



**湖北金环股份有限公司**

**2014 年半年度报告**

**2014 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人陈闽建、主管会计工作负责人雷生安及会计机构负责人(会计主管人员)张传明声明：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.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	15
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 优先股相关情况.....	24
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节 财务报告.....	26
第十节 备查文件目录.....	116

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	湖北金环股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
北京京汉	指	北京京汉投资集团有限公司
湖北嘉信	指	湖北嘉信投资集团有限公司
化纤开发	指	湖北化纤开发有限公司
化纤集团	指	湖北化纤集团有限公司
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	湖北金环	股票代码	000615
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北金环股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	湖北金环		
公司的外文名称（如有）	HUBEI GOLDEN RING CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	GOLDEN RING		
公司的法定代表人	陈闽建		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李红	徐群喜
联系地址	湖北省襄阳市樊城区陈家湖	湖北省襄阳市樊城区陈家湖
电话	0710-2105321	0710-2108234
传真	0710-2105321	0710-2108233
电子信箱	lihong8878@sohu.com	hbjhzb@sohu.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）	365,190,162.19	316,437,020.62	15.41%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,415,924.21	-7,805,236.28	130.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-2,908,076.24	-7,346,901.98	60.42%
经营活动产生的现金流量净额（元）	110,465,078.88	15,560,012.75	609.93%
基本每股收益（元/股）	0.011	-0.04	127.50%
稀释每股收益（元/股）	0.011	-0.04	127.50%
加权平均净资产收益率	0.40%	-1.24%	1.64%
	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）	1,335,798,019.94	1,204,078,527.60	10.94%
归属于上市公司股东的净资产（元）	604,143,453.49	607,169,529.28	-0.50%

#### 二、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）	524,000.00	环保项目财政补贴、纳税突出奖励及博士后站基地补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,340,657.67	
受托经营取得的托管费收入	377,358.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	81,984.28	
合计	5,324,000.45	--

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

项目	涉及金额（元）	原因

财政补贴	324,000.00	环保项目财政补贴
财政局奖励	100,000.00	襄阳市樊城区财政局纳税突出奖励
财政局补助	100,000.00	襄阳市财政局博士后站基地补助

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

上半年，公司牢牢抓住提质量、降成本这个根本，立足公司内部，做好生产经营工作。上半年，通过大家的努力，公司主题工作稳步推进，质量提升具有成效，成本控制成绩巨大，后备力量培养取得突破。同时销售人员克服困难，积极开拓市场，取得了成效。特别是外贸出口抓住机遇，取得了较好的成绩。上半年，我们克服行业形势不利的影响，大家同心同德、克难奋进，实行了金环公司扭亏为盈。上半年，公司实现营业收入365,190.02万元，归属于上市公司股东的净利润241.59万元。

### 二、主营业务分析

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	365,190,162.19	316,437,020.62	15.41%	报告期销量增加所致
营业成本	331,936,482.20	282,329,230.60	17.57%	报告期销量增加所致
销售费用	6,582,525.77	5,298,469.40	24.23%	报告期运输费增加所致
管理费用	17,597,427.04	25,063,998.15	-29.79%	报告期控制费用支出所致
财务费用	3,767,132.49	10,599,512.60	-64.46%	报告期贷款品种结构变化及利息收入增加影响所致
所得税费用	-371,914.84	-389,061.58	4.41%	报告期递延所得税影响所致
研发投入	2,564.98	30.61	8,279.55%	2013年下半年起加大研发力度所致
经营活动产生的现金流量净额	110,465,078.88	15,560,012.75	609.93%	报告期加大销售，减少产品库存所致
投资活动产生的现金流量净额	-176,144,294.74	-57,327,869.61	-207.26%	报告期新增投资所致
筹资活动产生的现金流量净额	67,232,867.51	14,583,165.42	361.03%	报告期贷款额度增加所致
现金及现金等价物净增加额	1,553,651.65	-27,184,691.44	105.72%	报告期收回的货款及贷款增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司精细化管理，提高执行力，在董事会和总裁班子领导下，全体员工团结拼搏，自我加压，企业年初制定的经营计划按照计划进度得到有效实施。

### 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						
粘胶化纤	343,977,541.36	311,810,272.99	9.35%	9.15%	10.57%	-1.16%
分产品						
粘胶化纤	343,977,541.36	311,810,272.99	9.35%	9.15%	10.57%	-1.16%
分地区						
国外	95,898,117.08	85,171,083.61	11.19%	13.90%	22.83%	-6.46%
国内	248,079,424.28	226,639,189.38	8.64%	7.42%	6.57%	0.73%

### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司设备状况良好，设备利用情况符合行业标准。

报告期内，公司被国家节能中心评为首批“中国能效之星”四星级单位，湖北省获此殊荣的只有4家。公司还被湖北省委组织部批准为“湖北省博士后创新实践基地”，进一步提升公司自主创新能力和核心竞争力。

### 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

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
160,000,000.00		100.00%
被投资公司情况		

公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
恒天金环新材料有限公司	莫代尔纤维的生产、销售；功能性纤维素纤维、粘胶纤维、粘胶纤维原辅材料、化纤浆粕的生产、销售；莫代尔纤维、功能性纤维素纤维、粘胶纤维的深加工；纺织品及纺织品原辅材料的批发、零售；货物进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物）	40.00%

## （2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
长江证券股份有限公司	证券公司	33,000,000.00	9,070,000	0.38%	9,070,000	0.38%	87,072,000.00	0.00	可供出售金融资产	投资
湖北银行股份有限公司	商业银行	15,840,000.00	17,667,439	0.79%	17,667,439	0.79%	15,840,000.00	0.00	长期股权投资	投资
合计		48,840,000.00	26,737,439	--	26,737,439	--	102,912,000.00	0.00	--	--

## （3）证券投资情况

适用 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	600100	同方股份	16,310,649.88	1,478,000		1,478,000		13,168,980.00	-1,862,280.00	交易性金融资产	二级市场购入
股票	002387	黑牛食品	4,136,592.51	310,000		310,000		4,073,400.00	1,627,500.00	交易性金融资产	二级市场购入
合计			20,447,242.39	1,788,000	--	1,788,000	--	17,242,380.00	-234,780.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2009年11月20日										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）											

### 证券投资情况说明

证券投资为二级市场上购入的股票及基金，不存在重大变现限制。

2009年11月17日公司第六届董事会第七次会议审议通过了《关于使用自有资金进行证券投资的议案》，在董事会的授权

范围内，进行证券投资。公司以自己的证券账户和资金账户进行证券投资,没有出现使用他人账户或向他人提供资金进行证券投资的情形。公司建立了证券投资管理制度,明确了投资理财范围和流程,加强了投资决策、投资执行和风险控制等环节的控制力度。公司将进一步降低风险意识，审慎投资，有效地防范、控制投资风险。

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 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、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

公司报告期不存在募集资金项目。

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

#### 4、主要子公司、参股公司分析

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
恒天金环新材料有限公司	参股公司	化纤	注*	400000000					

注\*：莫代尔纤维的生产、销售；功能性纤维素纤维、粘胶纤维、粘胶纤维原辅材料、化纤浆粕的生产、销售；莫代尔纤维、功能性纤维素纤维、粘胶纤维的深加工；纺织品及纺织品原辅材料的批发、零售；货物进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物）。

#### 5、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

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

适用 不适用

#### 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

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

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 十、本报告期利润分配及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

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年03月28日	证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司业绩情况，生产经营情况等，提供已披露信息。
2014年04月22日	证券部	电话沟通	个人	个人投资者	股东诉讼事宜咨询，提供已披露信息。
2014年04月30日	证券部	电话沟通	个人	个人投资者	股东诉讼事宜咨询，提供已披露信息。
2014年05月28日	证券部	电话沟通	其他	媒体	重组事宜，股东诉讼事宜，提供已披露信息。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求，不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
报告期内，有媒体就本公司原实际控制人朱俊峰先生与北京京汉投资集团有限公司借款及诉讼纠纷事宜进行分析报道。包括 2014 年 4 月 14 日，北京商报发表文章《湖北金环重组隐现玲珑局》。2014 年 04 月 19 日，经济观察报发表文章《曲线围猎 湖北金环借款式重组》等等，公司为此专门发布了澄清公告。	2014 年 04 月 28 日	具体详见《湖北金环股份有限公司澄清公告》，公告编号 2014-025，《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）为本公司指定的信息披露媒体，

### 四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期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

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期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
湖北化纤开发有限公司	第二大股东	日常交易	采购水电汽、原材料、支付劳务费	市场价格	——	5,858.49	27.13%	现金结算	——	20140426	巨潮资讯网预计2014年度预计日常关联交易公告(2014-022)
湖北化纤开发有限公司	第二大股东	日常交易	托管费用	市场价格	——	40	100.00%	现金结算	——	20140426	巨潮资讯网预计2014年度预计日常关联交易公告(2014-022)
合计				--	--	5,898.49	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不存在							
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)				按实际情况履行。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不存在。							

说明：公司采购水电汽、原材料、支付劳务费和销售成品种类较多，计量单位不完全一致，故交易价格及可获得的同类交易市价未在上述表格中逐一列示。具体情况可参阅《湖北金环股份有限公司预计2014年度日常关联交易公告》(2014-022)

#### 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

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)
湖北化纤开发有限公司	第二大股东	应收关联方债权	销售及采购	否	15,722.8	527.66	16,250.46
湖北化纤集团襄阳进出口公司	第二大股东子公司	应付关联方债务	销售及采购	否	4.39	534.31	538.70
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

### 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、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、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

托管情况说明

2013年4月17日，本公司召开了第七届董事会第八次会议，审议通过了《关于湖北金环股份有限公司托管湖北化纤开发有限公司生产经营权的议案》。同意由本公司在化纤开发的授权范围内对其生产经营权依法从事委托经营管理。托管报酬为80万元/年，托管期限为三年，自2013年5月1日起至2016年4月30日止。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

**(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。

**(1) 违规对外担保情况**

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**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。

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

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	第一大股东	为了增强流通股股东的持股信心，激励管理层的积极性，使管理层与公司股东的利益相统一，公司第一大股东承诺将根据《公司法》、	2006年02月15日	无	由于上述股权激励承诺事项是一项长期的目标，该承诺事项报告期内未履行实施。2014年6月19日，公司召开七届董事会十九次

