        |
| 合计            | --   | 243,774,538.46 | 213,279,908.35 | 30,206,602.21 | 243,486,510.56 | --            | --             | --                     |      |          |        |

长期股权投资的说明

#### 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 | 86,568,060.73 | 49,960,664.07 |
| 其他业务收入 | 26,590.86     | 553,970.50    |
| 合计     | 86,594,651.59 | 50,514,634.57 |
| 营业成本   | 77,099,106.30 | 43,943,461.13 |

## (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          |
| 服装   | 86,568,060.73 | 77,099,106.30 | 49,960,664.07 | 43,429,490.63 |
| 合计   | 86,568,060.73 | 77,099,106.30 | 49,960,664.07 | 43,429,490.63 |

## (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          |
| 服装   | 86,568,060.73 | 77,099,106.30 | 49,960,664.07 | 43,429,490.63 |
| 合计   | 86,568,060.73 | 77,099,106.30 | 49,960,664.07 | 43,429,490.63 |

## (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   | 14,180,658.00 | 13,030,160.12 | 2,276,589.98  | 471,750.03    |
| 国外   | 72,387,402.73 | 64,068,946.18 | 47,684,074.09 | 42,957,740.60 |
| 合计   | 86,568,060.73 | 77,099,106.30 | 49,960,664.07 | 43,429,490.63 |

## (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(%) |
|------|---------------|-----------------|
| 公司 1 | 68,916,602.79 | 79.59%          |
| 公司 2 | 7,056,001.37  | 8.15%           |
| 公司 3 | 3,093,752.29  | 3.57%           |

|      |               |        |
|------|---------------|--------|
| 公司 4 | 3,486,968.28  | 0.54%  |
| 公司 5 | 2,173,184.21  | 2.51%  |
| 合计   | 84,726,508.94 | 94.36% |

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

| 项目             | 本期发生额       | 上期发生额         |
|----------------|-------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -993,397.79 | -1,021,665.50 |
| 合计             | -993,397.79 | -1,021,665.50 |

### (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 |
|-------|-------|-------|--------------|
| 合计    | 0.00  | 0.00  | --           |

### (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               |
|-------------|-------------|-------|----------------------------|
| 文山州卡西矿业有限公司 | -993,397.79 | 0.00  | 2012年7月本公司完成收购文山州卡西矿业有限公司。 |
| 合计          | -993,397.79 | 0.00  | --                         |

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                    | 本期金额          | 上期金额          |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：     | --            | --            |
| 净利润                     | 27,281,333.92 | 4,414,293.62  |
| 加：资产减值准备                | 768,929.66    | -7,499,401.00 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,181,497.35  | 1,233,120.84  |
| 无形资产摊销                  | 175,706.78    | 219,606.72    |

|                                  |                |                |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 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） | -39,914,736.85 | -9,405.28      |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 19,388.78      | 692,164.43     |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | 993,397.79     | 1,021,665.50   |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 3,502,351.77   | 2,173,285.69   |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -1,663,293.78  | 713,529.46     |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -8,693,894.91  | 34,149,124.37  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 12,522,863.05  | -3,134,754.39  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -2,826,456.44  | 33,973,229.96  |
| 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                          | 23,127,769.88  | 152,744,529.51 |
| 减：现金的期初余额                        | 38,722,001.65  | 116,871,362.11 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -15,594,231.77 | 35,873,167.40  |

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

| 项目 | 公允价值 | 确定公允价值方法 | 公允价值计算过程 | 原账面价值 |
|----|------|----------|----------|-------|
|----|------|----------|----------|-------|

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

| 项目 | 反向购买形成的长期股权投资金额 | 长期股权投资计算过程 |
|----|-----------------|------------|
|----|-----------------|------------|

## 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）                          | 39,902,736.85 | 因母公司搬迁获得的政府补偿款。                    |
| 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）        | 12,000.00     | 出口补助。                              |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 57,538,228.02 | 因收购子公司的价格低于评估价，按照非同一控制下的合并计入营业外收入。 |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                | 26,332.51     | 罚没收入。                              |

|                    |               |                                      |
|--------------------|---------------|--------------------------------------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -379,604.23   |                                      |
| 减：所得税影响额           | 9,946,866.28  | 因母公司搬迁获得政府补偿款所缴纳的所得税 9,975,684.21 元。 |
| 少数股东权益影响额（税后）      | -108,480.00   |                                      |
| 合计                 | 87,261,306.87 | --                                   |

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、境内外会计准则下会计数据差异

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

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         | 91,046,023.70 | 6,599,197.88 | 643,292,263.18 | 541,418,012.53 |
| 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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

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         | 91,046,023.70 | 6,599,197.88 | 643,292,263.18 | 541,418,012.53 |
| 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

## 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<br>(%) | 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          | 15.32%            | 0.45   | 0.45   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.64%             | 0.02   | 0.02   |

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、营业外收入中57,538,228.02元，系2013年5月公司完成了对康定鑫宝矿业有限责任公司和大渡河矿业有限责任公司各52%股权的收购工作，此两项收购的价格为协议作价，收购价格均低于资产评估价，按企业会计准则的要求，其57,538,228.02元（52%股权评估价与收购价的差值）计入本公司当期营业外收入。
- 2、营业外收入中39,902,736.85元，系报告期内公司收到全部补偿费用及搬迁奖励资金合计58,616,750元，依据《企业会计准则第16号—政府补助》等有关规定，经公司财务部门测算，扣除资产清理损失及搬迁费用，剩余39,902,736.85元，扣除所得税费用，净利润增加29,927,052.64元。
- 3、报告期内，公司收到北京兴嘉盈商业投资有限公司承包文山市州卡西矿业有限公司补偿所得2,000万元，扣除应缴纳的所得税500万元，剩余1,500万元计入资本公积。

## 第九节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本；
  - 2、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告文本；
  - 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 上述备查文件均完整备置于本公司办公地点。