



宁波宜科科技实业股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 07 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人张国君、主管会计工作负责人郑俊英及会计机构负责人(会计主管人员)郑俊英声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释文	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	17
第六节 股本变动及股东情况	23
第七节 优先股相关情况	26
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	26
第九节 财务报告	27
第十节 备查文件	130

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司	指	宁波宜科科技实业股份有限公司
公司章程	指	宁波宜科科技实业股份有限公司章程
总后	指	中国人民解放军总后勤部
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	宜科科技	股票代码	002036
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宁波宜科科技实业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	宜科科技		
公司的外文名称（如有）	Ningbo YAK Technology Industrial CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	YAK		
公司的法定代表人	张国君		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	穆泓	朱佩红
联系地址	宁波市鄞州区鄞州大道西段 888 号	宁波市鄞州区鄞州大道西段 888 号
电话	(0574) 88251123-8219	(0574) 88251123-8266
传真	(0574) 88253567	(0574) 88253567
电子信箱	hrm@yakgroup.com	hrm@yakgroup.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	140,131,137.06	200,666,081.93	-30.17%
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,141,747.07	8,244,795.66	-13.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	395,887.08	6,419,381.84	-93.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	18,730,594.35	16,382,774.72	14.33%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.04	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.04	0.00%
加权平均净资产收益率	2.14%	2.46%	-0.32%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	724,846,980.53	773,749,955.29	-6.32%
归属于上市公司股东的净资产（元）	328,902,133.06	332,134,429.63	-0.97%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	11,925,557.74	收到与收益相关政府补助 11,526,871.00 元，与资产相关政

		府补助 398,686.74 元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-44,284.35	
减：所得税影响额	2,505,763.77	
少数股东权益影响额（税后）	2,629,649.63	
合计	6,745,859.99	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年,公司面临的外部经济环境依然十分严峻,内需不旺,出口减少,劳动力成本持续上升,加上汉麻等军品订单推迟,加剧了公司的经营困难。

公司面临种种压力,坚定信心,继续坚持以汉麻产业为突破口的公司产业结构升级战略。在董事会的正确领导下,在全体干部员工的共同努力下,经营业绩仍不理想。报告期内,公司实现营业收入14,013.11万元,较上年同期减少6,053.49万元,降幅为30.17%;公司实现营业利润118.87万元,较上年同期减少951.51万元,降幅为88.89%;公司实现利润总额1,307.00万元,较上年同期增加4.23万元,增幅为0.32%;实现净利润783.18万元,较上年同期减少185.60万元,降幅为19.16%;归属于母公司的净利润为714.17万元,较上年同期减少110.30万元,降幅为13.38%。公司报告期营业收入、营业利润、净利润分别比去年同期下降30.17%、88.89%、19.16%,归属于上市公司股东的净利润比去年同期下降13.38%,各项指标下降的原因:1、营业收入下降主要原因:服装辅料业务及汉麻产品订单下降,每年一季度可下达的军品订单推迟至下半年,加上公司剥离了粘合衬业务,使营业收入下降。2、营业利润下降主要原因:由于营业收入下降,导致营业利润也下降。3、净利润下降幅度小于营业利润下降幅度的主要原因:由于公司收到的政府补助比去年同期增加931.36万元,导致净利润下降幅度小于营业利润下降幅度。

二、主营业务分析

概述

报告期内,公司实现营业收入14,013.11万元,比去年同期下降30.17%,营业成本11,275.00万元,比去年同期下降30.40%,期间费用2,415.27万元,比去年同期下降2.54%,所得税费用523.81万元,比去年同期增加56.84%,经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加14.33%,财务数据同比变动幅度较大的原因为:(1)公司1-6月营业收入比去年同期下降30.17%,主要原因:服装辅料业务订单及汉麻产品订单下降,每年一季度可下达的军品订单推迟至下半年,加上公司剥离了粘合衬业务,使营业收入比去年同期下降。(2)公司1-6月营业成本比去年同期下降30.40%,主要原因:由于营业收入下降所致。(3)公司1-6月所得税费用比去年同期增加56.84%,主要原因:子公司武汉汉麻生物科技有限公司收到政府补助后,增加了所得税费用。

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	140,131,137.06	200,666,081.93	-30.17%	服装辅料订单及汉麻产品订单下降,尤其是由于总后军品列装业务体系的改革,导致报告期未有军品订单,加上公司剥离了粘合衬业务
营业成本	112,749,984.97	162,007,298.48	-30.40%	营业收入下降

销售费用	2,148,322.72	2,076,588.95	3.45%	
管理费用	18,562,324.11	19,147,765.16	-3.06%	
财务费用	3,442,077.07	3,557,149.98	-3.23%	
所得税费用	5,238,107.28	3,339,804.30	56.84%	子公司武汉汉麻生物科技有限公司收到政府补助后，增加了所得税费用。
研发投入	2,192,925.50	2,189,437.29	0.16%	
经营活动产生的现金流量净额	18,730,594.35	16,382,774.72	14.33%	
投资活动产生的现金流量净额	-18,728,840.87	-3,188,853.87	-487.32%	子公司武汉汉麻购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加
筹资活动产生的现金流量净额	-41,848,627.41	-33,978,771.93	-23.16%	
现金及现金等价物净增加额	-41,739,866.58	-20,959,612.26	-99.14%	子公司武汉汉麻购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加，及归还银行贷款增加

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

报告期内，公司收到政府补助为1192.56万元，剔除所得税及少数股东权益影响后，占归属于母公司所有者的净利润的95.44%，影响公司利润构成。

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

公司在董事会的正确领导下，在全体干部员工的努力下，2014年上半年重点完成了以下工作：

- 1、继续坚持产业结构升级，重点抓好汉麻产业。
 - (1) 努力做好汉麻纤维产能、效益提升工作；
 - (2) 抓紧汉麻纺纱项目前期筹备工作；
 - (3) 继续探索、推进汉麻原料种植基地建设；
 - (4) 加大汉麻家居品的开发和推广；
- 2、抓好现有服装辅料业务，为公司产业结构升级作准备。
- 3、抓好再融资工作，为公司产业升级作好资金准备。

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						
(1)服装辅料	113,630,860.14	89,199,474.87	21.50%	-27.05%	-28.45%	1.53%
(2)汉麻	19,101,687.19	17,774,506.76	6.95%	-47.54%	-40.80%	-10.59%
分产品						
(1)衬布	49,656,982.35	41,021,468.60	17.39%	-38.15%	-37.45%	-0.93%
(2)里布	63,973,877.79	48,178,006.27	24.69%	-15.24%	-18.45%	2.96%
(3)汉麻	19,101,687.19	17,774,506.76	6.95%	-47.54%	-40.80%	-10.59%
分地区						
境内	99,219,770.62	79,217,420.07	20.16%	-35.81%	-35.38%	-0.54%
境外	33,512,776.71	27,756,561.56	17.18%	-10.87%	-13.52%	2.55%

四、核心竞争力分析

(一) 汉麻业务

1、公司在行业中的竞争地位

汉麻产业作为特种高值生物产业，涉及领域十分广泛。公司率先以汉麻纤维为产业链源头，汉麻纺纱及纺织产品作为产业链延伸切入汉麻产业领域。目前我国麻纺织企业所用的麻类纤维以亚麻、苧麻为主，亚麻原料主要依赖进口，且没有定价权，长期受制于人。麻纺织行业用人多、劳动强度大、自动化水平低，技术装备水平落后等问题长期制约行业发展，形势不容乐观。而公司以汉麻产品作为行业的新进入者，依托高起点高投入的优势，与总后军需研究所技术合作为起点开发汉麻产业系列项目，于2009年在云南西双版纳全面建成年产2,000吨汉麻纤维生产线。该生产线自主创新性强、科技含量高，生产出来的纤维柔软度等性能指标明显超过传统生产工艺设备生产的麻纤维，具备节能减排的优势，节能达到35%左右，减排达到40%，符合绿色环保理念及要求，属于同行业先进性装备技术。近三年本公司共申报有关汉麻纤维的生产工艺及装置发明专利15项，其中已获授权发明专利14项。因此从麻纺行业来看，公司是麻纺行业产业升级和技术创新的先行者，装备技术水平处于国际领先地位。

2、公司的竞争优势

(1) 技术优势

总后军需研究所是中国人民解放军专门从事后勤军需装备研究的科研机构，在纺织材料领域内有着丰富的研究经验和成果，近年来获得过国家科技进步一等奖2项，二等奖3项，军队科技进步一等奖、二等奖各13项，在纺织材料领域的研究水平处于国际先进、国内领先地位。其下属的“军用汉麻材料研究中心”对汉麻植物进行了皮、杆、籽等基础研究，发表研究论文近百篇。

本公司与总后军需研究所签署了关于汉麻产业发展的合作协议，依托总后军需研究所的汉麻基础研究成果，合作开发汉麻纤维产业化技术，已获得发明专利14项，在汉麻纤维及纺纱领域处于国际先进水平。

(2) 产品质量优势

传统汉麻纺纱工艺只能生产中低支纱线，较少应用于服装领域，主要应用于凉席、座垫、沙发等装饰布。公司经过几年研究，在纤维脱胶方面已经实现了突破，可生产80英支的汉麻纱线，将汉麻纱线的应用

领域拓宽到高档的服装、针织内衣、家纺等贴身穿着及对健康环保需求高的产品，更好的体现出汉麻的天然功能性，为消费者带来健康舒适的穿着感受。因此产品的优良品质及应用的广泛性使公司在行业竞争中具备突出优势。

（3）原料采购优势

云南西双版纳地区拥有较大面积的汉麻种植地，公司与当地农业部门有长期稳定的合作关系，并得到当地政府的极大支持，为汉麻麻皮的采购奠定了稳定的基础。同时公司也积极在全国其他地区寻找合适的汉麻种植区域，加快汉麻综合开发利用，为未来汉麻业务快速发展提供稳定、质优价廉的原材料。

（4）资金优势

公司作为上市企业，整体资产负债率水平较低，拥有较强的筹资能力。本次配股融资的资金将用于投资建设汉麻纺纱基地，通过配股融资将增强公司的自有资金实力，为汉麻产业发展提供 stronger 的资金保障。

（二）服装辅料业务

1、公司在行业中的竞争地位

公司服装衬布业务在与法国霞日集团全方位战略合作的基础上，整合了业务渠道及产品结构，剥离了低附加值的业务，继续稳居国内中高档服装用衬布的龙头企业地位。

公司宾霸里布业务与日本旭化成集团合作，宾霸产品获得Oeko-Tex Standard 100国际生态纺织品认证，产品标准及质量与日本本土生产同步。宾霸产品被全球顶级服装品牌所认可并广泛使用，如乔治阿玛尼、纪梵希、迪奥、路易威登等，已成为高端品牌的必选。公司控股子公司宜阳宾霸作为日本旭化成在日本以外的唯一一家合资生产公司，生产销售最顶级的宾霸里布，在国内市场占有大部分市场份额。

3、公司业务的竞争优势

（1）规模优势

公司的衬布产品定位于中高档服装衬布市场，主要销往国内各知名服装生产厂家及相关企业，同时还远销欧美、日韩和港台等国家及地区。公司具备黑炭衬600万米、宾霸里布1,200万米及里布坯布1,400万米的生产能力，在行业内具有较强的规模优势。

（2）技术优势

本公司的技术优势在于产品创新能力强，拥有领先水平的设备和技术研发队伍。公司前身是中国第一家黑炭衬生产企业，在黑炭衬领域具备很强的综合技术实力，近几年从意大利Bertero（宝马）公司进口的新型设备，进一步提高了产品的品质及技术含量。本公司是黑炭衬和粘合衬国家行业标准、军工用衬标准的主要制订者，是总后军需辅料研发试验基地，经浙江省科技厅审核，公司组建的“宁波市服装辅料工程技术中心”，被认定为省级高新技术研究开发中心。