		《上市公司股权激励管理办法(试行)》等法律、法规,积极制定并实施公司高级管理人员股权激励方案。			会议和七届监事会十一次会议,审议通过了《关于公司第一大股东申请豁免股权激励计划承诺义务的议案》,并经 2014 年 6 月 30 日召开的公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	否				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	由于上述股权激励承诺事项是一项长期的目标,该承诺事项在报告期内未履行实施。2014 年 6 月 19 日,公司召开七届董事会十九次会议和七届监事会十一次会议,审议通过了《关于公司第一大股东申请豁免股权激励计划承诺义务的议案》,并经 2014 年 6 月 30 日召开的公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过。				

## 十一、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

## 十二、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。

## 十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2014年1月8日，公司接第一大股东湖北嘉信投资集团有限公司（持有公司34,668,370股，占总股本的16.38%）通知，因结清了中信银行股份有限公司武汉分行的贷款，中信银行股份有限公司武汉分行已于2014年1月7日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司解除了对湖北嘉信投资集团有限公司持有的本公司34,500,000（占本公司总股本的16.30%）股法人股的质押。（具体公告事项详见巨潮资讯网2014年1月9日公司2014-001号公告）

2、2014年1月14日，本公司收到第二大股东湖北化纤开发有限公司转来湖北省襄阳市中级人民法院民事裁定书【2006】襄中民三初字第46-9号、【2006】襄中民三初字第48-9号、【2006】襄中民三初字第49-9号。因湖北嘉信投资集团有限公司已归还湖北化纤开发有限公司欠款，【2006】襄中民三初字第46-9号裁定书裁定如下：解除对湖北嘉信投资集团有限公司持有的湖北金环股份有限公司24,195,950股（占公司总股本的11.43%）股权的冻结。因湖北嘉信投资集团有限公司已归还湖北化纤集团有限公司欠款，【2006】襄中民三初字第48-9号裁定书裁定如下：解除对湖北嘉信投资集团有限公司持有的湖北金环股份有限公司2,419,595股（占公司总股本的1.14%）股权的冻结。因湖北嘉信投资集团有限公司已归还湖北化纤集团有限公司欠款，【2006】襄中民三初字第49-9号裁定书裁定如下：解除对湖北嘉信投资集团有限公司所持有的湖北金环股份有限公司7,258,780股（占公司总股本的3.43%）股权的冻结。上述解除冻结手续已于2014年1月13日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。湖北化纤集团有限公司为湖北化纤开发有限公司控股股东。截止当时公告披露日，湖北嘉信投资集团有限公司共持有本公司股份34,668,370股，占公司总股本的16.38%。不存在质押和司法冻结状态。（具体公告事项详见巨潮资讯网2014年1月15日公司2014-005号公告）

3、2014年1月16日，公司接第一大股东湖北嘉信投资集团有限公司（持有公司34,668,370股，占总股本的16.38%）通知，该公司将其所持有的本公司34,668,370股份（占总股本的16.38%）质押给了北京京汉投资集团有限公司，用于相关资金借款，质押登记日为2014年1月14日，有关质押登记手续已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。截止当时公告日，湖北嘉信投资集团有限公司持有的本公司34,668,370股（占总股本的16.38%）处于质押状态。（具体公告事项详见巨潮资讯网2014年1月17日公司2014-006号公告）

4、2014年2月12日，公司收到公司年度审计机构众环海华会计师事务所有限公司《更名公告》。根据《财政部、国家工商总局关于推动大中型会计师事务所采用特殊普通合伙组织形式的暂行规定[财会（2010）12号]》文件精神，以及财政部、中国证监会《关于会计师事务所从事证券期货相关业务有关问题的通知》规定，经湖北省财政厅鄂财会发（2013）25号文件批复，众环海华会计师事务所有限公司已转制为众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）。本次仅为更名，未发生主体变更的情形。众环海华会计师事务所有限公司自2014年1月1日正式启用新名称“众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）”。（具体公告事项详见巨潮资讯网2014年2月13日公司2014-011号公告）

5、2014年2月25日，公司发布《关于质押所持长江证券股份有限公司股份的自愿性信息披露公告》，为获得银行流动资金贷款，公司将所持有的长江证券股份有限公司（代码：000783，下称“长江证券”）347万股与中信银行股份有限公司襄阳分行办理了贷款质押，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押手续。质押登记日为2014年2月20日。登记公司深圳分公司于2014年2月21日出具了证券质押登记证明书。截止公告之日，我公司共持有长江证券907万股，占该公司总股本的0.38%，全部处于质押状态。（具体公告事项详见巨潮资讯网2014年2月25日公司2014-014号公告）

6、2014年6月3日，公司收到第一大股东湖北嘉信投资集团有限公司通知，因朱俊峰、胡爱珍、湖北嘉信投资集团有限公司与北京京汉投资集团有限公司借款合同纠纷一案，原被告已接受北京市第一中级人民法院民事调解。根据民事调解书内容，湖北嘉信投资集团有限公司相关工商变更手续已经完成，湖北省工商行政管理局于2014年5月30日出具了公司变更通知书，湖北嘉信投资集团有限公司投资人（股权）变更由变更前的胡爱珍出资438万元，占1.0%，朱俊峰出资43362万元，占99.0%，变更为北京京汉投资集团有限公司，出资43800万，占100.0%。企业类型变更由变更前的有限责任公司（自然人投资或控股）变更为有限责任公司（法人独资）。法定代表人变更由变更前的朱俊峰变更为陈闽建。上述变更导致公司实际控制人由朱俊峰先生变更为田汉先生。（具体公告事项详见巨潮资讯网2014年6月4日公司2014-036号公告）

7、2014年7月30日，公司接第一大股东湖北嘉信投资集团有限公司（持有公司34,668,370股，占总股本的16.38%）通知，因相关债务纠纷已经解决，北京京汉投资集团有限公司已于2014年7月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司解除了对湖北嘉信投资集团有限公司持有的本公司34,668,370（占总股本的16.38%）股法人股的质押。截止公告披露日，湖北嘉信投资集团有限公司持有的本公司34,668,370股（占总股本的16.38%）不存在质押状态。（具体公告事项详见巨潮资讯网2014年7月31日公司2014-051号公告）

## 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	4,843	0.00%						4,843	0.00%
3、其他内资持股	4,843	0.00%						4,843	0.00%
境内自然人持股	4,843	0.00%						4,843	0.00%
二、无限售条件股份	211,672,473	100.00%						211,672,473	100.00%
1、人民币普通股	211,672,473	100.00%						211,672,473	100.00%
三、股份总数	211,677,316	100.00%						211,677,316	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,609	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 持有有 持有无 质押或冻结情况

			股数量	内增减 变动情 况	限售条 件的股 份数量	限售条 件的股 份数量	股份状态	数量
湖北嘉信投资集团 有限公司	境内非国有法人	16.38%	34,668,370	0	0	34,668,370	质押	34,668,370
湖北化纤开发有 限公司	境内非国有法人	10.21%	21,604,325	0	0	21,604,325	质押	11,000,000
长江证券股份有 限公司	境内非国有法人	2.08%	4,398,000	0	0	4,398,000		
黎燕	境内自然人	1.45%	3,068,443	0	0	3,068,443		
殷立昌	境内自然人	0.68%	1,443,494	0	0	1,443,494		
吴玉书	境内自然人	0.67%	1,427,900	0	0	1,427,900		
方木兰	境内自然人	0.63%	1,324,659	0	0	1,324,659		
王劲军	境内自然人	0.60%	1,265,347	0	0	1,265,347		
罗玉华	境内自然人	0.56%	1,176,000	0	0	1,176,000		
殷广成	境内自然人	0.55%	1,156,051	0	0	1,156,051		
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》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
湖北嘉信投资集团有限公司	34,668,370	人民币普通股	34,668,370					
湖北化纤开发有限公司	21,604,325	人民币普通股	21,604,325					
长江证券股份有限公司	4,398,000	人民币普通股	4,398,000					
黎燕	3,068,443	人民币普通股	3,068,443					
殷立昌	1,443,494	人民币普通股	1,443,494					
吴玉书	1,427,900	人民币普通股	1,427,900					
方木兰	1,324,659	人民币普通股	1,324,659					

王劲军	1,265,347	人民币普通股	1,265,347
罗玉华	1,176,000	人民币普通股	1,176,000
殷广成	1,156,051	人民币普通股	1,156,051
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》中规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	第八大股东王劲军通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1265347 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

新实际控制人名称	田汉
变更日期	2014 年 05 月 30 日
指定网站查询索引	巨潮网（网址： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）2014 年 6 月 4 日公司 2014-036 号公告
指定网站披露日期	2014 年 06 月 04 日

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蒋岚	董事、副董事长	离任	2014 年 01 月 13 日	个人原因辞职
杨徐	董事	离任	2014 年 01 月 13 日	个人原因辞职
张静	监事	离任	2014 年 01 月 13 日	个人原因辞职
班均	董事	被选举	2014 年 02 月 18 日	董事更换补选
黄东	董事	被选举	2014 年 02 月 18 日	董事更换补选
陈晓琴	监事	被选举	2014 年 02 月 18 日	监事更换补选
高光辉	副总裁	离任	2014 年 02 月 19 日	工作原因辞职
朱俊峰	董事、董事长	离任	2014 年 06 月 10 日	个人原因辞职
史庆洪	董事	离任	2014 年 06 月 10 日	个人原因辞职
黄东	董事	离任	2014 年 06 月 10 日	个人原因辞职
刘蕊	监事	离任	2014 年 06 月 10 日	个人原因辞职
田汉	董事	被选举	2014 年 06 月 30 日	董事更换补选
陈闽建	董事、董事长	被选举	2014 年 06 月 30 日	董事更换补选、补选董事长
章达峰	董事	被选举	2014 年 06 月 30 日	董事更换补选
段亚娟	监事	被选举	2014 年 06 月 30 日	监事更换补选
班均	副董事长	被选举	2014 年 06 月 30 日	补选副董事长

1、2014年7月7日，公司董事会收到公司董事、副总裁陈鸿寿先生辞职申请，因个人原因，陈鸿寿先生申请辞去公司董事及副总裁职务。陈鸿寿先生的辞职申请自送达公司董事会时生效。陈鸿寿先生辞职以后不再担任公司其他任何职务。。

2、2014年7月17日，公司第七届董事会第二十一次会议审议通过了《关于聘任公司副总裁的议案》。根据工作需要，经公司总裁盛永新先生提名，聘任雷生安先生、王树先生为公司副总裁。

## 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、资产负债表

编制单位：湖北金环股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	163,760,880.19	162,207,228.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	17,242,380.00	17,477,160.00
应收票据	30,639,881.37	16,255,049.00
应收账款	52,888,142.79	63,171,278.45
预付款项	210,992,920.38	179,547,551.74
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	14,459,407.51	33,114,174.66
买入返售金融资产		
存货	107,087,261.39	145,823,039.16
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	597,070,873.63	617,595,481.55

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	87,072,000.00	94,328,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	176,340,000.00	16,340,000.00
投资性房地产		
固定资产	263,603,654.51	277,552,119.04
在建工程	28,801,141.55	15,799,345.87
工程物资	5,206,730.33	3,559,513.24
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	133,095,195.64	134,667,558.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	44,608,424.28	44,236,509.44
其他非流动资产		
非流动资产合计	738,727,146.31	586,483,046.05
资产总计	1,335,798,019.94	1,204,078,527.60
流动负债：		
短期借款	254,000,000.00	183,000,000.00
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	359,870,000.00	293,858,035.22
应付账款	65,459,717.38	69,748,212.70
预收款项	12,959,322.04	13,468,730.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	200,000.00	3,466,670.00
应交税费	2,231,778.39	924,988.30

应付利息		
应付股利		
其他应付款	14,265,526.51	7,636,139.97
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	708,986,344.32	572,102,776.19
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	15,508,222.13	17,322,222.13
其他非流动负债	7,160,000.00	7,484,000.00
非流动负债合计	22,668,222.13	24,806,222.13
负债合计	731,654,566.45	596,908,998.32
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	211,677,316.00	211,677,316.00
资本公积	135,128,153.30	140,570,153.30
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	127,146,553.49	127,146,553.49
一般风险准备		
未分配利润	130,191,430.70	127,775,506.49
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	604,143,453.49	607,169,529.28
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	604,143,453.49	607,169,529.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,335,798,019.94	1,204,078,527.60

法定代表人：陈闯建

主管会计工作负责人：雷生安

会计机构负责人：张传明

## 2、利润表

编制单位：湖北金环股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	365,190,162.19	316,437,020.62
其中：营业收入	365,190,162.19	316,437,020.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	363,673,718.73	325,941,341.35
其中：营业成本	331,936,482.20	282,329,230.60
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	2,537,271.86	2,549,224.55
销售费用	6,582,525.77	5,298,469.40
管理费用	17,597,427.04	25,063,998.15
财务费用	3,767,132.49	10,599,512.60
资产减值损失	1,252,879.37	100,906.05
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-234,780.00	-1,455,340.28
投资收益（损失以“-”号填列）	156,361.63	2,037,248.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,438,025.09	-8,922,412.23
加：营业外收入	800,589.00	799,243.40

减：营业外支出	194,604.72	71,129.03
其中：非流动资产处置损失	186,204.72	61,353.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,044,009.37	-8,194,297.86
减：所得税费用	-371,914.84	-389,061.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,415,924.21	-7,805,236.28
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	2,415,924.21	-7,805,236.28
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.011	-0.04
（二）稀释每股收益	0.011	-0.04
七、其他综合收益	-5,442,000.00	-10,135,725.00
八、综合收益总额	-3,026,075.79	-17,940,961.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	-3,026,075.79	-17,940,961.28
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：陈闽建

主管会计工作负责人：雷生安

会计机构负责人：张传明

### 3、现金流量表

编制单位：湖北金环股份有限公司

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	456,376,210.19	459,829,103.20
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		
收到其他与经营活动有关的现金	21,145,107.86	21,636,621.99
经营活动现金流入小计	477,521,318.05	481,465,725.19
购买商品、接受劳务支付的现金	272,691,452.08	359,407,272.44
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	69,942,553.70	68,810,461.45
支付的各项税费	12,668,955.61	19,901,007.15
支付其他与经营活动有关的现金	11,753,277.78	17,786,971.40
经营活动现金流出小计	367,056,239.17	465,905,712.44
经营活动产生的现金流量净额	110,465,078.88	15,560,012.75
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	156,361.63	2,037,248.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,686,159.00	137,950.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	13,842,520.63	2,175,198.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,986,815.37	19,503,068.39
投资支付的现金	160,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		40,000,000.00

投资活动现金流出小计	189,986,815.37	59,503,068.39
投资活动产生的现金流量净额	-176,144,294.74	-57,327,869.61
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	165,000,000.00	94,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,467,199.81	214,850.77
筹资活动现金流入小计	170,467,199.81	94,214,850.77
偿还债务支付的现金	94,000,000.00	68,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,234,332.30	11,431,685.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	103,234,332.30	79,631,685.35
筹资活动产生的现金流量净额	67,232,867.51	14,583,165.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,553,651.65	-27,184,691.44
加：期初现金及现金等价物余额	162,207,228.54	204,012,524.20
六、期末现金及现金等价物余额	163,760,880.19	176,827,832.76

法定代表人：陈闽建

主管会计工作负责人：雷生安

会计机构负责人：张传明

#### 4、所有者权益变动表

编制单位：湖北金环股份有限公司

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	211,677,	140,570,			127,146		127,775,			607,169,52

	316.00	153.30			,553.49		506.49			9.28
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	211,677, 316.00	140,570, 153.30			127,146 ,553.49		127,775, 506.49			607,169,52 9.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-5,442,0 00.00					2,415,92 4.21			-3,026,075. 79
（一）净利润							2,415,92 4.21			2,415,924. 21
（二）其他综合收益		-5,442,0 00.00								-5,442,000. 00
上述（一）和（二）小计		-5,442,0 00.00					2,415,92 4.21			-3,026,075. 79
（三）所有者投入和减少资本										
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配										
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										

四、本期期末余额	211,677,316.00	135,128,153.30			127,146,553.49		130,191,430.70			604,143,453.49
----------	----------------	----------------	--	--	----------------	--	----------------	--	--	----------------

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	211,677,316.00	133,767,653.30			127,146,553.49		156,593,466.56			629,184,989.35
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	211,677,316.00	133,767,653.30			127,146,553.49		156,593,466.56			629,184,989.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		6,802,500.00					-28,817,960.07			-22,015,460.07
(一)净利润							-28,817,960.07			-28,817,960.07
(二)其他综合收益		6,802,500.00								6,802,500.00
上述(一)和(二)小计		6,802,500.00					-28,817,960.07			-22,015,460.07
(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										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										

(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	211,677,316.00	140,570,153.30			127,146,553.49		127,775,506.49			607,169,529.28

法定代表人：陈闽建

主管会计工作负责人：雷生安

会计机构负责人：张传明

### 三、公司基本情况

湖北金环股份有限公司(以下简称“本公司或公司”)是1993年5月以湖北化纤集团有限公司为主发起人,与湖北化纤集团综合经营公司、襄樊市第一棉纺织厂、襄樊市供电局电力实业总公司共同发起设立的股份有限公司,1993年6月8日在湖北省工商行政管理局登记注册,公司总股本为4,066万股,注册资本为4,066万元。

1996年9月26日经中国证券监督管理委员会证监发字(1996)231号文批准,公司向社会公开发行A股1132.8万股,并于1996年10月16日在深圳证券交易所挂牌交易,发行后公司总股本为5,198.8万股,注册资本为5,198.8万元。

1997年公司以1996年末总股本5,198.8万股为基数,实施10股送2股的利润分配方案后,公司总股本为6,238.56万股,注册资本为6,238.56万元。

1997年12月26日经中国证券监督管理委员会证监上字(1997)121号文批准,公司以1997年末总股本6,238.56万股为基数,对全体股东按每10股配售2.5股的比例进行配售,共配售1,373.134万股。实施配股后公司总股本为7,611.694万股,注册资本为7,611.694万元。

1998年4月6日经第七次股东大会审议通过1997年度利润分配方案,用资本公积向全体股东每10股转增3股。实施送增股后,公司总股本为9,895.2022万股,注册资本为9,895.2022万元。

1999年4月16日经第八次股东大会决议通过1998年度利润分配方案,每10股送1股派0.25元,资本公积金转增股本每10股转增3股。实施送增股后,公司总股本为13,853.2829万股,注册资本为13,853.2829万元。

2000年7月31日,经中国证券监督管理委员会证监公司字(2000)107号文批复,公司以总股本13,853.2829万股为基数向全体股东配售1,637.5631万股。实施配股后公司总股本为15,490.846万股(其中社会流通股7,096.107万股),注册资本为15,490.846万元。

2006年2月15日,根据2005年第三次临时股东大会暨相关股东会议决议审议通过的资本公积金转增股本方案,公司以流通股7,096.107万股为基数,用资本公积金向方案实施日登记在册的全体流通股股东转增股本,流通股股东获得每10股转增8股的股份,转增后公司股份总额为21,167.7316万股,由武汉众环会计师事务所有限责任公司验证并出具众环验字(2006)024号验资报告。

本公司注册地址：湖北省襄阳市樊城区陈家湖

本公司第一大股东的名称：湖北嘉信投资集团有限公司

公司企业法人营业执照注册号为：420000000029688

公司经营范围包括：粘胶纤维、玻璃纸制造、销售，化纤浆粕、精制棉生产与销售；纺织机械设计制造；化纤产品生产技术咨询；对实业投资（不含国家限制投资的行业）；批零兼营通信产品（不含无线电发射设备）、黑色金属、建筑材料、针纺织品、纺织原料；棉短绒收购，房屋租赁；货物或技术进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

本公司会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## (2) 非同一控制下的企业合并

本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

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。

在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

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

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

## 6、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

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时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；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

对于属于“一揽子交易”的，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，在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之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，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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按照《关于不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资会计处理的复函》（财会便[2009]14号）的规定计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，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，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，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予以确定。

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

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

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

#### (2) 合并财务报表编制方法

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

#### (3) 少数股东权益和损益的列报

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

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

#### (4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

#### (5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

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，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。

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

#### (6) 分步处置股权至丧失控制权

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，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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

#### 汇兑差额的处理

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

### (2) 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融工具的分类

本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

#### (2) 金融资产的分类和计量

本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

#### 金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

#### 金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

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

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

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

#### C、金融资产减值损失的计量

##### a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

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

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

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

##### b) 可供出售金融资产

公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的50%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