宾霸里布采用日本旭化成的专有技术，要中国内为独家授权生产单位。

（3）品牌和质量优势

“牦牛牌”黑炭衬、粘合衬系列衬布是中国纺织工程学会首批推荐的国产衬布名牌，先后被评为“宁波市名牌产品”、“浙江省名牌产品”和“中国名牌商品”。“牦牛牌”系列衬布被法国科技质量监督评价委员会审定为向欧盟推荐的高质量科技产品，被美国亚洲经济贸易合作委员会审定为向美国市场推荐产品。“牦牛牌”系列衬布通过国家生态纺织品认证、中国环境标志产品认证，是国内同行业中首家通过生态纺织品认证的企业。公司宾霸里布获得Oeko-Tex Standard 100国际生态纺织品认证，产品标准及质量与日本本土生产的产品同步。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
汉麻产业投资控股有限公司	子公司	制造业	汉麻为主的各种产品开发；汉麻种植、生产、加工、运输及销售；对相关企业的投资；汉麻开发研究，研究成果和技术转让；化工原料销售；货物进出口；技术进出口。	20,000万元	299,979,492.31	152,414,373.98	12,283,106.00	-7,535,808.32	-6,841,571.58
宁波汉麻工业产品开发有限公司	子公司	制造业	汉麻产品、特种纱线的研究、开发；汉麻制品、针织品、袜子的制造、加工；产品的造型设计、结构设计、外观设计；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外	1,800万元	21,282,569.24	16,026,696.43	2,386,509.53	-1,460,920.47	-1,417,748.72
嵊州市汉麻生物科技有限公司	子公司	制造业	汉麻纺织产品的研究、开发、制造、加工。	6,000万元	58,072,400.48	58,072,400.48	0.00	-335,292.06	-335,292.06
武汉汉麻科技生物有限公司	子公司	制造业	麻类和麻类生物基纤维及其制品、纱线；服装鞋帽面、辅料、服饰纺织品、针织品、家装纺织品、橱柜、厨房用具的研究开发、加工、制造、销售。麻类植物种子种植技术的研究开发。针纺织品、服装鞋帽网上销售；纺织品、服	3,000万元	71,923,471.32	44,300,286.67	7,548,937.60	-674,685.63	6,965,110.77

			装原辅材料、化工材料（不含化学危险品）的批发、零售。						
宁波莱龙宝马衬布有限公司	子公司	制造业	高档织物面辅料的织染、后整理及涂层的制造、加工；工程用特种纺织品的制造、加工；符合生态、资源综合利用和环保要求的特种天然纤维产品加工	1,752.38 万元	69,379,767.32	53,818,894.14	27,637,988.22	159,942.86	110,570.27
宁波宜科宝马纺织有限公司	子公司	制造业	高档织物面辅料的织染、后整理及涂层的制造、加工	3476.38 万元	38,281,719.37	32,753,468.65	3,755,346.32	130,904.33	132,504.33
宁波耗牛服装衬料有限公司	子公司	制造业	服装辅料、服饰、家纺用品的制造、加工	50 万 美元	16,594,038.64	8,732,970.81	11,633,374.40	968,654.08	733,239.92
宁波宜阳宾霸纺织品有限公司	子公司	制造业	高档织物面料的织染及后整理加工	800 万 美元	103,019,836.30	91,105,099.75	24,929,328.79	4,958,457.16	3,755,330.33
苏州宜新织造有限公司	子公司	制造业	高档织物的加工生产；销售纺织品；出口本企业生产的各类织物及进口本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件	7,700 万元	97,391,046.82	94,800,906.07	42,891,847.70	5,045,200.62	3,786,829.96
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	参股公司	商贸	纺织品、面料、服装、服装辅料、纺织原料和化学原料（危险化学品除外）的批发、佣金代理（拍卖除外）、自营上述商品的进出口及其它相关售后服务、技术	6,100 万元	109,582,191.75	57,291,133.84	82,168,037.35	1,086,938.80	939,156.52

			服务和自营商品的运输。						
--	--	--	-------------	--	--	--	--	--	--

4、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 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

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	50.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	943.46	至	1,415.19
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	943.46		
业绩变动的原因说明	由于汉麻等军品供货推迟至下半年且首批订单已于 6 月 28 日下达，预计 2014 年第三季度经营情况好于上半年。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

报告期内，公司董事会按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定，认真执行了股东大会通过的《关于公司2013年度利润分配方案》，具体情况如下：公司于2014年5月7日公布了公司2013年年度权益分派实施公告，根据公司2013年度股东大会决议，公司2013年度的利润分配方案为：以公司2013年末总股本202,248,900 股为基数，向全体股东每10 股派发现金红利0.50 元（含税），共计派发现金股利10,112,445.00元（含税）。2014年5月14日公司完成了2013年度现金分红方案。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是	是

否得到了充分保护：	
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》以及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规章的要求，完善公司内部管理制度，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，促进公司规范运作。截止报告期末，公司治理的实际情况基本符合《公司法》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

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

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	联营企业	销售商品	服装辅料		市场价格	4,178.73	31.48%	转账结算		2014年03月29日	巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)及证券时报B392版
雅戈尔集团股份有限公司	第一大股东	销售商品	汉麻		市场价格	176.89	1.33%	转账结算		2014年03月29日	巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)及证券时报B392版
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	联营企业	采购商品	服装辅料		市场价格	284.8	3.17%	转账结算		2014年03月29日	巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)及证券时报B392版
合计				--	--	4,640.42	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
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)				报告期内发生的关联交易金额均在预计总金额内。							
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

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

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）
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	联营企业	应收关联方债权	销售商品	否	3,464.94	-1,089.87	2,375.07
雅戈尔集团股份有限公司	第一大股东	应收关联方债权	销售商品	否	637.67	432.29	205.38
雅戈尔集团股份有限公司	第一大股东	应付关联方债务	资金往来	是	5,007.4	109.12	5,116.52
云南省西双版纳云麻实业有限公司	参股公司	应付关联方债务	资金往来	是	8.02	0	8.02

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事项	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	再融资时控股股东雅戈尔集团股份有限公司	1、《关于宜科科技配股融资完成后三年内不减持的承诺》：若本次宜科科技配股融资过程中在其他股东弃配情况下所持宜科科技股份超过 30%时，本公司承诺 3 年内不转让本次认购发行的新股。 2、《关于认购公司配股股票的承诺》：宜科科技配股方案经股东大会审议通过并经中国证监会核	2013 年 8 月 29 日、2013 年 9 月 6 日、2013 年 12 月 5 日	1、关于宜科科技配股融资完成后三年内不减持的承诺》：配股融资完成后 3 年内；2、《关于认购公司配股股票的承诺》：2013 年 9 月 10 日-2014 年 9 月 10 日；3、《关于避免同业竞争的承诺》：长期	严格履行

		准后，本公司将根据宜科科技与主承销商协商确定的配股比例和配股价格、按本公司持有宜科科技的持股比例、以现金方式全额认购可配股票。若本公司未履行承诺，由此给宜科科技造成损失的，本公司将承担赔偿责任。3、避免同业竞争的承诺。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司再融资配股方案于2013年8月19日经公司第五届董事会第二次会议审议通过，并于2013年9月10日经公司2013年第二次临时股东大会表决通过，配股申请材料于2014年初报送了证监会审核，目前在落实证监会反馈意见阶段。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	4,886,460	2.42%				-555,415	-555,415	4,331,045	2.14%
3、其他内资持股	4,886,460	2.42%				-555,415	-555,415	4,331,045	2.14%
境内自然人持股	4,886,460	2.42%				-555,415	-555,415	4,331,045	2.14%
二、无限售条件股份	197,362,440	97.58%				555,415	555,415	197,917,855	97.86%
1、人民币普通股	197,362,440	97.58%				555,415	555,415	197,917,855	97.86%
三、股份总数	202,248,900	100.00%				0	0	202,248,900	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员每年首个交易日按25%解除限售；2013年8月公司董事会、监事会进行了换届选举，离职后半年内所持有的本公司股份全部变更为有限售条件股，其后的十二个月内所持有本公司股票总数的50%变更为无限条件售股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	17,486		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持	报告期内增	持有有限	持有无限	质押或冻结情况

			股数量	减变动情况	售条件的 股份数量	售条件的 股份数量	股份状态	数量
雅戈尔集团股份 有限公司	境内非国有法人	29.84%	60,349,674	0	0	60,349,674		
张国君	境内自然人	1.74%	3,523,960	0	2,642,970	880,990		
陈威海	境内自然人	1.07%	2,167,817	0	0	2,167,817		
尤鹏	境内自然人	0.86%	1,729,297	0	0	1,729,297		
王宗臻	境内自然人	0.53%	1,064,874	0	798,655	266,219		
钱锡坤	境内自然人	0.52%	1,047,366	0	0	1,047,366		
韩克兰	境内自然人	0.38%	763,500	+154,500	0	763,500	冻结	363,500
林晖	境内自然人	0.37%	743,400	-236,851	0	743,400		
张云钦	境内自然人	0.34%	695,000	-75,000	0	695,000		
陈菊芳	境内自然人	0.33%	672,781	0	336,391	336,390		
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	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《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					
雅戈尔集团股份有限公司	60,349,674	人民币普通股	60,349,674					
陈威海	2,167,817	人民币普通股	2,167,817					
尤鹏	1,729,297	人民币普通股	1,729,297					
钱锡坤	1,047,366	人民币普通股	1,047,366					
张国君	880,990	人民币普通股	880,990					
韩克兰	763,500	人民币普通股	763,500					
林晖	743,400	人民币普通股	743,400					
张云钦	695,000	人民币普通股	695,000					
陈培琪	619,000	人民币普通股	619,000					
王鹏	618,970	人民币普通股	618,970					
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	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《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。							
前十大股东参与融资融券业务股	韩克兰除通过普通账户持有公司股份 363,500 股外，还通过国信证券股份有限公司客户信							

东情况说明（如有）（参见注 4）	用交易担保证券账户持有公司股份 400,000 股。
------------------	----------------------------

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：宁波宜科科技实业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	44,954,618.18	87,066,484.76
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	3,247,000.00	6,143,722.27
应收账款	64,655,241.20	86,661,661.51
预付款项	52,905,018.43	52,037,955.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,268,504.93	1,947,550.00
买入返售金融资产		
存货	174,600,178.08	163,114,354.42
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	343,630,560.82	396,971,728.38

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	28,818,329.00	28,041,098.44
投资性房地产		
固定资产	248,414,140.72	253,263,480.32
在建工程	2,412,167.03	2,539,736.92
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	99,831,169.43	90,899,680.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	252,765.46	463,851.87
递延所得税资产	1,487,848.07	1,570,379.24
其他非流动资产		
非流动资产合计	381,216,419.71	376,778,226.91
资产总计	724,846,980.53	773,749,955.29
流动负债：		
短期借款	93,000,000.00	116,000,000.00
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	43,919,360.39	58,673,052.11
预收款项	4,277,674.84	5,053,138.66
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,361,995.82	9,187,676.96
应交税费	-2,842,319.05	-572,610.39

应付利息	141,666.67	196,350.00
应付股利	1,473,959.01	
其他应付款	64,726,039.51	65,009,389.10
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	215,058,377.19	253,546,996.44
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	2,517,105.55	2,915,792.29
非流动负债合计	2,517,105.55	2,915,792.29
负债合计	217,575,482.74	256,462,788.73
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	202,248,900.00	202,248,900.00
资本公积	14,872,592.66	14,872,592.66
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	28,658,212.85	28,658,212.85
一般风险准备		
未分配利润	83,122,427.55	86,354,724.12
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	328,902,133.06	332,134,429.63
少数股东权益	178,369,364.73	185,152,736.93
所有者权益（或股东权益）合计	507,271,497.79	517,287,166.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计	724,846,980.53	773,749,955.29