### (3) 金融负债的分类和计量

本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

#### 金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按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

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

所转移金融资产的账面价值；

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

本公司的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：

终止确认部分的账面价值；

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

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

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

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

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

金融负债全部或部分终止确认的，将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**

如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

如果该金融工具不存在活跃市场，则在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

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

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

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

### C、金融资产减值损失的计量

#### a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

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

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

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

#### b) 可供出售金融资产

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复,且客观上与确认损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。同时,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失,不予转回。

### 各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日,判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌:如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的50%,或者持续下跌时间达一年以上,则认定该可供出售金融资产已发生减值,按成本与公允价值的差额计提减值准备,确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时,即使该金融资产没有终止确认,原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失,亦予以转出,计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复,且客观上与确认损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。同时,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失,不予转回。

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

无

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日对应收款项进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

债务人发生严重的财务困难；

债务人违反合同条款；

债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

其他表明应收款项减值的客观证据。

### (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	单项金额占应收款项期末余额前 5 名的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1：	账龄分析法	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2：	账龄分析法	有确凿证据能收回的应收款项不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1 - 2 年	10.00%	10.00%
2 - 3 年	15.00%	15.00%
3 年以上	90.00%	90.00%
3 - 4 年	20.00%	20.00%
4 - 5 年	30.00%	30.00%
5 年以上	40.00%	40.00%

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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、自制半成品、在产品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货采用成本与可变现净值孰低计价，存货可变现净值低于成本时，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

摊销方法：一次摊销法

### 13、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；c) 购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，应当按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。按照公司会计政策规定采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；与被投资单位之间发生重要交易；向被投资单位派出管理人员；向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值应当按照本公司“金融工具确认和计量”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 14、投资性房地产

(1) 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

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

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

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

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

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

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

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。(1) 固定资产在同时满足下列条件时,按照成本进行初始计量: 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业; 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。本公司融资租赁取得的固定资产的成本,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

与固定资产有关的后续支出,符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本;不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

本公司在每个会计年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的,调整固定资产使用寿命;预计净残值预计数与原先估计数有差异的,调整预计净残值;与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的,改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

类别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	3.00%	4.85%
机器设备	15	3.00%	6.47%
电子设备	5	3.00%	19.4%
运输设备	8	3.00%	12.13%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值,按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## (5) 其他说明

无

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

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

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

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

本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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

### (3) 暂停资本化期间

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

## 18、生物资产

无

## 19、油气资产

无

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法合理估计某项无形资产的使用寿命

#### (4) 无形资产减值准备的计提

按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

#### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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；

有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

#### 21、长期待摊费用

无

#### 22、附回购条件的资产转让

无

#### 23、预计负债

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

##### (1) 预计负债的确认标准

该义务是企业承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

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

或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

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

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

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

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

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

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

## 25、回购本公司股份

无

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

无

## 27、政府补助

### (1) 类型

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

## (2) 会计政策

### (1) 政府补助的确认

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

- 企业能够满足政府补助所附条件；
- 企业能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的计量：

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

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

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

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

## 28、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

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

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

无

### (2) 融资租赁会计处理

无

**(3) 售后租回的会计处理**

无

**30、持有待售资产**

**(1) 持有待售资产确认标准**

无

**(2) 持有待售资产的会计处理方法**

无

**31、资产证券化业务**

无

**32、套期会计**

无

**33、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

无

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

无

**34、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

无

### (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

无

## 35、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	产品销售收入	17%
消费税	无	无
营业税	无	无
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育税附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
城市堤防费	应纳流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无

### 2、税收优惠及批文

无

### 3、其他说明

无

## 六、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
恒天金 环新材 料有限 公司	有限责 任公司	襄阳市 樊城区	粘胶化 纤生 产、销 售	400000 000	莫代尔 纤维的 生产、 销售； 功能性 纤维素 纤维、 粘胶纤 维、粘 胶纤维 原辅材 料、化 纤浆粕 的生 产、销 售；莫 代尔纤 维、功 能性纤	160,000 ,000.00		40.00%	40.00%	否			

					纤维素纤维、粘胶纤维的深加工；纺织品及纺织品原辅材料的批发、零售；货物进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物）								
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

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

无

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明

2013年公司将持有的湖北金环房地产开发有限公司99%的股权，转让给中金汇鼎湖北投资管理有限公司，不再将其报表纳入合并范围

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 0 家，原因为

无

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为

2013年公司将持有的湖北金环房地产开发有限公司99%的股权，转让给中金汇鼎湖北投资管理有限公司，不再将其报表纳入合并范围

#### 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

无

是否存在通过多次交易分步实现企业合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

无

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	合并中确认的商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、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：	--	--	5,624.20	--	--	43,547.12
人民币	--	--	5,624.20	--	--	43,547.12
银行存款：	--	--	17,706,189.50	--	--	43,694,189.94
人民币	--	--	17,706,189.50	--	--	43,694,189.94
其他货币资金：	--	--	146,049,066.49	--	--	118,469,491.48
人民币	--	--	146,049,066.49	--	--	118,469,491.48
合计	--	--	163,760,880.19	--	--	162,207,228.54

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

注：报告期末，其他货币资金的余额中有银行承兑汇票保证金 145,550,598.87 元，股票资金账户余额 498,467.62 元。

## 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
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	17,242,380.00	17,477,160.00
合计	17,242,380.00	17,477,160.00

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	30,639,881.37	16,255,049.00
合计	30,639,881.37	16,255,049.00

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
东莞市国纺纺织品有限公司	2014年02月27日	2014年08月27日	1,337,925.70	22725574
东莞市国纺纺织品有限公司	2014年02月27日	2014年08月27日	1,072,341.50	22725575
浙江兴得纺织有限公司	2014年02月27日	2014年08月26日	1,000,000.00	25176755
绍兴县星发纺织服饰印染有限公司	2014年02月27日	2014年08月27日	810,000.00	22815000
余姚市德庆工贸有限公司	2014年03月04日	2014年09月04日	500,000.00	23980131

司				
合计	--	--	4,720,267.20	--

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

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

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

## 4、应收股利

单位：元

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

说明

无

## 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

无

## 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	55,115,996.71	97.50%	2,227,853.92	61.20%	65,576,845.14	97.89%	2,405,566.69	63.00%
组合小计	55,115,996.71	97.50%	2,227,853.92	61.20%	65,576,845.14	97.89%	2,405,566.69	63.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,412,664.54	2.50%	1,412,664.54	38.80%	1,412,664.54	2.11%	1,412,664.54	37.00%
合计	56,528,661.25	--	3,640,518.46	--	66,989,509.68	--	3,818,231.23	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

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	52,181,109.68	94.68%	1,565,433.29	63,995,986.06	97.59%	1,919,879.58
1 至 2 年	1,229,576.49	2.23%	122,957.65	325,122.81	0.50%	32,512.28
2 至 3 年	325,122.81	0.59%	48,768.42	191,964.93	0.29%	28,794.74
3 年以上	1,380,187.73	2.50%	490,694.56	1,063,771.34	1.62%	424,380.09
3 至 4 年	294,170.84	0.53%	58,834.17	3,218.17	0.00%	643.63

4 至 5 年	25,463.72	0.05%	7,639.12	4,848.15	0.01%	1,454.45
5 年以上	1,060,553.17	1.92%	424,221.27	1,055,705.02	1.61%	422,282.01
合计	55,115,996.71	--	2,227,853.92	65,576,845.14	--	2,405,566.69

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
鄱陵县祥丰棉业有限公司(永兴化纤)	487,560.06	487,560.06	100.00%	账龄时间长已过诉讼时效
东垵大朗环城针织厂	347,319.24	347,319.24	100.00%	账龄时间长已过诉讼时效
江陵丝织印染厂	317,794.04	317,794.04	100.00%	账龄时间长已过诉讼时效
江阴申港装饰品厂	158,466.60	158,466.60	100.00%	账龄时间长已过诉讼时效
江西五龙集团	53,914.43	53,914.43	100.00%	账龄时间长已过诉讼时效
陕西汉阴丝织厂	32,873.18	32,873.18	100.00%	账龄时间长已过诉讼时效
成都宏盛纸业经营部	14,736.99	14,736.99	100.00%	账龄时间长已过诉讼时效
合计	1,412,664.54	1,412,664.54	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

**(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

无

**(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
湖北化纤开发有限公司			7,020,607.76	210,618.23
合计			7,020,607.76	210,618.23

**(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
宁波竞宏线业有限公司	非关联方	4,387,136.22	1 年以内	7.76%
韩国 LU 公司	非关联方	3,173,293.64	1 年以内	5.61%
湖北雪飞化工有限公司	非关联方	3,003,220.83	1 年以内	5.31%
获嘉县顺捷纺织品有限公司	非关联方	2,619,858.12	1 年以内	4.63%
杭州鑫和一纺织有限公司	非关联方	2,580,427.84	1 年以内	4.56%
合计	--	15,763,936.65	--	27.87%

**(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
------	--------	----	------------

**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	16,604,884.46	96.54%	2,145,476.95	78.27%	35,656,913.19	98.36%	2,542,738.53	81.02%
组合小计	16,604,884.46	96.54%	2,145,476.95	78.27%	35,656,913.19	98.36%	2,542,738.53	81.02%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	595,513.65	3.46%	595,513.65	21.73%	595,513.65	1.64%	595,513.65	18.98%
合计	17,200,398.11	--	2,740,990.60	--	36,252,426.84	--	3,138,252.18	--

其他应收款种类的说明

无

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	11,994,858.95	72.24%	359,845.77	31,357,235.74	87.94%	940,717.08
1 至 2 年	23,116.70	0.14%	2,311.67	2,300.00	0.01%	230.00
2 至 3 年	2,300.00	0.01%	345.00			
3 年以上	4,584,608.81	27.61%	1,782,974.51	4,297,377.45	12.05%	1,601,791.45
3 至 4 年	5,000.00	0.03%	1,000.00	498,848.11	1.40%	99,769.62
4 至 5 年	498,690.16	3.00%	149,607.05	173,899.00	0.49%	52,169.70
5 年以上	4,080,918.65	24.58%	1,632,367.46	3,624,630.34	10.16%	1,449,852.13
合计	16,604,884.46	--	2,145,476.95	35,656,913.19	--	2,542,738.53