法定代表人：张国君

主管会计工作负责人：郑俊英

会计机构负责人：郑俊英

2、母公司资产负债表

编制单位：宁波宜科科技实业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,833,301.93	825,322.73
交易性金融资产		
应收票据	100,000.00	50,000.00
应收账款	5,173,819.94	13,278,062.22
预付款项	22,643,874.07	9,431,640.17
应收利息		14,000.00
应收股利	1,062,312.80	
其他应收款	60,957,955.40	58,539,679.73
存货	3,477,416.02	3,706,269.01
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	98,248,680.16	85,844,973.86
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	312,315,439.05	311,538,208.49
投资性房地产		
固定资产	49,717,426.18	50,918,568.38
在建工程	26,000.00	
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	24,128,232.40	24,435,650.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	478,068.00	603,780.03

其他非流动资产		
非流动资产合计	386,665,165.63	387,496,207.64
资产总计	484,913,845.79	473,341,181.50
流动负债：		
短期借款	93,000,000.00	110,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	18,716,132.63	24,998,248.05
预收款项	705,826.19	313,626.19
应付职工薪酬	47,982.13	210,422.53
应交税费	-22,963.09	538,533.84
应付利息	141,666.67	175,083.33
应付股利		
其他应付款	54,607,963.58	17,530,174.34
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	167,196,608.11	153,766,088.28
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	167,196,608.11	153,766,088.28
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	202,248,900.00	202,248,900.00
资本公积	27,358,442.02	27,358,442.02
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	28,658,212.85	28,658,212.85
一般风险准备		

未分配利润	59,451,682.81	61,309,538.35
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	317,717,237.68	319,575,093.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计	484,913,845.79	473,341,181.50

法定代表人：张国君

主管会计工作负责人：郑俊英

会计机构负责人：郑俊英

3、合并利润表

编制单位：宁波宜科科技实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	140,131,137.06	200,666,081.93
其中：营业收入	140,131,137.06	200,666,081.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	139,402,645.80	189,652,778.72
其中：营业成本	112,749,984.97	162,007,298.48
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	882,882.68	1,281,765.46
销售费用	2,148,322.72	2,076,588.95
管理费用	18,562,324.11	19,147,765.16
财务费用	3,442,077.07	3,557,149.98
资产减值损失	1,617,054.25	1,582,210.69
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）	460,186.70	-309,528.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	460,186.70	-309,528.40
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,188,677.96	10,703,774.81

加：营业外收入	11,982,723.39	2,743,955.58
减：营业外支出	101,450.00	420,095.83
其中：非流动资产处置损失		420,095.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,069,951.35	13,027,634.56
减：所得税费用	5,238,107.28	3,339,804.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,831,844.07	9,687,830.26
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	7,141,747.07	8,244,795.66
少数股东损益	690,097.00	1,443,034.60
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	0.04
（二）稀释每股收益	0.04	0.04
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	7,831,844.07	9,687,830.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,141,747.07	8,244,795.66
归属于少数股东的综合收益总额	690,097.00	1,443,034.60

法定代表人：张国君

主管会计工作负责人：郑俊英

会计机构负责人：郑俊英

4、母公司利润表

编制单位：宁波宜科科技实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	22,636,445.86	42,946,086.98
减：营业成本	17,215,603.41	34,591,037.30
营业税金及附加	259,129.75	302,624.29
销售费用	78,093.27	145,254.01
管理费用	5,114,306.17	6,323,172.93
财务费用	1,144,819.80	1,148,810.65
资产减值损失	-502,848.11	-277,469.19
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）	7,959,543.36	8,918,779.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	777,230.56	158,979.81
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,286,884.93	9,631,436.80
加：营业外收入	1,193,416.56	1,756,000.00

减：营业外支出	100,000.00	403,942.18
其中：非流动资产处置损失		403,942.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,380,301.49	10,983,494.62
减：所得税费用	125,712.03	-59,530.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,254,589.46	11,043,024.70
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	8,254,589.46	11,043,024.70

法定代表人：张国君

主管会计工作负责人：郑俊英

会计机构负责人：郑俊英

5、合并现金流量表

编制单位：宁波宜科科技实业股份有限公司

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	158,879,694.69	168,522,902.85
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	2,580,709.67	2,735,820.00
收到其他与经营活动有关的现金	13,362,486.49	3,387,237.47
经营活动现金流入小计	174,822,890.85	174,645,960.32
购买商品、接受劳务支付的现金	112,693,871.09	113,499,000.10
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		

支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	19,949,391.08	20,082,645.61
支付的各项税费	12,867,689.74	15,221,347.96
支付其他与经营活动有关的现金	10,581,344.59	9,460,191.93
经营活动现金流出小计	156,092,296.50	158,263,185.60
经营活动产生的现金流量净额	18,730,594.35	16,382,774.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,728,840.87	3,188,853.87
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	18,728,840.87	3,188,853.87
投资活动产生的现金流量净额	-18,728,840.87	-3,188,853.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,000,000.00	116,115,526.23
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	116,115,526.23
偿还债务支付的现金	33,000,000.00	130,051,276.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,848,627.41	6,843,021.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,999,510.19	4,205,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		13,200,000.00

筹资活动现金流出小计	51,848,627.41	150,094,298.16
筹资活动产生的现金流量净额	-41,848,627.41	-33,978,771.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	107,007.35	-174,761.18
五、现金及现金等价物净增加额	-41,739,866.58	-20,959,612.26
加：期初现金及现金等价物余额	83,115,484.76	76,870,241.97
六、期末现金及现金等价物余额	41,375,618.18	55,910,629.71

法定代表人：张国君

主管会计工作负责人：郑俊英

会计机构负责人：郑俊英

6、母公司现金流量表

编制单位：宁波宜科科技实业股份有限公司

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	30,754,903.66	47,975,175.93
收到的税费返还	1,013,194.90	870,422.26
收到其他与经营活动有关的现金	37,812,782.39	52,575,677.80
经营活动现金流入小计	69,580,880.95	101,421,275.99
购买商品、接受劳务支付的现金	34,212,572.87	38,918,042.04
支付给职工以及为职工支付的现金	4,069,765.33	3,512,520.70
支付的各项税费	2,163,191.95	1,942,073.97
支付其他与经营活动有关的现金	1,514,581.53	15,640,745.70
经营活动现金流出小计	41,960,111.68	60,013,382.41
经营活动产生的现金流量净额	27,620,769.27	41,407,893.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	6,120,000.00	8,295,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	14,000.00	436,800.00
投资活动现金流入小计	6,134,000.00	8,731,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,014.49	1,275,271.17
投资支付的现金		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		16,800,000.00
投资活动现金流出小计	59,014.49	18,075,271.17
投资活动产生的现金流量净额	6,074,985.51	-9,343,471.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,000,000.00	92,915,526.23
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	92,915,526.23
偿还债务支付的现金	27,000,000.00	121,051,276.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,744,006.11	2,002,990.04
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	39,744,006.11	123,054,266.24
筹资活动产生的现金流量净额	-29,744,006.11	-30,138,740.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56,230.53	-96,641.22
五、现金及现金等价物净增加额	4,007,979.20	1,829,041.18
加：期初现金及现金等价物余额	825,322.73	3,347,899.28
六、期末现金及现金等价物余额	4,833,301.93	5,176,940.46

法定代表人：张国君

主管会计工作负责人：郑俊英

会计机构负责人：郑俊英

7、合并所有者权益变动表

编制单位：宁波宜科科技实业股份有限公司

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	202,248,900.00	14,872,592.66			28,658,212.85		86,354,724.12		185,152,736.93	517,287,166.56
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	202,248,900.00	14,872,592.66			28,658,212.85	0.00	86,354,724.12		185,152,736.93	517,287,166.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-3,232,296.57		-6,783,372.20	-10,015,668.77
（一）净利润							7,141,747.07		690,097.00	7,831,844.07
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							7,141,747.07		690,097.00	7,831,844.07
（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							-10,374,043.6		-7,473,469.20	-17,847,512.84

							4			
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							-10,112,445.00		-7,473,469.20	-17,585,914.20
4. 其他							-261,598.64			-261,598.64
（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	202,248,900.00	14,872,592.66			28,658,212.85		83,122,427.55		178,369,364.73	507,271,497.79

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	202,248,900.00	18,970,474.25			27,485,340.14		82,060,958.91		192,954,878.71	523,720,552.01
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	202,248,900.00	18,970,474.25			27,485,340.14		82,060,958.91		192,954,878.71	523,720,552.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-4,097,881.59			1,172,872.71		4,293,765.21		-7,802,141.78	-6,433,385.45
（一）净利润							16,938,170.51		4,113,387.11	21,051,557.62
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							16,938,170.51		4,113,387.11	21,051,557.62
（三）所有者投入和减少资本		-4,097,881.59							-6,433,418.41	-10,531,300.00
1. 所有者投入资本									9,000,000.00	9,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-4,097,881.59							-15,433,418.41	-19,531,300.00
（四）利润分配					1,172,872.71		-12,644,405.30		-5,482,110.48	-16,953,643.07
1. 提取盈余公积					1,172,872.71		-1,172,872.71			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,112,445.00		-5,482,110.48	-15,594,555.48
4. 其他							-1,359,087.59			-1,359,087.59
（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	202,248,900.00	14,872,592.66			28,658,212.85		86,354,724.12		185,152,736.93	517,287,166.56

法定代表人：张国君

主管会计工作负责人：郑俊英

会计机构负责人：郑俊英

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：宁波宜科科技实业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	202,248,900.00	27,358,442.02			28,658,212.85		61,309,538.35	319,575,093.22
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	202,248,900.00	27,358,442.02			28,658,212.85		61,309,538.35	319,575,093.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,857,855.54	-1,857,855.54

(一) 净利润							8,254,589.46	8,254,589.46
(二) 其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计							8,254,589.46	8,254,589.46
(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							-10,112,445.00	-10,112,445.00
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							-10,112,445.00	-10,112,445.00
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	202,248,900.00	27,358,442.02				28,658,212.85	59,451,682.81	317,717,237.68

上年金额

单位：元
42

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	202,248,900.00	27,358,442.02			27,485,340.14		60,866,128.96	317,958,811.12
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	202,248,900.00	27,358,442.02			27,485,340.14		60,866,128.96	317,958,811.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,172,872.71		443,409.39	1,616,282.10
（一）净利润							11,728,727.10	11,728,727.10
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							11,728,727.10	11,728,727.10
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					1,172,872.71		-11,285,317.71	-10,112,445.00
1. 提取盈余公积					1,172,872.71		-1,172,872.71	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,112,445.00	-10,112,445.00
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	202,248,900.00	27,358,442.02			28,658,212.85		61,309,538.35	319,575,093.22

法定代表人：张国君

主管会计工作负责人：郑俊英

会计机构负责人：郑俊英

三、公司基本情况

宁波宜科科技实业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”，原名宁波牦牛服装辅料有限责任公司)，原由宁波青春实业投资有限公司出资1,008万元(占60%)、鄞县牦牛职工持股会出资672万元(占40%)组建，业经鄞县会计师事务所验证。自1999年4月至2001年4月，经过多次股权转让和增资，公司注册资本变更为2,777.78万元。

2001年4月18日公司董事会临时会议通过了如下决议：同意宁波牦牛服装辅料有限责任公司整体变更为宁波宜科科技实业股份有限公司，公司以经审计的宁波牦牛服装辅料有限责任公司净资产53,232,593.43元中的53,230,000.00元按1:1比例折为股本(股票面值1元，均为普通股，全部由发起人持有)，余额2,593.43元计入资本公积。至此，宁波市鄞州新华投资有限公司持有18,630,500股(占35.00%)，宁波振华科技投资有限公司持有17,257,166股(占32.42%)，雅戈尔集团股份有限公司持有10,646,000股(占20.00%)，宁波市鄞州英华服饰有限公司持有2,661,500股(占5.00%)，张国君持有2,118,554股(占3.98%)，钱锡坤持有745,220股(占1.40%)，马镜跃持有638,760股(占1.20%)，王宗臻持有532,300股(占1.00%)，业经大华会计师事务所有限公司验证，并出具“华业字(2001)954号”验资报告。