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京第二化工股份公司	595,513.65	595,513.65	100.00%	账龄时间长已过诉讼时效
合计	595,513.65	595,513.65	--	--

**(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

无

**(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

无

**(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
湖北化纤开发有限公司			5,782,054.23	173,461.63
合计			5,782,054.23	173,461.63

**(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
中金汇鼎湖北投资管理有限公司	11,200,000.00	股权转让款	65.11%

合计	11,200,000.00	--	65.11%
----	---------------	----	--------

说明

应收中金汇鼎湖北投资管理有限公司1120万元的股权转让款已由2014年7月9日收回

### (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
中金汇鼎湖北投资管理有限公司	非关联方	11,200,000.00	1 年以内	65.11%
武汉加利水处理工程有限公司	非关联方	1,300,000.00	5 年以上	7.56%
浙江开关厂	非关联方	629,300.00	5 年以上	3.66%
北京第二化工股份有限公司	非关联方	595,513.65	5 年以上	3.46%
行业协会保证金	非关联方	547,796.72	5 年以上	3.18%
合计	--	14,272,610.37	--	82.97%

### (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、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	59,197,575.50	28.06%	111,435,643.78	62.06%
1 至 2 年	151,394,122.88	71.75%	67,710,685.96	37.71%
2 至 3 年	401,222.00	0.19%	401,222.00	0.22%
合计	210,992,920.38	--	179,547,551.74	--

预付款项账龄的说明

无

**(2) 预付款项金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
湖北化纤开发有限公司	第二大股东	162,504,598.02	1-2 年	水电汽预付款
恒天重工股份有限公司	非关联方	10,248,332.41	1 年以内	设备预付款
湖北盛隆建设集团襄阳高鑫公司	非关联方	8,000,000.00	1 年以内	工程预付款
邯郸宏大化纤机械公司	非关联方	5,273,999.40	1 年以内	设备预付款
南通三圣石墨设备科技股份有限公司	非关联方	3,757,355.10	1 年以内	材料预付款
合计	--	189,784,284.93	--	--

预付款项主要单位的说明

无

**(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
湖北化纤开发有限公司	162,504,598.02		144,425,280.20	
合计	162,504,598.02		144,425,280.20	

**(4) 预付款项的说明**

无

**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	46,559,009.80	1,827,853.72	44,731,156.08	58,753,795.31		58,753,795.31
在产品	6,762,278.86		6,762,278.86	6,923,238.68		6,923,238.68
库存商品	42,225,660.80	2,816,619.88	39,409,040.92	62,390,183.93	2,816,619.88	59,573,564.05
自制半成品	15,786,956.72	2,276,141.46	13,510,815.26	21,859,186.61	2,276,141.46	19,583,045.15
委托加工物资	2,673,970.27		2,673,970.27	989,395.97		989,395.97

合计	114,007,876.45	6,920,615.06	107,087,261.39	150,915,800.50	5,092,761.34	145,823,039.16
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		1,827,853.72			1,827,853.72
库存商品	2,816,619.88				2,816,619.88
自制半成品	2,276,141.46				2,276,141.46
合计	5,092,761.34	1,827,853.72			6,920,615.06

**(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	材料价格下跌		
自制半成品			

存货的说明

无

**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

无

**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
可供出售权益工具	87,072,000.00	94,328,000.00
合计	87,072,000.00	94,328,000.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,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

注1：公司本年持有长江证券股票9,070,000股。截止本年末，按照年末市价9.6元/股计算公允价值为87,072,000.00元。

注2：为开具信用证，公司将所持有的长江证券股份有限公司（代码：000783）2,600,000.00股与建设银行襄阳分行办理了质押。

注3：为获得银行流动资金贷款，公司将所持有的长江证券股份有限公司（代码：000783）3,000,000.00股与交通银行襄阳分行办理了贷款质押。

注4：为获得银行流动资金贷款，公司将所持有的长江证券股份有限公司（代码：000783）3,47,000.00股与中信银行襄阳分行办理了贷款质押。

## 12、持有至到期投资

### （1）持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

### （2）本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例
----	----	---------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

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

无

## 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
北京科技园文化教育建设有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	9.09%	9.09%		50,000,000.00		
湖北银行股份有限公司	成本法	15,840,000.00	15,840,000.00		15,840,000.00	0.79%	0.79%				
鼓楼商场(集团)股份有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	1.45%	1.45%				
恒天金环新材料有限公司	成本法	160,000,000.00		160,000,000.00	160,000,000.00	40.00%	40.00%				
合计	--	226,340,000.00	66,340,000.00	160,000,000.00	226,340,000.00	--	--	--	50,000,000.00		

## 16、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：	911,513,338.57	2,282,406.12	1,615,822.59	912,179,922.10	
其中：房屋及建筑物	281,291,941.81	203,313.63	35,770.00	281,459,485.44	
机器设备	615,939,061.94	2,079,092.49	1,467,919.59	616,550,234.84	
运输工具	11,205,900.59		63,000.00	11,142,900.59	
办公及电子设备	3,076,434.23		49,133.00	3,027,301.23	
--	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：	633,961,219.53		15,878,728.76	1,263,680.70	648,576,267.59
其中：房屋及建筑物	175,976,609.92		3,339,120.80	28,335.80	179,287,394.92
机器设备	448,640,678.78		12,026,972.63	1,187,685.89	459,479,965.52
运输工具	7,249,803.89		406,563.72		7,656,367.61
办公及电子设备	2,094,126.94		106,071.61	47,659.01	2,152,539.54
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	277,552,119.04		--		263,603,654.51
其中：房屋及建筑物	105,315,331.89		--		102,172,090.52
机器设备	167,298,383.16		--		157,070,269.32
运输工具	3,956,096.70		--		3,486,532.98
办公及电子设备	982,307.29		--		874,761.69
办公及电子设备			--		
五、固定资产账面价值合计	277,552,119.04		--		263,603,654.51
其中：房屋及建筑物	105,315,331.89		--		102,172,090.52
机器设备	167,298,383.16		--		157,070,269.32
运输工具	3,956,096.70		--		3,486,532.98
办公及电子设备	982,307.29		--		874,761.69

本期折旧额 15,878,728.76 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,280,074.64 元。

## 17、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
玻璃纸技改(3)	9,345,321.34	1,875,875.81	7,469,445.53	9,379,379.04	1,875,875.81	7,503,503.23
功能性纤维素纤维	12,963,521.52		12,963,521.52	2,873,795.20		2,873,795.20
浆厂一车间蒸煮余热回收				1,332,738.71		1,332,738.71
节能减排(专项 3)	966,911.24		966,911.24	966,911.24		966,911.24
新污泥坝二期工程	1,956,294.28		1,956,294.28	840,025.00		840,025.00
二厂北区粘胶系统改造	808,137.16		808,137.16	808,137.16		808,137.16
空压机余热回收	60,756.50		60,756.50			
黑液 VTBR 好氧罐改为厌氧塔	229,914.85		229,914.85	700,826.77		700,826.77
二厂连脱改造	351,511.29		351,511.29	351,511.29		351,511.29

改扩建仓库	455,648.83		455,648.83	240,225.74		240,225.74
零星改造	938,569.34		938,569.34	181,671.53		181,671.53
精制棉除渣系统改造	56,337.84		56,337.84			
一厂原液制胶改造	285,969.29		285,969.29			
一厂熟成系统改造	1,487,049.58		1,487,049.58			
玻璃纸提质升速	92,127.46		92,127.46			
精制棉蒸球系统改造	15,699.10		15,699.10			
1000t 新溶剂法再生纤维素	622,123.00		622,123.00			
玻璃纸 4#改造	41,124.74		41,124.74			
合计	30,677,017.36	1,875,875.81	28,801,141.55	17,675,221.68	1,875,875.81	15,799,345.87

**(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
一厂熟成系统改造			1,487,049.58									1,487,049.58
1000t 新溶剂法再生纤维素			622,123.00									622,123.00
浆厂一车间蒸煮余热回收		1,332,738.71		1,216,143.02	116,595.69							
零星改造		181,671.53	820,829.43	63,931.62								938,569.34
合计		1,514,410.24	2,930,002.01	1,280,074.64	116,595.69	--	--			--	--	3,047,741.92

在建工程项目变动情况的说明

无

**(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
玻璃纸技改(3)	1,875,875.81			1,875,875.81	工程停滞
合计	1,875,875.81			1,875,875.81	--

#### (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

无

### 18、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	1,255,951.17	321,854.01	249,140.17	1,328,665.01
专用设备	2,303,562.07	4,662,120.45	3,087,617.20	3,878,065.32
合计	3,559,513.24	4,983,974.46	3,336,757.37	5,206,730.33

工程物资的说明

工程物资本期期末较期初增加46.28%，主要购进的技改物资增加所致。

### 19、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

无

### 20、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	155,120,338.98			155,120,338.98
土地使用权襄樊国用第 BB410500015 号	5,745,600.00			5,745,600.00
土地使用权襄樊国用第 BB41050009 号	6,961,700.00			6,961,700.00

土地使用权襄樊国用第 BB410500004-5 号	2,538,899.99			2,538,899.99
土地使用权襄樊国用第 BB410500004-4 号	689,000.00			689,000.00
土地使用权襄樊国用第 BB410500004-3	13,136,400.00			13,136,400.00
土地使用权襄樊国用第 BB410500005-2 号	3,783,900.01			3,783,900.01
土地使用权襄樊国用 BB410500003-7 号	10,965,200.00			10,965,200.00
土地使用权襄樊国用 BB410500003-8 号	22,564,800.00			22,564,800.00
土地使用权襄樊国用 BB410500003-9 号	30,027,151.00			30,027,151.00
土地使用权襄樊国用 410500003-10 号	12,871,278.45			12,871,278.45
土地使用权襄樊国用 410500003-11 号	17,312,191.16			17,312,191.16
土地使用权襄樊国用 BB410500008 号	3,405,569.30			3,405,569.30
土地使用权襄樊国用 BB410500004-1 号	5,285,418.41			5,285,418.41
土地使用权襄樊国用 BB410500004-6 号	19,833,230.66			19,833,230.66
二、累计摊销合计	20,452,780.52	1,572,362.82		22,025,143.34
土地使用权襄樊国用第 BB410500015 号	2,337,765.40	57,456.00		2,395,221.40
土地使用权襄樊国用第 BB41050009 号	1,290,839.14	75,050.64		1,365,889.78
土地使用权襄樊国用第 BB410500004-5 号	470,762.88	27,370.62		498,133.50
土地使用权襄樊国用第 BB410500004-4 号	127,754.60	7,427.76		135,182.36
土地使用权襄樊国用第 BB410500004-3	2,435,753.34	141,617.10		2,577,370.44
土地使用权襄樊国用第 BB410500005-2 号	701,611.06	40,792.38		742,403.44
土地使用权襄樊国用	1,555,734.02	109,651.98		1,665,386.00