2004年8月12日经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2004]133号文《关于核准宁波宜科科技实业股份有限公司公开发行股票的通知》核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票3,000万股。发行方式为全部向二级市场投资者定价配售，每股发行价为人民币6.42元。变更后的累计注册资本实收金额为人民币83,230,000.00元，业经安永大华会计师事务所有限责任公司验证，并出具“安永大华业字(2004)第960号”验资报告。

2006年5月23日，公司以资本公积人民币29,130,500.00元转增股本。转增后，公司总股本为112,360,500股，注册资本为人民币112,360,500.00元。业经上海立信长江会计师事务所有限公司验证，并出具“信长会师报字(2006)第11279号”验资报告。

2007年4月18日，公司以资本公积人民币22,472,100.00元转增股本。转增后，公司总股本为134,832,600股，注册资本为人民币134,832,600.00元。业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具“信会师报字(2007)第11710号”验资报告。

2009年5月8日，公司以资本公积人民币67,416,300.00元转增股本。转增后，公司总股本为202,248,900股，注册资本为人民币202,248,900.00元。业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具“信会师报字(2009)第11495号”验资报告。公司于2009年5月31日换领注册号为33020000007870的企业法人营业执照。

2010年4月12日，雅戈尔集团股份有限公司2009年度股东大会决议审议通过关于吸收合并宁波市鄞州英华服饰有限公司的议案，吸收合并完成后宁波市鄞州英华服饰有限公司独立法人资格注销，其资产和负债均由雅戈尔集团股份有限公司承担，2010年9月已办妥工商注销手续，其持有的公司2.57%股份由雅戈尔集团股份有限公司承继。

2010年11月18日，宁波市鄞州新华投资有限公司与雅戈尔集团股份有限公司签署了《股权转让协议书》，将其持有的34,391,199股(占总股本的17.00%)公司股份转让给雅戈尔集团股份有限公司，转让总价款为人民币363,171,061.44元。

截至2013年12月31日止，雅戈尔集团股份有限公司持有公司股份60,349,674股，持股比例为29.84%，仍为公司的第一大股东。

截至2013年12月31日止，公司股本总数为202,248,900股，其中：有限售条件股份为4,886,460股，占股份总数的2.42%；无限售条件股份为197,362,440股，占股份总数的97.58%。

公司注册地：浙江省宁波市鄞州区鄞州大道西段888号。

公司法定代表人：张国君。

公司经济性质：股份有限公司；所属行业：纺织业。

公司经营范围：许可经营项目：预包装食品批发、零售。

一般经营项目：麻类等生物基纤维、纱线及其纤维制品、纺织、服装原辅材料、化工原料的批发、零售；服装鞋帽面辅料、服饰纺织品、针织品、家装纺织品、橱柜厨房用具的研究、开发、制造、加工；麻类植物种植技术的研究、开发；汉麻综合开发、利用；服饰、服装辅料技术咨询及检测服务；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外；针纺织品、服装鞋帽的网上销售；汉麻提取物的提取（限分支机构经营）。

公司主要产品为：“牦牛”、“宝马”黑炭衬、粘合衬系列产品，“宾霸”里布，汉麻产品。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费

用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，按以下方法进行会计处理：

- i. 在丧失控制权之前，按“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；即在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。
- ii. 在丧失控制权时，按处置子公司“一般处理方法”进行会计处理；即在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

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

(1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当

期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从

购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的,将其划分为:应收款项;其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部活跃市场中的报价。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的具体标准为：应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	资产负债表日对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等）单独进行减值

	测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在组合中按账龄分析法再进行减值测试，并计提坏账准备。
--	--

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	单项金额重大未单项计提坏账准备的应收款项
组合 2	账龄分析法	单项金额非重大未单项计提坏账准备的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额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	对于资产负债表日单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试。单独测试未发生减值的应收款项，包括在组合中按账龄分析法再进行减值测试，并计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	账龄分析法

12、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品和包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。(2) 损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。(3) 长期股权投资的处置处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-35	5.00%	2.57-4.75
机器设备	10	5.00%	9.00-9.50
电子设备	3-5	5.00%	18.00-31.67
运输设备	5	5.00%	18.00-19.00
固定资产装修	3-10	5.00%	9.00-31.67
其他设备	5	5.00%	18.00-19.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(4) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地使用年限
商标使用权	10	按受益年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

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

19、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准本公司主要生产、销售“牦牛”、“宝马”黑炭衬、粘合衬系列产品，“宾霸”里布及汉麻产品，销售商品收入以商品已经发出、且购买方已确认验收入库为确认时点。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

20、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入；实际取得补助款项时，确认为政府补助。

21、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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

22、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

截至资产负债表日，本公司没有融资租赁业务。

(3) 售后租回的会计处理

截至资产负债表日，本公司没有售后租回业务。

23、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

24、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

25、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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17
营业税	按应税营业收入计征	5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5、7
企业所得税	按应纳税所得额计征	25
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5

各分公司、分厂执行的所得税税率

除子公司汉麻产业投资控股有限公司所得税税率为15%，母公司及其他子公司所得税税率均为25%。

2、税收优惠及批文

根据云国税函[2009]60号文件，公司的子公司汉麻产业投资控股有限公司符合西部大开发企业所得税优惠政策，企业所得税税率为15%。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资 额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股比例	表决权比例	是否合 并报表	少数股东权 益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 年初所有者权 益中所享有份 额后的余额
宁波莱龙宝 马衬布有限 公司	有限责任公司	宁波	制造业	17,523,800.00	高档织物面辅 料的织染、后整 理及涂层的制 造、加工；工程 用特种纺织品 的制造、加工 （其中染色加 工限下设分支 经营）；符合生 态、资源综合利 用与环保要求 的特种天然纤 维（包括除羊毛 以外的其他动	16,267,000.00		51.00%	51.00%	是	26,371,258.13		

					物纤维、麻纤维、竹纤维、桑蚕丝、彩色棉花等) 产品加工								
宁波宜科宝马纺织品有限公司	有限责任公司	宁波	制造业	34,763,820.00	高档织物面辅料的织染、后整理及涂层的制造加工	37,471,200.00		100.00%	100.00%	是			
宁波牦牛服装衬料有限公司	有限责任公司	宁波	制造业	4,151,631.72	服装辅料、服饰、家纺用品的制造、加工	2,170,000.00		40.00%	40.00%	是	5,239,782.49		
宁波宜阳宾霸纺织品有限公司	有限责任公司	宁波	制造业	66,212,000.00	高档织物面料的织染及后整理加工	49,659,000.00		75.00%	75.00%	是	22,776,274.94		
苏州宜新织造有限公司	有限责任公司	苏州	制造业	77,000,000.00	高档织物的加工生产; 销售纺织品; 出口本企业生产的各类织物及进口本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件	46,200,000.00		60.00%	60.00%	是	37,920,362.43		
汉麻产业投资控股有限公司	有限责任公司	云南	制造业	200,000,000.00	汉麻为主的各种产品开发; 汉麻种植、生产、加工、运输及销售; 对相关企	102,000,000.00		51.00%	51.00%	是	72,771,600.74		

					的投资；汉麻开发研究，研究成果和技术转让；化工原料销售；货物进出口；技术进出口							
宁波汉麻工业产品开发有限公司	有限责任公司	宁波	制造业	18,000,000.00	汉麻产品、特种纱线的研究、开发；汉麻制品、针织品、袜子的制造、加工；产品的造型设计、结构设计、外观设计；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外	18,000,000.00		51.00%	100.00%	是		
嵊州市汉麻生物科技有限公司	有限责任公司	嵊州	制造业	60,000,000.00	汉麻纺织产品的研究、开发、制造、加工	60,000,000.00		51.00%	100.00%	是		
武汉汉麻科技生物有限公司	有限责任公司	武汉	制造业	30,000,000.00	麻类和麻类生物基纤维及其制品、纱线；服装鞋帽面、辅料、服饰纺织品、针织品、家	21,000,000.00		70.00%	70.00%	是	13,290,086.00	

					装纺织品、橱柜、厨房用具的研究开发、加工、制造、销售。麻类植物种子种植技术的研究开发。针纺织品、服装鞋帽网上销售；纺织品、服装原辅材料、化工材料（不含化学危险品）的批发、零售。								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

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

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

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

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

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无

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

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

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

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

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

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	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

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	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

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

无

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：	--	--	42,504.92	--	--	35,368.67
人民币	--	--	42,504.92	--	--	35,368.67
银行存款：	--	--	39,333,113.26	--	--	82,420,945.42
人民币	--	--	31,634,213.61	--	--	76,355,100.64
美元	1,251,283.91	6.15280	7,698,899.65	994,906.39	6.0969	6,065,844.78
其他货币资金：	--	--	5,579,000.00	--	--	4,610,170.67
人民币	--	--	5,579,000.00	--	--	4,610,170.67
合计	--	--	44,954,618.18	--	--	87,066,484.76

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

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

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

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,247,000.00	6,143,722.27
合计	3,247,000.00	6,143,722.27

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
温州达亿轻工装具有限	2014年05月07日	2014年11月07日	800,000.00	

公司				
宁波罗蒙经贸有限公司	2014 年 03 月 26 日	2014 年 09 月 26 日	700,000.00	
湖州凯恩涂层有限公司	2014 年 02 月 27 日	2014 年 08 月 27 日	500,000.00	
江阴迪昌贸易有限公司	2014 年 01 月 09 日	2014 年 07 月 09 日	500,000.00	
湖州凯恩涂层有限公司	2014 年 03 月 26 日	2014 年 09 月 26 日	400,000.00	
合计	--	--	2,900,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

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

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

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

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 单项金额重大按账龄分析法计提	36,997,748.43	51.52%	1,849,887.42	5.00%	56,533,850.41	59.54%	2,826,692.52	5.00%
组合 2: 单项金额非重大按账龄分析法计提	31,230,528.50	43.49%	1,723,148.31	5.52%	34,733,286.11	36.58%	1,778,782.49	5.12%
组合小计	68,228,276.93	95.01%	3,573,035.73	5.24%	91,267,136.52	96.12%	4,605,475.01	5.05%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,582,400.09	4.99%	3,582,400.09	100.00%	3,682,400.09	3.88%	3,682,400.09	100.00%
合计	71,810,677.02	--	7,155,435.82	--	94,949,536.61	--	8,287,875.10	--

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 年以内小计	65,312,114.73	95.73%	3,265,605.74	90,739,281.71	99.42%	4,536,899.71
1 至 2 年	2,873,165.34	4.21%	287,316.53	485,626.08	0.53%	48,690.97
2 至 3 年	6,924.86	0.01%	2,077.46	6,156.73	0.01%	1,848.33
3 年以上	36,072.00	0.05%	18,036.00	36,072.00	0.04%	18,036.00
4 至 5 年	14,000.00	0.02%	7,000.00	36,072.00	0.04%	18,036.00
5 年以上	22,072.00	0.03%	11,036.00			
合计	68,228,276.93	--	3,573,035.73	91,267,136.52	--	4,605,475.01

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江悦泰制衣有限公司	112,853.96	112,853.96	100.00%	难以收回
温州伯爵服饰有限公司	18,300.00	18,300.00	100.00%	难以收回
东阳市帝尔神西服有限公司	94.93	94.93	100.00%	难以收回
奉化市香溢服饰有限公司	820.00	820.00	100.00%	难以收回
浙江步森集团有限公司	208.06	208.06	100.00%	难以收回
诸暨雷诺菲尔服饰有限公司	744.00	744.00	100.00%	难以收回
宿迁市箭鹿制衣有限公司	8,664.01	8,664.01	100.00%	难以收回
宁波杉杉儿童用品开发有限公司	3,621.20	3,621.20	100.00%	难以收回
长兴天驿行时装有限公司	5,346.00	5,346.00	100.00%	难以收回
嘉兴市乍浦超宇家具服装厂	6,000.00	6,000.00	100.00%	难以收回
杭州新城制衣有限公司	4,425.00	4,425.00	100.00%	难以收回
浙江卡丽娜服饰有限公司	5,466.60	5,466.60	100.00%	难以收回
杭州舜权职业服装有限公司	10,818.00	10,818.00	100.00%	难以收回
桐乡市荣源服饰有限公司	11,464.40	11,464.40	100.00%	难以收回
兰州新光服装原辅料有限公司	1,123.65	1,123.65	100.00%	难以收回
大庆市俊雅达时装有限公司	13,082.40	13,082.40	100.00%	难以收回
宁波市海曙海欣纺织有限公司	7,745.25	7,745.25	100.00%	难以收回
北京海衬伟业商贸有限公司	20,718.14	20,718.14	100.00%	难以收回
四川都通制衣有限公司	21,932.55	21,932.55	100.00%	难以收回
成都市易事发服装有限公司	430,854.30	430,854.30	100.00%	难以收回
四川米兰服饰有限公司制衣分公司	28,238.70	28,238.70	100.00%	难以收回
衡阳中豪服饰实业有限公司	29,011.20	29,011.20	100.00%	难以收回
湖南省制式服装有限公司	15,125.11	15,125.11	100.00%	难以收回
长沙超世实业有限公司	148,424.13	148,424.13	100.00%	难以收回
柳州廖太新	23,227.15	23,227.15	100.00%	难以收回
苏州工业园区飘一服饰有限公司	162,380.77	162,380.77	100.00%	难以收回
徐州亚西西服有限公司	55,612.75	55,612.75	100.00%	难以收回
徐州恒裕制衣服饰有限公司	17,008.80	17,008.80	100.00%	难以收回

上海德美纺织辅料有限公司	741.95	741.95	100.00%	难以收回
上海威毅实业有限公司	1,780.00	1,780.00	100.00%	难以收回
上海高明	802.20	802.20	100.00%	难以收回
上海菡婷时装有限公司	152.00	152.00	100.00%	难以收回
上海妖利服饰辅料厂	1,055.45	1,055.45	100.00%	难以收回
上海完美针织制品有限公司	3,023.00	3,023.00	100.00%	难以收回
上海中强服装辅料有限公司	4,581.14	4,581.14	100.00%	难以收回
苏州米珈琦工贸有限公司	21,250.00	21,250.00	100.00%	难以收回
诸城鲁一服装有限责任公司	30,450.50	30,450.50	100.00%	难以收回
青岛一诺服饰有限公司	27,849.40	27,849.40	100.00%	难以收回
青岛好事中制衣有限公司	58,010.42	58,010.42	100.00%	难以收回
青岛乐好服饰股份有限公司	68,649.13	68,649.13	100.00%	难以收回
日本室谷株式会社	17,342.57	17,342.57	100.00%	难以收回
印度哥多罗贸易公司	422.09	422.09	100.00%	难以收回
韩国比加利公司	9,373.01	9,373.01	100.00%	难以收回
那卡比贸易公司	1,555.87	1,555.87	100.00%	难以收回
龙海市百事利服装有限公司	142,383.53	142,383.53	100.00%	难以收回
安徽铜陵新潮西装厂	2,058.50	2,058.50	100.00%	难以收回
东莞温少峰	1,130.00	1,130.00	100.00%	难以收回
上海宝利蒙制衣有限公司	738.00	738.00	100.00%	难以收回
宁波东成服饰有限公司(针染)	12,000.00	12,000.00	100.00%	难以收回
宁波再上服饰有限公司	8,277.05	8,277.05	100.00%	难以收回
宁波市鄞州飞尔服饰有限公司	9,148.59	9,148.59	100.00%	难以收回
宁波英纳吉服饰有限公司	12,000.00	12,000.00	100.00%	难以收回
宁波缘美纺织品有限公司	0.01	0.01	100.00%	难以收回
宁波丝鑫服饰有限公司	46,053.25	46,053.25	100.00%	难以收回
宁波市鄞州拓威服饰有限公司	61,997.42	61,997.42	100.00%	难以收回
宁波市鄞州雅大服饰有限公司	68,016.82	68,016.82	100.00%	难以收回
宁波吉美制衣有限公司	2,246.12	2,246.12	100.00%	难以收回
宁波市鄞州润鑫针织制衣有限公司	3,061.35	3,061.35	100.00%	难以收回
宁波市开西米亚服饰有限公司	25,336.27	25,336.27	100.00%	难以收回
宁波市鄞州宁顺制衣有限公司	1,598.00	1,598.00	100.00%	难以收回
宁波尚野服饰有限公司	605.00	605.00	100.00%	难以收回

盐城市日达纺织印染有限公司	4.50	4.50	100.00%	难以收回
宁波市江北柏美服饰有限公司	23,916.90	23,916.90	100.00%	难以收回
宁波市 泰格服饰制造有限公司	657,972.60	657,972.60	100.00%	难以收回
宁波市鄞州凌楠针织制衣有限公司.	26,802.74	26,802.74	100.00%	难以收回
奉化市祥云服饰有限公司	369,566.84	369,566.84	100.00%	难以收回
奉化市怡嘉和服饰有限公司	200,309.67	200,309.67	100.00%	难以收回
宁波市鄞州凯佳服饰有限公司.	28,250.05	28,250.05	100.00%	难以收回
宁波东钱湖旅游度假区波诺娃制衣有限公司.	16,721.85	16,721.85	100.00%	难以收回
宁波市鄞州宁盈服饰有限公司.	2,300.00	2,300.00	100.00%	难以收回
宁波市宇翔制衣有限公司	152,973.34	152,973.34	100.00%	难以收回
宁波伟洲服饰有限公司	12,000.00	12,000.00	100.00%	难以收回
宁波市科技园区洁达服饰有限公司	0.35	0.35	100.00%	难以收回
奉化铭诚服饰有限公司	7,638.40	7,638.40	100.00%	难以收回
宁波市鄞州品博服饰有限公司	276,943.15	276,943.15	100.00%	难以收回
合计	3,582,400.09	3,582,400.09	--	--

(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
成都市易事发服装有限公司	企业归还货款	难以收回	520,854.30	90,000.00
合计	--	--	520,854.30	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
雅戈尔集团股份有限公司	2,053,798.70	102,689.94	6,376,706.90	318,835.35
合计	2,053,798.70	102,689.94	6,376,706.90	318,835.35

(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
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	联营企业	23,750,705.92	一年以内	33.07%
绍兴华通色纺有限公司	客户	4,101,316.00	一年以内	5.71%
宁波江东晨日工贸有限公司	客户	3,823,215.50	一年以内	5.32%
苏州新星织造产品研发销售有限公司	客户	2,845,795.26	一年以内	3.96%
SEDATEX,S.A	客户	2,476,715.75	一年以内	3.45%
合计	--	36,997,748.43	--	51.51%

(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
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	联营企业	23,750,705.92	33.07%
雅戈尔集团股份有限公司	股东单位	2,053,798.70	2.86%
合计	--	25,804,504.62	35.93%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产:	
负债:	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 单项金额重大按账龄分析法计提	2,680,990.14	76.94%	134,049.51	5.00%	1,709,173.28	81.67%	90,458.66	5.29%
组合 2: 单项金额非重大按账龄分析法计提	803,349.96	23.06%	81,785.66	10.18%	383,574.94	18.33%	54,739.56	14.27%
组合小计	3,484,340.10	100.00%	215,835.17	6.19%	2,092,748.22	100.00%	145,198.22	6.94%
合计	3,484,340.10	--	215,835.17	--	2,092,748.22	--	145,198.22	--

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	3,239,714.56	92.98%	161,985.73		1,866,773.07	89.20%	93,338.65	
1 至 2 年	155,691.12	4.47%	15,569.11		138,180.12	6.60%	13,818.01	
2 至 3 年	30,934.42	0.89%	9,280.33		29,279.80	1.40%	8,783.94	
3 年以上	58,000.00	1.66%	29,000.00		58,515.23	2.80%	29,257.62	
3 至 4 年		0.00%				0.00%		
4 至 5 年	30,000.00	0.86%	15,000.00		30,000.00	1.43%	15,000.00	
5 年以上	28,000.00	0.80%	14,000.00		28,515.23	1.36%	14,257.62	

合计	3,484,340.10	--	215,835.17	2,092,748.22	--	145,198.22
----	--------------	----	------------	--------------	----	------------

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

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
------	----	----------	-------------

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比
------	--------	----	----	------------

				例
宁波宜华纺织品有限公司	非关联方	973,340.23	一年以内	27.93%
上海俊姆国际物流有限公司	非关联方	963,475.51	一年以内	27.65%
宁波海关办事处	非关联方	334,000.00	一年以内	9.59%
中石化宁波分公司	非关联方	238,903.42	一年以内	6.86%
上海龙凯国际货运代理有限公司	非关联方	171,270.98	一年以内	4.92%
合计	--	2,680,990.14	--	76.95%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

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	45,818,418.94	86.61%	46,072,792.26	88.54%
1 至 2 年	1,349,753.45	2.55%	13,700.10	0.03%
2 至 3 年			184,862.81	0.35%
3 年以上	5,736,846.04	10.84%	5,766,600.25	11.08%
合计	52,905,018.43	--	52,037,955.42	--

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
嘉鱼县国土资源局	非关联方	25,600,000.00	1 年以内	预付土地款
湖北富仕高新技术有限公司	非关联方	7,277,133.92	1 年以内	预付货款
鄞州中心区土地管理分局	非关联方	5,676,048.00	5 年以上	尚未签土地出让合同
宁波市鄞州区土地储备中心	非关联方	3,040,740.00	1 年以内	尚未签土地出让合同
江苏省电力公司苏州供电公司	非关联方	2,974,281.29	1 年以内	预付工程款及电费
合计	--	44,568,203.21	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

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

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	36,854,430.91	79,862.32	24,460,537.82	44,344,994.81	79,862.32	44,265,132.49
在产品	12,178,430.83		12,178,430.83	12,124,196.56		12,124,196.56

库存商品	141,038,217.14	16,033,324.13	125,004,893.01	117,972,819.95	14,259,021.61	103,713,798.34
委托加工物资	642,285.65		12,956,316.42	3,011,227.03		3,011,227.03
合计	190,713,364.53	16,113,186.45	174,600,178.08	177,453,238.35	14,338,883.93	163,114,354.42

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	79,862.32				79,862.32
库存商品	14,259,021.61	2,808,643.24		1,034,340.72	16,033,324.13
合计	14,338,883.93	2,808,643.24		1,034,340.72	16,113,186.45

(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	成本高于可变现净值的差额计提		
库存商品	成本高于可变现净值的差额计提		

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

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

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							
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	49.00%	49.00%	109,582,191.75	52,291,057.91	57,291,133.84	82,168,037.35	939,156.52

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
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	权益法	29,890,000.00	26,041,098.44	777,230.56	26,818,329.00	49.00%	49.00%				
云南省西双版纳云麻实业有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	10.00%	10.00%				
合计	--	31,890,000.00	28,041,098.44	777,230.56	28,818,329.00	--	--	--			

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

单位：元

本期	
----	--

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

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

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

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	412,092,212.74	7,054,805.08			419,147,017.82
其中：房屋及建筑物	193,047,830.31				193,047,830.31
机器设备	201,337,600.74	6,503,091.30			207,840,692.04
运输工具	4,317,591.76	265,127.35			4,582,719.11
电子设备	3,583,002.34	253,571.94			3,836,574.28
固定资产装修	1,865,721.11	13,629.87			1,879,350.98
其他设备	7,940,466.48	19,384.62			7,959,851.10
--	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：	157,849,016.23		12,033,931.34		169,882,947.57
其中：房屋及建筑物	40,790,451.65		2,967,856.05		43,758,307.70
机器设备	102,696,479.78		8,653,182.68		111,349,662.46
运输工具	3,524,645.20		182,672.94		3,707,318.14