BB410500003-7 号				
土地使用权襄樊国用 BB410500003-8 号	3,201,476.84	225,648.00		3,427,124.84
土地使用权襄樊国用 BB410500003-9 号	3,759,776.91	300,271.50		4,060,048.41
土地使用权襄樊国用 410500003-10 号	1,032,176.38	128,712.78		1,160,889.16
土地使用权襄国用 410500003-11 号	1,388,302.99	173,121.90		1,561,424.89
土地使用权襄樊国用 BB410500008 号	256,727.50	34,055.70		290,783.20
土地使用权襄樊国用 BB410500004-1 号	398,439.18	52,854.18		451,293.36
土地使用权襄樊国用 BB410500004-6 号	1,495,660.28	198,332.28		1,693,992.56
三、无形资产账面净值合计	134,667,558.46	-1,572,362.82		133,095,195.64
土地使用权襄樊国用第 BB410500015 号	3,407,834.60	-57,456.00		3,350,378.60
土地使用权襄樊国用第 BB41050009 号	5,670,860.86	-75,050.64		5,595,810.22
土地使用权襄樊国用第 BB410500004-5 号	2,068,137.11	-27,370.62		2,040,766.49
土地使用权襄樊国用第 BB410500004-4 号	561,245.40	-7,427.76		553,817.64
土地使用权襄樊国用第 BB41050004-3	10,700,646.66	-141,617.10		10,559,029.56
土地使用权襄樊国用第 BB410500005-2 号	3,082,288.95	-40,792.38		3,041,496.57
土地使用权襄樊国用 BB410500003-7 号	9,409,465.98	-109,651.98		9,299,814.00
土地使用权襄樊国用 BB410500003-8 号	19,363,323.16	-225,648.00		19,137,675.16
土地使用权襄樊国用 BB410500003-9 号	26,267,374.09	-300,271.50		25,967,102.59
土地使用权襄樊国用 410500003-10 号	11,839,102.07	-128,712.78		11,710,389.29
土地使用权襄国用 410500003-11 号	15,923,888.17	-173,121.90		15,750,766.27

土地使用权襄樊国用 BB410500008 号	3,148,841.80	-34,055.70		3,114,786.10
土地使用权襄樊国用 BB410500004-1 号	4,886,979.23	-52,854.18		4,834,125.05
土地使用权襄樊国用 BB410500004-6 号	18,337,570.38	-198,332.28		18,139,238.10
土地使用权襄樊国用第 BB410500015 号				
<b>四、减值准备合计</b>				
土地使用权襄樊国用第 BB41050009 号				
土地使用权襄樊国用第 BB410500004-5 号				
土地使用权襄樊国用第 BB410500004-4 号				
土地使用权襄樊国用第 BB41050004-3				
土地使用权襄樊国用第 BB410500005-2 号				
土地使用权襄樊国用 BB410500003-7 号				
土地使用权襄樊国用 BB410500003-8 号				
土地使用权襄樊国用 BB410500003-9 号				
土地使用权襄樊国用 410500003-10 号				
土地使用权襄樊国用 410500003-11 号				
土地使用权襄樊国用 BB410500008 号				
土地使用权襄樊国用 BB410500004-1 号				
土地使用权襄樊国用 BB410500004-6 号				
<b>无形资产账面价值合计</b>	<b>134,667,558.46</b>	<b>-1,572,362.82</b>		<b>133,095,195.64</b>
土地使用权襄樊国用第 BB410500015 号	3,407,834.60	-57,456.00		3,350,378.60

土地使用权襄樊国用第 BB41050009 号	5,670,860.86	-75,050.64		5,595,810.22
土地使用权襄樊国用第 BB410500004-5 号	2,068,137.11	-27,370.62		2,040,766.49
土地使用权襄樊国用第 BB410500004-4 号	561,245.40	-7,427.76		553,817.64
土地使用权襄樊国用第 BB41050004-3	10,700,646.66	-141,617.10		10,559,029.56
土地使用权襄樊国用第 BB410500005-2 号	3,082,288.95	-40,792.38		3,041,496.57
土地使用权襄樊国用 BB410500003-7 号	9,409,465.98	-109,651.98		9,299,814.00
土地使用权襄樊国用 BB410500003-8 号	19,363,323.16	-225,648.00		19,137,675.16
土地使用权襄樊国用 BB410500003-9 号	26,267,374.09	-300,271.50		25,967,102.59
土地使用权襄樊国用 410500003-10 号	11,839,102.07	-128,712.78		11,710,389.29
土地使用权襄国用 410500003-11 号	15,923,888.17	-173,121.90		15,750,766.27
土地使用权襄樊国用 BB410500008 号	3,148,841.80	-34,055.70		3,114,786.10
土地使用权襄樊国用 BB410500004-1 号	4,886,979.23	-52,854.18		4,834,125.05
土地使用权襄樊国用 BB410500004-6 号	18,337,570.38	-198,332.28		18,139,238.10

本期摊销额 1,572,362.82 元。

## 21、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	16,294,499.99	15,981,280.15
可抵扣亏损	27,512,708.70	27,512,708.70
交易性金融资产公允价值变动	801,215.59	742,520.59

小计	44,608,424.28	44,236,509.44
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	15,508,222.13	17,322,222.13
小计	15,508,222.13	17,322,222.13

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	68,382,862.32	66,895,202.95
可抵扣亏损	110,050,834.80	110,050,834.80
合计	178,433,697.12	176,946,037.75

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		
可供出售金融性资产公允价值变动	62,032,888.52	69,288,888.52
小计	62,032,888.52	69,288,888.52
可抵扣差异项目		

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	44,608,424.28		44,236,509.44	
递延所得税负债	15,508,222.13		17,322,222.13	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

## 22、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	6,956,483.41		574,974.35		6,381,509.06
二、存货跌价准备	5,092,761.34	1,827,853.72			6,920,615.06
五、长期股权投资减值准备	50,000,000.00				50,000,000.00
九、在建工程减值准备	1,875,875.81				1,875,875.81
合计	63,925,120.56	1,827,853.72	574,974.35		65,177,999.93

资产减值明细情况的说明

无

## 23、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		50,000,000.00
抵押借款	254,000,000.00	133,000,000.00
合计	254,000,000.00	183,000,000.00

短期借款分类的说明

无

## (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

无

## 24、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

无

## 25、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	359,870,000.00	293,858,035.22
合计	359,870,000.00	293,858,035.22

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

无

## 26、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	65,459,717.38	69,748,212.70
合计	65,459,717.38	69,748,212.70

### (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

无

## 27、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	12,959,322.04	13,468,730.00
合计	12,959,322.04	13,468,730.00

### (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

无

## 28、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	800,000.00	45,928,119.59	46,528,119.59	200,000.00
二、职工福利费		1,534,340.34	1,534,340.34	
三、社会保险费	2,666,670.00	21,308,909.57	23,975,579.57	
其中：1. 医疗保险费		4,723,874.00	4,723,874.00	
2. 基本养老保险费		11,203,979.00	11,203,979.00	
3. 失业保险费		1,140,122.70	1,140,122.70	
4. 工伤保险费		689,515.95	689,515.95	
5. 生育保险费		459,677.30	459,677.30	
6. 补充养老保险	2,666,670.00	3,091,740.62	5,758,410.62	
四、住房公积金		1,009,090.00	1,009,090.00	
五、辞退福利		92,040.00	92,040.00	
六、其他		70,054.20	70,054.20	
合计	3,466,670.00	69,942,553.70	73,209,223.70	200,000.00

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 70,054.20 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿 92,040.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

无

## 29、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,145,753.92	-2,823,060.78
营业税	-5,000.00	-5,000.00
企业所得税	-2,500.00	-2,500.00
个人所得税	2,799.61	2,527,935.64

城市维护建设税	401,573.33	509,901.06
房产税	79,424.00	117,576.73
土地使用税	193,984.20	90,234.60
教育费附加	172,102.85	218,529.03
印花税	14,170.00	
堤防费	114,735.24	145,686.01
地方教育发展费	114,735.24	145,686.01
应交车船使用税		
合计	2,231,778.39	924,988.30

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

### 30、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	14,265,526.51	7,636,139.97
合计	14,265,526.51	7,636,139.97

#### (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

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	金额	性质或内容
襄阳市市直财政征管中心	2,866,236.92	排污费
应付滞纳金	1,583,658.94	滞纳金
工资扣款	695,150.66	工资扣款
九江科创机械有限公司	500,000.00	押金
襄阳市金发货运有限公司	300,000.00	质保金
合计	5,945,046.52	

### 31、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

### 32、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

### 33、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

### 34、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

**35、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 - 政府补助	7,160,000.00	7,484,000.00
合计	7,160,000.00	7,484,000.00

其他非流动负债说明

无

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
一、与资产相关的政 府补助						
1. 黑液工程财政补 贴	5,184,000.00		324,000.00		4,860,000.00	与资产相关
2. 排污专项财政拨 款	2,300,000.00				2,300,000.00	与资产相关
合计	7,484,000.00		324,000.00		7,160,000.00	--

无

**36、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	211,677,316.00						211,677,316.00

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

无

**37、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）	67,191,157.33			67,191,157.33
其他资本公积	73,378,995.97		5,442,000.00	67,936,995.97

合计	140,570,153.30		5,442,000.00	135,128,153.30
----	----------------	--	--------------	----------------

资本公积说明

注：可供出售的金融资产-长江证券股份有限公司股权期末公允价值和账面价值之间的差额导致资本公积减少5,442,000.00元。

### 38、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	127,146,553.49			127,146,553.49
合计	127,146,553.49			127,146,553.49

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

无

### 39、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	127,775,506.49	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,415,924.21	--
期末未分配利润	130,191,430.70	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