电子设备	2,819,316.23		112,911.52		2,932,227.75
固定资产装修	1,404,592.02		50,567.97		1,455,159.99
其他设备	6,613,531.35		66,740.18		6,680,271.53
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	254,243,196.51		--		249,264,070.25
其中：房屋及建筑物	152,257,378.66		--		149,289,522.61
机器设备	98,641,120.96		--		96,491,029.58
运输工具	792,946.56		--		875,400.97
电子设备	763,686.11		--		904,346.53
固定资产装修	461,129.09		--		424,190.99
其他设备	1,326,935.13		--		1,279,579.57
四、减值准备合计	979,716.19		--		849,929.53
机器设备	979,716.19		--		849,929.53
电子设备			--		
固定资产装修			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	253,263,480.32		--		248,414,140.72
其中：房屋及建筑物	152,257,378.66		--		149,289,522.61
机器设备	97,661,404.77		--		95,641,100.05
运输工具	792,946.56		--		875,400.97
电子设备	763,686.11		--		904,346.53
固定资产装修	461,129.09		--		424,190.99
其他设备	1,326,935.13		--		1,279,579.57

本期折旧额 12,033,931.34 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 4,691,331.96 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
房屋及建筑物	尚未办理	

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
设备款	1,390,090.26		1,390,090.26	2,489,313.92		2,489,313.92
厂房	945,653.77		945,653.77			
其他	76,423.00		76,423.00	50,423.00		50,423.00
合计	2,412,167.03		2,412,167.03	2,539,736.92		2,539,736.92

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
设备款		2,489,313.92	3,592,108.30	4,691,331.96								1,390,090.26
厂房			945,653.77									945,653.77
其他		50,423.00	26,000.00									76,423.00
合计		2,539,736.92	4,563,762.07	4,691,331.96		--	--			--	--	2,412,167.03

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

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

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
----	--------	------	------	--------

一、种植业
二、畜牧养殖业
三、林业
四、水产业

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

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

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	103,069,291.30	9,966,291.25		113,035,582.55
1.土地使用权	102,069,291.30	9,966,291.25		112,035,582.55
2.商标使用权	1,000,000.00			1,000,000.00
二、累计摊销合计	12,169,611.18	1,034,801.94		13,204,413.12
1.土地使用权	11,169,611.18	1,034,801.94		12,204,413.12
2.商标使用权	1,000,000.00			1,000,000.00
三、无形资产账面净值合计	90,899,680.12	8,931,489.31		99,831,169.43
1.土地使用权	90,899,680.12	8,931,489.31		99,831,169.43
2.商标使用权				
1.土地使用权				
2.商标使用权				
无形资产账面价值合计	90,899,680.12	8,931,489.31		99,831,169.43
1.土地使用权	90,899,680.12	8,931,489.31		99,831,169.43
2.商标使用权				

本期摊销额 1,034,801.94 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	
--	--	--	--------	---------	--

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
软件	55,911.59		33,547.02		22,364.57	
装修费	84,578.46		15,858.48		68,719.98	
燃气改造工程	323,361.82		161,680.91		161,680.91	
合计	463,851.87		211,086.41		252,765.46	--

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	1,163,466.81	1,288,938.91
内部交易未实现利润	324,381.26	281,440.33
小计	1,487,848.07	1,570,379.24
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	4,653,867.24	5,155,755.64

内部交易未实现利润	1,298,108.08	1,125,761.34
合计	5,951,975.32	6,281,516.98

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		
资产减值准备	4,653,867.25	5,155,755.64
内部交易未实现利润	1,298,108.08	1,125,761.34
小计	5,951,975.33	6,281,516.98

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,487,848.07		1,570,379.24	

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	8,433,073.32		1,061,802.33		7,371,270.99
二、存货跌价准备	14,338,883.93	2,808,643.24		1,034,340.72	16,113,186.45
七、固定资产减值准备	979,716.19		129,786.66		849,929.53
合计	23,751,673.44	2,808,643.24	1,191,588.99	1,034,340.72	24,334,386.97

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
抵押借款	83,000,000.00	106,000,000.00
保证借款		10,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	
合计	93,000,000.00	116,000,000.00

短期借款分类的说明

1. 本公司以房屋和土地使用权进行抵押，取得人民币借款8300万元；
2. 本公司取得1000万元信用借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付货款	41,094,714.34	55,963,260.47
应付工程设备款	2,824,646.05	2,709,791.64
合计	43,919,360.39	58,673,052.11

(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

单位名称	期末余额	未结转原因	报表日后是否还款
INTISSEL S.A.S	2,495,280.00	质保金	无

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	4,277,674.84	5,053,138.66
合计	4,277,674.84	5,053,138.66

(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

单位名称	期末余额	未结转原因	报表日后已结转或还款
中国人民解放军总后勤部军需物资油料部	130,000.00	预收货款	无

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	1,074,131.45	17,274,531.04	16,122,568.67	2,226,093.82
二、职工福利费		228,868.61	228,868.61	
三、社会保险费		2,114,322.64	2,114,322.64	
其中：医疗保险费		838,066.86	838,066.86	
基本养老保险费		959,134.03	959,134.03	
失业保险费		146,666.67	146,666.67	
工伤保险费		104,133.72	104,133.72	
生育保险费		66,321.36	66,321.36	
五、辞退福利		107,731.00	107,731.00	
六、其他	8,113,545.51	571,549.94	549,193.45	8,135,902.00
合计	9,187,676.96	20,297,003.23	19,122,684.37	10,361,995.82

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 282,733.55 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿 107,731.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-8,647,737.50	-6,039,212.96
企业所得税	6,128,218.95	4,781,814.56
个人所得税	63,910.72	439,893.05
城市维护建设税	45,723.69	118,216.79
教育费附加	35,415.41	91,419.45
水利建设基金	16,880.30	24,816.77
房产税	-293,305.56	
土地使用税	-196,798.02	
其他	5,372.96	10,441.95
合计	-2,842,319.05	-572,610.39

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
短期借款应付利息	141,666.67	185,350.00
委托贷款利息		11,000.00
合计	141,666.67	196,350.00

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
日本小菱产业株式会社	717,061.14		
岛田商事（香港）有限公司	756,897.87		
合计	1,473,959.01		--

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
往来款	51,245,396.41	50,569,052.59
商标使用费	274,611.35	577,710.00
房租费	766,729.80	1,749,551.40
预提水电费	31,688.14	283,852.86
汉麻基金	416,421.72	672,421.72
基建预拨款	7,664,540.00	7,664,540.00
其他	4,326,652.09	3,492,260.53
合计	64,726,039.51	65,009,389.10

(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
雅戈尔集团股份有限公司	51,165,153.83	50,074,044.59
合计	51,165,153.83	50,074,044.59

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	报表日后已还款
雅戈尔集团股份有限公司*	51,165,153.83	往来款	无
勤海工业园管委会	7,664,540.00	基建预拨款	无

*本公司子公司汉麻产业投资控股有限公司向雅戈尔集团股份有限公司借入款项，期初借款本金47,070,000.00元，应付利息3,011,544.59元（计息）；应收销售货款7,500.00元，本年新增应付利息1,083,609.24元（计息），收回货款7,500.00元，期末余额51,165,153.83元。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容
雅戈尔集团股份有限公司	51,165,153.83	往来款
勤海工业园管委会	7,664,540.00	基建预拨款

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

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
递延收益	2,517,105.55	2,915,792.29
合计	2,517,105.55	2,915,792.29

其他非流动负债说明

递延收益系2011年公司的子公司汉麻产业投资控股有限公司收到勐海县财政局3,000吨汉麻生产线扩建专项资金655万元补贴收入，根据资产的使用年限摊销，本期摊销398,686.74计入营业外收入，余额将在资产的剩余使用年限中摊销。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	2,915,792.29		398,686.74		2,517,105.55	与资产相关
合计	2,915,792.29		398,686.74		2,517,105.55	--

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	202,248,900.00						202,248,900.00

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）	14,378,913.48			14,378,913.48
其他资本公积	493,679.18			493,679.18
合计	14,872,592.66			14,872,592.66

资本公积说明

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	28,658,212.85			28,658,212.85
合计	28,658,212.85			28,658,212.85

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
调整后年初未分配利润	86,354,724.12	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,141,747.07	--
应付普通股股利	10,112,445.00	
提取职工奖福基金	261,598.64	
期末未分配利润	83,122,427.55	--

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	132,732,547.33	192,180,543.17
其他业务收入	7,398,589.73	8,485,538.76
营业成本	112,749,984.97	162,007,298.48

(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
(1)服装辅料	113,630,860.14	89,199,474.87	155,769,263.89	124,661,073.12

(2)汉麻	19,101,687.19	17,774,506.76	36,411,279.28	30,023,988.74
合计	132,732,547.33	106,973,981.63	192,180,543.17	154,685,061.86

(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
(1)衬布	49,656,982.35	41,021,468.60	80,290,994.63	65,583,758.56
(2)里布	63,973,877.79	48,178,006.27	75,478,269.26	59,077,314.56
(3)汉麻	19,101,687.19	17,774,506.76	36,411,279.28	30,023,988.74
合计	132,732,547.33	106,973,981.63	192,180,543.17	154,685,061.86

(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
境内	99,219,770.62	79,217,420.07	154,582,443.39	122,587,743.23
境外	33,512,776.71	27,756,561.56	37,598,099.78	32,097,318.63
合计	132,732,547.33	106,973,981.63	192,180,543.17	154,685,061.86

(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
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	41,787,331.90	29.82%
UAB“LININGAS（立陶宛）	11,337,110.15	8.09%
苏州新星织造产品研发有限公司	6,737,578.53	4.81%
佩希亚洲公司	6,638,184.39	4.74%
TMR CEDERNA FODERE	4,593,677.73	3.28%
合计	71,093,882.70	50.74%

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
营业税	203,611.75	195,330.72	5%
城市维护建设税	375,281.61	587,935.31	5%、7%
教育费附加	303,989.32	498,499.43	5%
合计	882,882.68	1,281,765.46	--

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
仓储运输费	632,521.48	918,109.86
工资及附加	621,793.75	626,849.36
交易展览费、宣传推广费、广告费	286,095.02	54,267.34
差旅费	179,084.90	211,030.25
折旧及摊销	82,397.94	81,517.69
租赁费	109,912.50	
其他	236,517.13	184,814.45
合计	2,148,322.72	2,076,588.95

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	3,824,055.04	3,742,282.93
研发费	2,192,925.50	2,189,437.29
折旧摊销	2,676,542.92	2,891,724.71
税费	1,989,431.72	2,937,987.54

办公费	325,918.34	193,322.08
差旅费	682,246.17	532,749.42
其他	6,871,204.42	6,660,261.19
合计	18,562,324.11	19,147,765.16

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,765,598.13	4,759,813.72
利息收入	-171,638.05	-443,722.09
汇兑损益	-223,010.30	-177,221.81
其他	71,127.29	88,010.81
合计	3,442,077.07	3,557,149.98

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	460,186.70	-309,528.40
合计	460,186.70	-309,528.40

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	460,186.70	-309,528.40	净利润变动
合计	460,186.70	-309,528.40	--

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	-1,061,802.33	1,179,986.42
二、存货跌价损失	2,808,643.24	402,224.27
七、固定资产减值损失	-129,786.66	
合计	1,617,054.25	1,582,210.69

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
接受捐赠	48,649.95		48,649.95
政府补助	11,925,557.74	2,611,910.74	11,925,557.74
其他	8,515.70	132,044.84	8,515.70
合计	11,982,723.39	2,743,955.58	11,982,723.39

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
科技奖励	877,200.00	1,135,200.00	与收益相关	是
汉麻韧皮纤维扩建生产项目专项资金	398,686.74	398,686.74	与资产相关	是
财政补贴 钟委【2013】17号	265,000.00	479,000.00	与收益相关	是
企业发展资金补助	297,000.00	379,000.00	与收益相关	是
"双 50"工程企业奖励资金	100,000.00	100,000.00	与收益相关	是

国际标准认证奖励		45,300.00	与收益相关	是
鄞州区青年英才培养工程专项人才工程		40,000.00	与收益相关	是
2012 年开放型经济项目奖励		24,500.00	与收益相关	是
被征地人员社会保险补贴、用工补助	22,406.00	5,400.00	与收益相关	是
企业扶持资金 嘉开文【2014】3 号	9,960,000.00		与收益相关	是
其他	5,265.00	4,824.00	与资产相关	是
合计	11,925,557.74	2,611,910.74	--	--

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
非流动资产处置损失合计		420,095.83	
其中：固定资产处置损失		420,095.83	
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
其他	1,450.00		1,450.00
合计	101,450.00	420,095.83	101,450.00

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,155,576.11	3,299,407.47
递延所得税调整	82,531.17	40,396.83
合计	5,238,107.28	3,339,804.30

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

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

分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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

(1) 基本每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	7,141,747.07	8,244,795.66
本公司发行在外普通股的加权平均数	202,248,900.00	202,248,900.00
基本每股收益（元/股）	0.04	0.04

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	202,248,900.00	202,248,900.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	202,248,900.00	202,248,900.00

(2) 稀释每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	7,141,747.07	8,244,795.66
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	202,248,900.00	202,248,900.00

稀释每股收益（元/股）	0.04	0.04
-------------	------	------

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	202,248,900.00	202,248,900.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	202,248,900.00	202,248,900.00

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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
专项补贴、补助款	11,526,871.00
利息收入	171,638.05
保函保证金退回	372,000.00
收到其他往来	1,291,977.44
其他	
合计	13,362,486.49

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
销售费用支出	1,476,158.40
管理费用支出	7,191,923.46
营业外支出	101,450.00
财务费用-手续费	71,127.29

其他	1,740,685.44
合计	10,581,344.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	7,831,844.07	9,687,830.26
加：资产减值准备	582,713.53	1,582,210.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,033,931.34	12,965,248.28
无形资产摊销	1,034,801.94	555,831.30

长期待摊费用摊销	211,086.41	369,497.26
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）	0.00	377,996.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	42,099.47
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,658,590.78	3,419,662.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-460,186.70	309,528.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	82,531.17	-54,492.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,260,126.18	5,060,608.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,750,866.95	-24,067,123.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	55,766,274.94	6,133,877.41
经营活动产生的现金流量净额	18,730,594.35	16,382,774.72
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	41,375,618.18	55,910,629.71
减：现金的期初余额	83,115,484.76	76,870,241.97
现金及现金等价物净增加额	-41,739,866.58	-20,959,612.26

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

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

（3）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	41,375,618.18	83,115,484.76
其中：库存现金	42,504.92	35,368.67
可随时用于支付的银行存款	39,333,113.26	82,420,945.42
可随时用于支付的其他货币资金	2,000,000.00	659,170.67
三、期末现金及现金等价物余额	41,375,618.18	83,115,484.76

现金流量表补充资料的说明

现金和现金等价物不含使用受限制的其他货币资金人民币3,579,000.00元。

70、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
李如成	实际控制人									
雅戈尔集团股份有限公司	实际控制人	股份公司	宁波	李如成	制造业、房地产开发及旅游业	222,661.17万元	29.84%	29.84%	李如成	

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
宁波莱龙宝马衬布有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波	张国君	高档织物面料、辅料的纺织后整理及涂层的制造、加工；工程有特种纺织品的制造、加工	1,752.38万元	51.00%	51.00%	72045613-7

宁波宜科宝马纺织品有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波	张国君	高档织物面料的织染、后整理及涂层的制造、加工	3476.38 万元	100.00%	51.00%	74218340-8
宁波牦牛服装衬料有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波	张国君	服装辅料、服饰、家纺用品的制造、加工	USD50.00 万元	40.00%	40.00%	61027131-8
宁波宜阳宾霸纺织品有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波	张国君	高档织物面料的织染及后整理加工	USD800 万元	75.00%	75.00%	76852471-7
苏州宜新织造有限公司	控股子公司	有限责任公司	苏州	张国君	高档织物的加工生产；销售纺织品；出口本企业生产的各类织物及进口本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件	7,700.00 万元	60.00%	60.00%	79456660-3
汉麻产业投资控股有限公司	控股子公司	有限责任公司	云南省西双版纳	张国君	汉麻为主的各种产品开发；汉麻种植、生产、加工、运输及销售；对相关企业的投资；汉麻开发研究，研究成果和技术转让；化工原料销售；货物进出口；技术进出口。	20,000.00 万元	51.00%	51.00%	79988180-5
宁波汉麻工业产品开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波	张国君	汉麻产品、特种纱线的研究、开发；汉麻制品、	1,800.00 万元	51.00%	100.00%	67473457-X

					针织品、袜子制造、加工；产品的造型设计、结构设计、外观设计；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外				
嵊州市汉麻生物科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	嵊州	张国君	汉麻纺织产品的研究、开发、制造、加工	6,000.00 万元	51.00%	100.00%	56697645-9

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									
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	有限责任公司	宁波	黎祝辉	商业	6,100.00	49.00%	49.00%	联营企业	79303897-2

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
云南省西双版纳云麻实业有限公司	参股企业	78169217-6

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	采购商品	市场价格	2,847,982.10	3.17%	3,126,679.47	2.23%

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
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	销售商品	市场价格	41,787,331.90	31.48%	75,315,424.19	39.19%
雅戈尔集团股份有限公司	销售商品	市场价格	1,768,853.70	1.33%	2,957,804.10	1.54%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
宁波宜科科技实业股份有限公司	宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	厂房	2014年01月01日	2014年12月31日	合同价格	81,000.00

宁波宜科科技实业股份有限公司	宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	办公房及仓库	2006年11月01日	2016年11月01日	合同价格	461,895.00
----------------	-----------------	--------	-------------	-------------	------	------------

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
雅戈尔集团股份有限公司	51,165,153.83	2011年12月01日	2014年12月31日	系子公司汉麻产业控股有限公司拆入资金，其中本金4707万元及期末应付利息409.52万元计付利息
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	23,750,705.92	1,187,535.30	34,649,415.17	1,732,470.76
应收账款	雅戈尔集团股份有限公司	2,053,798.70	102,689.94	6,376,706.90	318,835.35

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	雅戈尔集团股份有限公司	51,156,153.83	50,074,044.59
其他应付款	云南省西双版纳云麻实业有限公司	80,242.58	80,242.58
应付利息	雅戈尔集团股份有限公司	51,165,153.83	11,000.00

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

- 1、本报告期无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。
- 2、本报告期无已签订的正在或准备履行的大额发包合同。
- 3、本报告期无已签订的正在或准备履行的大额租赁合同。
- 4、本报告期无已签订的正在或准备履行的并购协议。
- 5、本报告期无已签订的正在或准备履行的重组计划。
- 6、其他重大财务承诺事项

(1)抵押资产情况

贷款单位	贷款银行	贷款金额(万元)	债务到期日	抵押物
宁波宜科科技实业股份有限公司	中国农业银行股份有限公司宁波钟公庙支行	1,300.00	2014年9月21日	房屋建筑物、土地 *1
宁波宜科科技实业股份有限公司	中国农业银行股份有限公司宁波钟公庙支行	2,000.00	2014年10月9日	房屋建筑物、土地 *1
宁波宜科科技实业股份有限公司	中国农业银行股份有限公司宁波钟公庙支行	1,200.00	2014年11月10日	房屋建筑物、土地 *1
宁波宜科科技实业股份有限公司	中国农业银行股份有限公司宁波钟公庙支行	2,800.00	2014年12月10日	房屋建筑物、土地 *1
宁波宜科科技实业股份有限公司	中国农业银行股份有限公司宁波钟公庙支行	1,000.00	2014年12月18日	房屋建筑物、土地 *1

*1、2011年8月31日，宁波宜科科技实业股份有限公司与中国农业银行股份有限公司宁波钟公庙支行签订最高额抵押合同（合同编号为82100620110007184、82100620110007185号），以公司土地使用权、房屋建筑物分别取得7,157万元和11,643万元的贷款授信额度，期限为2011年9月5日起至2014年9月5日止。其中：房屋建筑物账面价值25,890,886.65元；土地账面价值为18,032,388.93元。

2、2014年4月10日，公司子公司苏州宜新织造有限公司与中国银行股份有限公司苏州分行签订最高额抵押合同（合同编号为中银苏抵字2014第19号），以土地使用权、房屋建筑物抵押给中国银行股份有限公司苏州分行。其中：房屋建筑物账面价值22,753,373.62元；土地账面价值为8,735,843.28元。

2、前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

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

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动	计入权益的累计公	本期计提的减值	期末金额

		损益	允价值变动		
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

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	430,854.30	6.16%	430,854.30	100.00%				
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：单项金额重大按账龄分析法计提	4,886,339.57	69.81%	244,316.98	5.00%	13,314,237.10	85.22%	665,711.86	5.00%
组合 2：单项金额非重大按账龄分析法计提	491,585.63	7.02%	24,579.28	5.00%	662,670.50	4.24%	33,133.52	5.00%
组合小计	5,377,925.20	77.76%	268,896.26	4.94%	13,976,907.60	89.46%	698,845.38	5.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,190,596.52	17.01%	1,125,805.52	94.56%	1,646,659.82	10.54%	1,646,659.82	100.00%
合计	6,999,376.02	--	1,825,556.08	--	15,623,567.42	--	2,345,505.20	--

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
成都市易事发服装有限公司	430,854.30	430,854.30	100.00%	难以收回
合计	430,854.30	430,854.30	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	5,377,925.20	100.00%	268,896.26	13,976,907.60	100.00%	698,845.38
合计	5,377,925.20	--	268,896.26	13,976,907.60	--	698,845.38

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江悦泰制衣有限公司	112,853.96	112,853.96	100.00%	难以收回
温州伯爵服饰有限公司	18,300.00	18,300.00	100.00%	难以收回
东阳市帝尔神西服有限公司	94.93	94.93	100.00%	难以收回
奉化市香溢服饰有限公司	820.00	820.00	100.00%	难以收回
浙江步森集团有限公司	208.06	208.06	100.00%	难以收回
诸暨雷诺菲尔服饰有限公司	744.00	744.00	100.00%	难以收回
宿迁市箭鹿制衣有限公司	8,664.01	8,664.01	100.00%	难以收回
宁波杉杉儿童用品开发有限公司	3,621.20	3,621.20	100.00%	难以收回
长兴天驿行时装有限公司	5,346.00	5,346.00	100.00%	难以收回
嘉兴市乍浦超宇家具服装厂	6,000.00	6,000.00	100.00%	难以收回
杭州新城制衣有限公司	4,425.00	4,425.00	100.00%	难以收回
浙江卡丽娜服饰有限公司	5,466.60	5,466.60	100.00%	难以收回
杭州舜权职业服装有限公司	10,818.00	10,818.00	100.00%	难以收回
桐乡市荣源服饰有限公司	11,464.40	11,464.40	100.00%	难以收回
兰州新光服装原辅料有限公司	1,123.65	1,123.65	100.00%	难以收回
大庆市俊雅达时装有限公司	13,082.40	13,082.40	100.00%	难以收回
宁波市海曙海欣纺织有限公司	7,745.25	7,745.25	100.00%	难以收回