无

### 40、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	343,977,541.36	315,141,160.40

其他业务收入	21,212,620.83	1,295,860.22
营业成本	331,936,482.20	282,329,230.60

**(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
化纤	343,977,541.36	311,810,272.99	315,141,160.40	282,002,675.77
合计	343,977,541.36	311,810,272.99	315,141,160.40	282,002,675.77

**(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
粘胶系列	343,977,541.36	311,810,272.99	315,141,160.40	282,002,675.77
合计	343,977,541.36	311,810,272.99	315,141,160.40	282,002,675.77

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外	95,898,117.08	85,171,083.61	84,193,945.61	69,338,192.00
国内	248,079,424.28	226,639,189.38	230,947,214.79	212,664,483.77
合计	343,977,541.36	311,810,272.99	315,141,160.40	282,002,675.77

**(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
杭州鑫和一纺织有限公司	18,849,467.99	5.48%
万载县兴腾工贸有限公司	13,876,829.58	4.03%
余杭龙顺工贸有限公司	11,246,710.50	3.27%
宁波竞宏线业有限公司	9,835,263.55	2.86%
韩国 SELWV 公司	9,490,081.52	2.76%
合计	63,298,353.14	18.40%

营业收入的说明

无

#### 41、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	1,227,033.59	1,036,844.54	7%
教育费附加	525,871.53	700,999.57	3%
地方教育发展费	350,581.02	347,568.82	2%
堤防费	350,581.02	347,568.82	2%
印花税	83,204.70	116,242.80	
合计	2,537,271.86	2,549,224.55	--

营业税金及附加的说明

无

#### 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及社保统筹等	280,557.10	624,340.65
佣金及服务费	902,816.63	437,476.03
差旅招待费	391,946.70	318,115.50
运输费	4,889,805.93	3,756,453.03
其他	117,399.41	162,084.19
合计	6,582,525.77	5,298,469.40

#### 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及社保统筹等	9,907,042.27	10,995,993.03
办公费	1,210,058.40	1,349,493.39
差旅招待费	708,034.38	1,747,692.43
折旧及摊销	2,098,281.66	2,346,949.05
税费	1,093,178.95	1,376,459.56
修理费	2,524,417.76	3,370,989.21

燃油停车费	262,126.68	1,043,974.50
其他	-205,713.06	2,832,446.98
合计	17,597,427.04	25,063,998.15

#### 44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,264,566.66	9,783,659.89
减：利息收入	-5,324,522.93	-2,126,725.64
汇兑损失	-182,925.60	1,250,780.12
减：汇兑收益		
手续费及其他	1,010,014.36	1,691,798.23
合计	3,767,132.49	10,599,512.60

#### 45、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-234,780.00	-1,455,340.28
合计	-234,780.00	-1,455,340.28

公允价值变动收益的说明

无

#### 46、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		1,696,074.14
其他	156,361.63	341,174.64
合计	156,361.63	2,037,248.78

##### (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
-------	-------	-------	--------------

湖北银行股份有限公司		1,696,074.14	上期发放分红款
合计		1,696,074.14	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

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

无

### 47、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	-574,974.35	92,621.59
二、存货跌价损失	1,827,853.72	8,284.46
合计	1,252,879.37	100,906.05

### 48、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	273,136.08	10,000.00	
政府补助	524,000.00	982,107.00	
其他	3,452.92	-192,863.60	
合计	800,589.00	799,243.40	

营业外收入说明

无

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
襄阳市财务局社会保险基金		657,700.00	与收益相关	是
环保项目财政补贴	324,000.00	324,000.00	与资产相关	是

减免税		407.00	与收益相关	是
襄阳市樊城区财政局纳税突出奖励	100,000.00		与收益相关	是
襄阳市财政局博士后站基地补助	100,000.00		与收益相关	是
合计	524,000.00	982,107.00	--	--

无

#### 49、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	186,204.72	61,353.08	
其中：固定资产处置损失	186,204.72	61,353.08	
对外捐赠	8,400.00		
其他支出		9,775.95	
合计	194,604.72	71,129.03	

营业外支出说明

无

#### 50、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税调整	-371,914.84	-389,061.58
合计	-371,914.84	-389,061.58

#### 51、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本年数	上年数
基本每股收益（元/股）	0.011	-0.04
稀释每股收益（元/股）	0.011	-0.04

注1：基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

A．基本每股收益=P÷S

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

其中：P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；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>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<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub>为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

B. 稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用)×(1-所得税率)]/(SO+S1+Si×Mi÷MO-Sj×Mj÷MO-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中:P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。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的影响,直至稀释每股收益达到最小。

注2:计算过程:

项 目	本年度
期初股本	211,677,316.00
整体变更净资产折股增加股本	
发行新股	
期末股本	211,677,316.00
发行在外的普通股加权平均数	211,677,316.00

## 52、其他综合收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-7,256,000.00	-13,514,300.00
减:可供出售金融资产产生的所得税影响	-1,814,000.00	-3,378,575.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	-5,442,000.00	-10,135,725.00
合计	-5,442,000.00	-10,135,725.00

其他综合收益说明

## 53、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位: 元

项目	金额
收到的其他与经营活动有关的现金	
政府补助	200,000.00
往来款	20,945,107.86
合计	21,145,107.86

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位: 元

项目	金额
支付的其他与经营活动有关的现金	
以现金支付的管理费用和销售费用	11,753,277.78
合计	11,753,277.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

### (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

无

### (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

无

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的其他与经营活动有关的现金	
利息收入	5,467,199.81
合计	5,467,199.81

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

### (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

无

## 54、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	2,415,924.21	-7,805,236.28
加：资产减值准备	1,252,879.37	84,131.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,878,728.76	15,429,165.32
无形资产摊销	1,572,362.82	1,572,362.82
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）		61,353.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	234,780.00	1,455,340.28
财务费用（收益以“-”号填列）	3,725,632.49	11,216,834.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-156,361.63	-2,037,248.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-371,914.84	-384,867.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,814,000.00	-3,378,575.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	38,735,777.77	-28,036,481.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,892,298.20	13,708,209.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	65,883,568.13	13,675,025.26
经营活动产生的现金流量净额	110,465,078.88	15,560,012.75
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	163,760,880.19	136,827,832.76
减：现金的期初余额	162,207,228.54	204,012,524.20
加：现金等价物的期末余额		40,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	1,553,651.65	-27,184,691.44

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	163,760,880.19	162,207,228.54
可随时用于支付的银行存款	17,706,189.50	43,694,189.94
可随时用于支付的其他货币资金	146,049,066.49	118,469,491.48

三、期末现金及现金等价物余额	163,760,880.19	162,207,228.54
----------------	----------------	----------------

现金流量表补充资料的说明

无

## 55、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

无

## 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

无

### 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
湖北嘉信投资集团有限公司	控股股东	民营企业	武汉市江岸区香港路145号科技综合楼B栋1905-1909室	陈闽建	对高科技、工商业、服务业等的投资；	43800万	16.38%	1.638%		70680547-6

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
恒天金环新	参股公司	有限责任公	襄阳市樊城	王东兴	莫代尔纤维	40000万元	40.00%	40.00%	09059720-9

材料有限公司		司	区		的生产、销售；功能性纤维素纤维、粘胶纤维、粘胶纤维原辅材料、化纤浆粕的生产、销售；莫代尔纤维、功能性纤维素纤维、粘胶纤维的深加工；纺织品及纺织品原辅材料的批发、进化零售；货物进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物）				
--------	--	---	---	--	---	--	--	--	--

### 3、本企业的合营和联营企业情况

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

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
湖北化纤开发有限公司	第二大股东	73273244-2
湖北化纤集团襄阳进出口有限公司	第二大股东的子公司	87956189-5

本企业的其他关联方情况的说明

无

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
湖北化纤开发有限公司	采购水电汽、原材料、支付劳务费	市场价格	58,584,882.54	27.13%	65,452,310.12	24.42%

## 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
湖北化纤开发有限公司	销售商品	市场价格			7,020,000.00	1.74%

## (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
湖北化纤开发有限公司	湖北金环股份有限公司	生产经营权	2013年5月1日	2016年4月30日	80万元/年	40万元

## 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

无

## (3) 关联租赁情况

## 公司出租情况表

单位：元

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

公司承租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

无

**(4) 关联担保情况**

单位：元

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

关联担保情况说明

无

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

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

**(7) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖北化纤开发有限公司			7,020,607.76	210,618.23
其他应收款	湖北化纤开发有限公司			5,782,054.23	173,461.63
预付账款	湖北化纤开发有限公司	162,504,598.02		144,425,280.20	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	湖北化纤集团襄阳进出口公司	-5,284,931.44	58,159.94
应付账款	湖北化纤集团襄阳进出口公司	102,029.44	102,029.44

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

## 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

## 1、重大承诺事项

## 2、前期承诺履行情况

## 十三、资产负债表日后事项

## 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

## 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、其他重要事项

## 1、非货币性资产交换

无

## 2、债务重组

无

## 3、企业合并

无

## 4、租赁

无

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

## 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	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					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	17,477,160.00	-234,780.00			17,242,380.00
上述合计	17,477,160.00	-234,780.00			17,242,380.00
金融负债	0.00	0.00			0.00

## 7、年金计划主要内容及重大变化

无

## 8、其他

无

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	55,115,996.71	97.50	2,227,853.92	61.20%	65,576,845.14	97.89%	2,405,566.69	63.00%

		%						
组合小计	55,115,996.71	97.50%	2,227,853.92	61.20%	65,576,845.14	97.89%	2,405,566.69	63.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,412,664.54	2.50%	1,412,664.54	38.80%	1,412,664.54	2.11%	1,412,664.54	37.00%
合计	56,528,661.25	--	3,640,518.46	--	66,989,509.68	--	3,818,231.23	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	52,181,109.68	94.68%	1,565,433.29	63,995,986.06	97.59%	1,919,879.58
1 至 2 年	1,229,576.49	2.23%	122,957.65	325,122.81	0.50%	32,512.28
2 至 3 年	325,122.81	0.59%	48,768.42	191,964.93	0.29%	28,794.74
3 年以上	1,380,187.73	2.50%	490,694.56	1,063,771.34	1.62%	424,380.09
3 至 4 年	294,170.84	0.53%	58,834.17	3,218.17	0.00%	643.63
4 至 5 年	25,463.72	0.05%	7,639.12	4,848.15	0.01%	1,454.45
5 年以上	1,060,553.17	1.92%	424,221.27	1,055,705.02	1.61%	422,282.01
合计	55,115,996.71	--	2,227,853.92	65,576,845.14	--	2,405,566.69