北京海衬伟业商贸有限公司	20,718.14	20,718.14	100.00%	难以收回
四川都通制衣有限公司	21,932.55	21,932.55	100.00%	难以收回
四川米兰服饰有限公司制衣分公司	28,238.70	28,238.70	100.00%	难以收回
衡阳中豪服饰实业有限公司	29,011.20	29,011.20	100.00%	难以收回
湖南省制式服装有限公司	15,125.11	15,125.11	100.00%	难以收回
长沙超世实业有限公司	148,424.13	148,424.13	100.00%	难以收回
柳州廖太新	23,227.15	23,227.15	100.00%	难以收回
苏州工业园区飘一服饰有限公司	162,380.77	162,380.77	100.00%	难以收回
徐州亚西西服饰有限公司	55,612.75	55,612.75	100.00%	难以收回
徐州恒裕制衣服饰有限公司	17,008.80	17,008.80	100.00%	难以收回
上海德美纺织辅料有限公司	741.95	741.95	100.00%	难以收回
上海威毅实业有限公司	1,780.00	1,780.00	100.00%	难以收回
上海高明	802.20	802.20	100.00%	难以收回
上海菡婷时装有限公司	152.00	152.00	100.00%	难以收回
上海妖利服饰辅料厂	1,055.45	1,055.45	100.00%	难以收回
上海完美针织制品有限公司	3,023.00	3,023.00	100.00%	难以收回
上海中强服装辅料有限公司	4,581.14	4,581.14	100.00%	难以收回
苏州米珈琦工贸有限公司	21,250.00	21,250.00	100.00%	难以收回
诸城鲁一服装有限责任公司	30,450.50	30,450.50	100.00%	难以收回
青岛一诺服饰有限公司	27,849.40	27,849.40	100.00%	难以收回
青岛好事中制衣有限公司	58,010.42	58,010.42	100.00%	难以收回
青岛乐好服饰股份有限公司	68,649.13	68,649.13	100.00%	难以收回
日本室谷株式会社	17,342.57	17,342.57	100.00%	难以收回
印度哥多罗贸易公司	422.09	422.09	100.00%	难以收回
韩国比加利公司	9,373.01	9,373.01	100.00%	难以收回
那卡比贸易公司	1,555.87	1,555.87	100.00%	难以收回
龙海市百事利服装有限公司	142,383.53	142,383.53	100.00%	难以收回
安徽铜陵新潮西装厂	2,058.50	2,058.50	100.00%	难以收回
东莞温少峰	1,130.00	1,130.00	100.00%	难以收回
上海宝利蒙制衣有限公司	738.00	738.00	100.00%	难以收回
宁波牦牛服装衬料有限公司	64,791.00		0.00%	合并范围内关联方款项，不计提坏账准备
合计	1,190,596.52	1,125,805.52	--	--

(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
成都市易事发服装有限公司	企业归还货款	难以收回	520,854.30	90,000.00
合计	--	--	520,854.30	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(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
佩希亚洲公司	客户	1,687,693.71	一年以内	24.11%
美臻（广州）贸易有限公司	客户	1,155,732.90	一年以内	16.51%
浙江新建纺织有限公司	客户	1,025,990.46	一年以内	14.66%
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	联营企业	1,016,922.50	一年以内	14.53%
成都市易事发服装有限公司	客户	430,854.30	5 年以上	6.16%
合计	--	5,317,193.87	--	75.97%

(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
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	联营企业	1,016,922.50	14.53%
宁波牦牛服装衬料有限公司	子公司	64,791.00	0.93%
合计	--	1,081,713.50	15.46%

(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	59,768,025.11	97.91%			57,508,915.94	98.12%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：单项金额重大按账龄分析法计提	1,085,507.52	1.78%	54,275.38	5.00%	1,023,997.42	1.75%	51,199.87	5.00%
组合 2：单项金额非重大按账龄分析法计提	191,138.69	0.31%	32,440.54	16.97%	76,381.28	0.13%	18,415.04	24.11%
组合小计	1,276,646.21	2.09%	86,715.92	6.79%	1,100,378.70	1.88%	69,614.91	6.33%
合计	61,044,671.32	--	86,715.92	--	58,609,294.64	--	69,614.91	--

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
汉麻产业投资控股有限公司	59,422,133.21			合并范围内关联方款项，不计提坏账准备
宁波莱龙宝马衬布有限公司	345,891.90			合并范围内关联方款

				项，不计提坏账准备
合计	59,768,025.11		--	--

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	1,166,711.79	91.39%	58,335.59	1,036,581.05	94.20%	51,829.05
1 至 2 年	51,000.00	3.99%	5,100.00	35,282.42	3.21%	3,528.24
2 至 3 年	30,934.42	2.42%	9,280.33			
3 年以上	28,000.00	2.19%	14,000.00			
5 年以上	28,000.00	2.19%	14,000.00	28,515.23	2.59%	14,257.62
合计	1,276,646.21	--	86,715.92	1,100,378.70	--	69,614.91

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

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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
汉麻产业投资控股有限公司	子公司	59,422,133.21		97.34%
宁波宜华纺织品有限公司	非关联方	973,340.23		1.59%
宁波莱龙宝马衬布有限公司	子公司	345,891.90		0.57%
中国石油化工股份有限公司 浙江宁波石油分公司	非关联方	62,167.29		0.10%
中国人民解放军 62403 部队	非关联方	50,000.00		0.08%
合计	--	60,853,532.63	--	99.68%

(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
汉麻产业投资控股有限公司	子公司	59,422,133.21	97.34%
宁波莱龙宝马衬布有限公司	子公司	345,891.90	0.57%
合计	--	59,768,025.11	97.91%

(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
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	权益法	29,890,000.00	26,041,098.44	777,230.56	26,818,329.00	49.00%	49.00%				
宁波莱龙宝马衬布有限公司	成本法	16,266,982.71	24,602,392.33		24,602,392.33	51.00%	51.00%				6,120,000.00
宁波宜科宝马纺织品有限公司	成本法	17,939,945.82	37,862,011.21		37,862,011.21	100.00%	100.00%				
宁波牦牛服装衬料有限公司	成本法	1,249,753.50	2,173,706.51		2,173,706.51	40.00%	40.00%				
宁波宜阳宾霸纺织品有限公司	成本法	49,659,000.00	49,659,000.00		49,659,000.00	75.00%	75.00%				
苏州宜新织造有限公司	成本法	46,200,000.00	46,200,000.00		46,200,000.00	60.00%	60.00%				
汉麻产业投资控股有限公司	成本法	102,000,000.00	102,000,000.00		102,000,000.00	51.00%	51.00%				
武汉汉麻生物科技有限公司	成本法	21,000,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00	70.00%	70.00%				
云南省西双版纳云麻实业有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	10.00%	10.00%				
合计	--	286,205,682.03	311,538,208.49	777,230.56	312,315,439.05	--	--	--			6,120,000.00

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	11,811,730.06	31,081,112.17
其他业务收入	10,824,715.80	11,864,974.81
合计	22,636,445.86	42,946,086.98
营业成本	17,215,603.41	34,591,037.30

(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
(1) 服装辅料	10,860,044.85	9,873,152.60	14,620,359.96	13,265,640.94
(2) 汉麻	951,685.21	905,267.06	16,460,752.21	13,961,333.90
合计	11,811,730.06	10,778,419.66	31,081,112.17	27,226,974.84

(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
衬布	10,482,639.04	9,553,910.78	14,314,540.72	13,002,599.78
里布	377,405.81	319,241.82	305,819.24	263,041.16
汉麻	951,685.21	905,267.06	16,460,752.21	13,961,333.90
合计	11,811,730.06	10,778,419.66	31,081,112.17	27,226,974.84

(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
境内	5,243,910.12	4,767,375.50	20,918,993.49	17,870,139.02

境 外	6,567,819.94	6,011,044.16	10,162,118.68	9,356,835.82
合计	11,811,730.06	10,778,419.66	31,081,112.17	27,226,974.84

(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
佩希亚洲公司	6,638,184.39	29.33%
美臻（广州） 贸易有限公司	2,177,268.46	9.62%
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	1,730,740.47	7.65%
浙江新建纺织有限公司.	577,777.78	2.55%
宁波江东晨日工贸有限公司	373,686.07	1.65%
合计	11,497,657.17	50.80%

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
成本法核算的长期股权投资收益	7,182,312.80	8,295,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	777,230.56	158,979.81
其他		464,800.00
合计	7,959,543.36	8,918,779.81

(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
宁波宜阳宾霸纺织品有限公司		6,000,000.00	本期利润未分配
宁波莱龙宝马衬布有限公司	6,120,000.00	2,295,000.00	本期分配增加
宁波牦牛服装衬料有限公司	1,062,312.80		本期利润分配
合计	7,182,312.80	8,295,000.00	--

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

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	8,254,589.46	11,043,024.70
加：资产减值准备	-502,848.11	-277,469.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,234,156.69	1,731,703.25
无形资产摊销	307,418.34	230,255.76
长期待摊费用摊销	0.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		361,842.71
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		42,099.47
财务费用（收益以“—”号填列）	2,541,913.92	1,068,585.86
投资损失（收益以“—”号填列）	-7,959,543.36	-8,918,779.81
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	125,712.03	69,367.30
存货的减少（增加以“—”号填列）	228,852.99	-1,545,147.37
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-20,365,530.27	10,255,321.78
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	43,756,047.58	27,347,089.12
经营活动产生的现金流量净额	27,620,769.27	41,407,893.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	4,833,301.93	5,176,940.46
减：现金的期初余额	825,322.73	3,347,899.28
现金及现金等价物净增加额	4,007,979.20	1,829,041.18

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
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）	11,925,557.74	收到与收益相关政府补助 11,526,871.00 元，与资产相关政府补助 398,686.74 元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-44,284.35	
减：所得税影响额	2,505,763.77	
少数股东权益影响额（税后）	2,629,649.63	
合计	6,745,859.99	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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	7,141,747.07	8,244,795.66	328,902,133.06	332,134,429.63
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	7,141,747.07	8,244,795.66	328,902,133.06	332,134,429.63
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	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	2.15%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.12%	0	0

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额	年初余额	变动比率 (%)	变动原因
	(或本期金额)	(或上期金额)		
货币资金	44,954,618.18	87,066,484.76	-48.37%	报告期内归还短期借款
应收票据	3,247,000.00	6,143,722.27	-47.15%	报告期内收到的银行承兑汇票减少
其他应收款	3,268,504.93	1,947,550.00	67.83%	报告期内支付代理关税增值税增加
长期待摊费用	252,765.46	463,851.87	-45.51%	报告期内长期待摊费用摊销
应交税费	-2,842,319.05	-572,610.39	-396.38%	报告期内可增值税留抵税额增加
营业收入	140,131,137.06	200,666,081.93	-30.17%	报告期内出口及军品订单及粘合衬销售减少
营业成本	112,749,984.97	162,007,298.48	-30.40%	报告期内营业收入下降
营业税金及附加	882,882.68	1,281,765.46	-31.12%	报告期内应交增值税减少
投资收益	460,186.70	-309,528.40	248.67%	报告期内联营企业霞日净利润增加
营业利润	1,188,677.96	10,703,774.81	-88.89%	报告期内营业收入下降
营业外收入	11,982,723.39	2,743,955.58	336.70%	报告期内收到的政府补助增加
营业外支出	101,450.00	420,095.83	-75.85%	报告期内非流动资产处置损失减少
所得税费用	5,238,107.28	3,339,804.30	56.84%	报告期内子公司武汉汉麻所得税费用增加
少数股东损益	690,097.00	1,443,034.60	-52.18%	报告期内子公司利润下降
收到其他与经营活动有关的现金	13,362,486.49	3,387,237.47	294.50%	报告期内收到的政府补助增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,728,840.87	3,188,853.87	487.32%	报告期内子公司武汉汉麻购买固定资产增加
取得借款收到的现金	10,000,000.00	116,115,526.23	-91.39%	报告期内短期借款减少
偿还债务支付的现金	33,000,000.00	130,051,276.20	-74.63%	报告期内归还短期借款减少
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,848,627.41	6,843,021.96	175.44%	报告期内母公司进行了利润分配
支付其他与筹资活动有关的现金		13,200,000.00	-100.00%	报告期内无其他与筹资活动有关的现金支出
汇率变动对现金及现金等价物的影响	107,007.35	-174,761.18	161.23%	报告期内汇率变动

第十节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签署的公司2014年半年度报告全文；
- (二) 载有法定代表人、财务负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

宁波宜科科技实业股份有限公司

董 事 会

2014 年 7 月 26 日