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
鄱陵县祥丰棉业有限公	487,560.06	487,560.06	100.00%	账龄时间长已过诉讼时

司(永兴化纤)				效
东垵大朗环城针织厂	347,319.24	347,319.24	100.00%	账龄时间长已过诉讼时效
江陵丝织印染厂	317,794.04	317,794.04	100.00%	账龄时间长已过诉讼时效
江阴申港装饰品厂	158,466.60	158,466.60	100.00%	账龄时间长已过诉讼时效
江西五龙集团	53,914.43	53,914.43	100.00%	账龄时间长已过诉讼时效
陕西汉阴丝织厂	32,873.18	32,873.18	100.00%	账龄时间长已过诉讼时效
成都宏盛纸业经营部	14,736.99	14,736.99	100.00%	账龄时间长已过诉讼时效
合计	1,412,664.54	1,412,664.54	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

## (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

无

## (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

湖北化纤开发有限公司			7,020,607.76	210,618.23
合计			7,020,607.76	210,618.23

#### (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

#### (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
宁波竞宏线业有限公司	非关联方	4,387,136.22	1年以内	7.76%
韩国 LU 公司	非关联方	3,173,293.64	1年以内	5.61%
湖北雪飞化工有限公司	非关联方	3,003,220.83	1年以内	5.31%
获嘉县顺捷纺织品有限公司	非关联方	2,619,858.12	1年以内	4.63%
杭州鑫和一纺织有限公司	非关联方	2,580,427.84	1年以内	4.56%
合计	--	15,763,936.65	--	27.87%

#### (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

#### (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

#### (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

无

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	16,604,884.46	96.54%	2,145,476.95	78.27%	35,656,913.19	98.36%	2,542,738.53	81.02%
组合小计	16,604,884.46	96.54%	2,145,476.95	78.27%	35,656,913.19	98.36%	2,542,738.53	81.02%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	595,513.65	3.46%	595,513.65	21.73%	595,513.65	1.64%	595,513.65	18.98%
合计	17,200,398.11	--	2,740,990.60	--	36,252,426.84	--	3,138,252.18	--

其他应收款种类的说明

无

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	11,994,858.95	72.24%	359,845.77	31,357,235.74	87.94%	940,717.08
1 至 2 年	23,116.70	0.14%	2,311.67	2,300.00	0.01%	230.00
2 至 3 年	2,300.00	0.01%	345.00			
3 年以上	4,584,608.81	27.61%	1,782,974.51	4,297,377.45	12.05%	1,601,791.45
3 至 4 年	5,000.00	0.03%	1,000.00	498,848.11	1.40%	99,769.62
4 至 5 年	498,690.16	3.00%	149,607.05	173,899.00	0.49%	52,169.70
5 年以上	4,080,918.65	24.58%	1,632,367.46	3,624,630.34	10.16%	1,449,852.13
合计	16,604,884.46	--	2,145,476.95	35,656,913.19	--	2,542,738.53

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京第二化工股份公司	595,513.65	595,513.65	100.00%	账龄时间长已过诉讼时效
合计	595,513.65	595,513.65	--	--

**(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				
无				

**(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					
无					

**(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
湖北化纤开发有限公司			5,782,054.23	173,461.63
合计			5,782,054.23	173,461.63

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

无

**(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
------	--------	----	----	-------------

中金汇鼎湖北投资管理有限公司	非关联方	11,200,000.00	1 年以内	65.11%
武汉加利水处理工程有限公司	非关联方	1,300,000.00	5 年以上	7.56%
浙江开关厂	非关联方	629,300.00	5 年以上	3.66%
北京第二化工股份有限公司	非关联方	595,513.65	5 年以上	3.46%
行业协会保证金	非关联方	547,796.72	5 年以上	3.18%
合计	--	14,272,610.37	--	82.97%

### (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)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

### (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

无

## 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
北京科技园文化教育建设有限公司	成本法	50,000.00 0.00	50,000.00 0.00		50,000.00 0.00	9.09%	9.09%		50,000.00 0.00		
湖北银行股份有限公司	成本法	15,840.00 0.00	15,840.00 0.00		15,840.00 0.00	0.79%	0.79%				
鼓楼商场(集团)股	成本法	500,000.0 0	500,000.0 0		500,000.0 0	1.45%	1.45%				

份有限公司											
恒天金环新材料有限公司	成本法	160,000,000.00		160,000,000.00	160,000,000.00	40.00%	40.00%				
合计	--	226,340,000.00	66,340,000.00	160,000,000.00	226,340,000.00	--	--	--	50,000,000.00		

#### 长期股权投资的说明

2013年11月12日公司与新疆天鹅特种纤维有限公司签署了《关于建设2万吨莫代尔项目的合作协议书》。双方协商一致同意共同投资设立有限责任公司（以下简称“合资公司”），由合资公司建设2万吨莫代尔生产项目。公司作为合资公司的出资人，以现金方式出资人民币1.6亿元，占合资公司注册资本的40%。

## 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	343,977,541.36	315,141,160.40
其他业务收入	21,212,620.83	1,295,860.22
合计	365,190,162.19	316,437,020.62
营业成本	331,936,482.20	282,329,230.60

### (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
化纤	343,977,541.36	311,810,272.99	315,141,160.40	282,002,675.77
合计	343,977,541.36	311,810,272.99	315,141,160.40	282,002,675.77

### (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
粘胶系列	343,977,541.36	311,810,272.99	315,141,160.40	282,002,675.77
合计	343,977,541.36	311,810,272.99	315,141,160.40	282,002,675.77

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外	95,898,117.08	85,171,083.61	84,193,945.61	69,338,192.00
国内	248,079,424.28	226,639,189.38	230,947,214.79	212,664,483.77
合计	343,977,541.36	311,810,272.99	315,141,160.40	282,002,675.77

**(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
杭州鑫和一纺织有限公司	18,849,467.99	5.48%
万载县兴腾工贸有限公司	13,876,829.58	4.03%
余杭龙顺工贸有限公司	11,246,710.50	3.27%
宁波竞宏线业有限公司	9,835,263.55	2.86%
韩国 SELWV 公司	9,490,081.52	2.76%
合计	63,298,353.14	18.40%

营业收入的说明

无

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		1,696,074.14
其他	156,361.63	341,174.64
合计	156,361.63	2,037,248.78

**(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
湖北银行股份有限公司		1,696,074.14	上期发放分红款
合计		1,696,074.14	--

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	2,415,924.21	-5,695,451.32
加：资产减值准备	1,252,879.37	84,131.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,878,728.76	15,377,864.96
无形资产摊销	1,572,362.82	1,572,362.82
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）		61,353.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	234,780.00	1,455,340.28
财务费用（收益以“-”号填列）	3,725,632.49	11,431,685.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-156,361.63	-2,037,248.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-371,914.84	-384,867.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,814,000.00	-3,378,575.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	38,735,777.77	-15,424,296.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,892,298.20	12,881,024.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	65,883,568.13	11,816,482.10
经营活动产生的现金流量净额	110,465,078.88	27,759,804.98
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	163,760,880.19	113,108,997.58
减：现金的期初余额	162,207,228.54	161,246,697.56
加：现金等价物的期末余额		40,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	1,553,651.65	-8,137,699.98

## 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)	524,000.00	环保项目财政补贴、纳税突出奖励及博士后站基地补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,340,657.67	
受托经营取得的托管费收入	377,358.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	81,984.28	
合计	5,324,000.45	--

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

项目	涉及金额(元)	原因
财政补贴	324,000.00	环保项目财政补贴
财政局奖励	100,000.00	襄阳市樊城区财政局纳税突出奖励
财政局补助	100,000.00	襄阳市财政局博士后站基地补助

## 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	2,415,924.21	-7,805,236.28	604,143,453.49	607,169,529.28
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	2,415,924.21	-7,805,236.28	604,143,453.49	607,169,529.28
按境外会计准则调整的项目及金额				

无

## (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	0.40%	0.011	0.011
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.48%	-0.014	-0.014

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## 资产负债表主要变动项目

项目	期末金额	期初金额	增减幅度	说明
应收票据	30,639,881.37	16,255,049.00	88.49%	主要是收回的货款大多为票据所致
其他应收款	14,459,407.51	33,114,174.66	-56.33%	主要是收回股权转让款所致
长期股权投资	176,340,000.00	16,340,000.00	979.19%	主要是投资合资企业所致
在建工程	28,801,141.55	15,799,345.87	82.29%	主要是技改项目投入增加所致
工程物资	5,206,730.33	3,559,513.24	46.28%	主要购买的技改物资增加所致
短期借款	254,000,000.00	183,000,000.00	38.80%	主要是本期新增贷款所致
应付职工薪酬	200,000.00	3,466,670.00	-94.23%	主要是上年的费用在本期支付所致
应交税费	2,231,778.39	924,988.30	141.28%	主要是上期增值税留抵影响所致
其他应付款	14,265,526.51	7,636,139.97	86.82%	主要是应付的加工费和运费增加所致

## 利润表主要变动项目

项目	本期金额	上年同期金额	增减幅度	说明
财务费用	3,767,132.49	10,599,512.60	-64.46%	主要是本期贷款品种结构变化及利息收入增加所致
资产减值损失	1,252,879.37	100,906.05	1141.63%	主要存货价格变动所致
公允价值变动收益	-234,780.00	-1,455,340.28	83.87%	主要是二级市场股票价格变动所致

投资收益	156,361.63	2,037,248.78	-92.32%	主要是上期收到长期股权投资分红款所致
营业外支出	194,604.72	71,129.03	173.59%	主要是处置固定资产损失所致

## 现金流量表主要变动项目

经营活动产生的现金流量净额	110,465,078.88	15,560,012.75	609.93%	主要是本期销售商品收到的货款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-176,144,294.74	-57,327,869.61	-207.26%	主要支付合资公司投资款所致
筹资活动产生的现金流量净额	67,232,867.51	14,583,165.42	361.03%	主要本月贷款增加所致

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 公司章程文本；
- (四) 其他有关资料。

湖北金环股份有限公司

董事长：陈闽建\_\_\_\_\_

2014年8月11日