

三力士股份有限公司

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。

公司负责人吴培生、主管会计工作负责人黄如群及会计机构负责人(会计主管人员)丁建英声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

随着公司产业升级，目前公司业绩稳定，增长良好，但外部经济平稳增长压力增大，公司下游行业景气度不佳，近两年来公司下游行业景气度不佳，营业收入增长略有减缓，董事会和管理层紧紧围绕公司战略发展规划和年初经营目标，积极开拓维护市场，加强供应商合作，深化内部控制建设，优化组织结构和资源配置，加强研发创新工作，实现持续稳定发展。

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.....	16
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	21
第七节 优先股相关情况.....	21
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节 财务报告.....	23
第十节 备查文件目录.....	90

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/三力士	指	三力士股份有限公司
风颐投资	指	浙江风颐创业投资有限公司
浙江三达	指	浙江三达工业用布有限公司
捷特传动带	指	绍兴捷特传动带有限公司
三力士商业	指	三力士商业管理有限公司
环能科技	指	浙江环能传动科技有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	三力士	股票代码	002224
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	三力士股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	三力士		
公司的外文名称（如有）	Sanlux Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	吴培生		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许唯放	吕敏芳
联系地址	浙江省绍兴市柯桥区柯岩街道余渚村	浙江省绍兴市柯桥区柯岩街道余渚村
电话	0575-85670540	0575-84313688
传真	0575-84318666	0575-84318666
电子信箱	xuwf@sanlux.org	lvmf@sanlux.org

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）	443,168,446.95	447,855,553.54	-1.05%
归属于上市公司股东的净利润（元）	75,364,359.07	53,465,480.56	40.96%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	75,795,577.76	53,572,816.85	41.48%
经营活动产生的现金流量净额（元）	117,285,306.14	-118,023,218.79	199.37%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.09	33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.09	33.33%
加权平均净资产收益率	6.93%	5.96%	0.97%
	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）	1,313,650,661.97	1,177,404,416.22	11.57%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,098,126,014.13	1,055,495,139.96	4.04%

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-17,942.38	
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）	194,400.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	175,825.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-934,583.38	
减：所得税影响额	-145,575.16	
少数股东权益影响额（税后）	-5,506.80	
合计	-431,218.69	--

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年以来，全球经济持续复苏增长，但形势仍错综复杂、充满变数。2014年我国宏观经济将持续2013年的调整态势，继续从高速增长向下调整。近两年来公司下游行业景气度不佳，营业收入增长略有减缓，董事会和管理层紧紧围绕公司战略发展规划和年初经营目标，积极开拓维护市场，加强供应商合作，深化内部控制建设，优化组织结构和资源配置，加强研发创新工作，实现持续稳定发展。

报告期内，公司实现营业收入44,316.84万元，同比下降1.05%；营业利润10,070.24万元，同比增长61.64%，归属于母公司股东的净利润7,536.44万元，同比增长40.96%。

二、主营业务分析

概述

本报告期内公司销售V带1.77亿A米；公司合并实现营业收入44,316.84万元，营业成本28,653.89万元，利润总额9,964.06万元，净利润7,550.87万元，归属于母公司股东的净利润7,536.44万元。营业收入同比减少1.05%，营业成本同比下降10.47%，利润总额、净利润、归属于母公司股东的净利润同比增长59.39%、42.83%和40.96%。主要产品毛利率35.08%，同比提高6.25%。

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	443,168,446.95	447,855,553.54	-1.05%	
营业成本	286,538,880.17	320,057,957.33	-10.47%	
销售费用	17,810,763.40	21,077,435.76	-15.50%	
管理费用	36,178,220.79	35,969,008.17	0.58%	
财务费用	-2,813,943.24	2,130,926.10	-232.05%	主要是本期短期借款减少，相应利息支出减少，同时美元汇率上升，汇兑损益减少；
所得税费用	24,131,939.46	9,650,319.36	150.06%	主要是本期母公司高新技术企业证书到期，目前在重新认定过程中，所得税费率暂按25%预提；
研发投入	14,972,320.01	14,203,952.90	5.41%	
经营活动产生的现金流量净额	117,285,306.14	-118,023,218.79	199.37%	去年同期原材料备库预付款支付较多；
投资活动产生的现金流量净额	-44,492,960.16	-71,673,649.80	37.92%	去年同期收购三达少数股东股权支付4100万元；
筹资活动产生的现金流量净额	-34,225,883.64	325,760,501.98	-110.51%	上期公司定向增发收到投资款；
现金及现金等价物净增	38,566,462.34	136,063,633.39	-71.66%	上期公司定向增发收到投资款；

加额				
----	--	--	--	--

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，公司深化落实公司发展战略，切实按照期初制订的经营计划开展生产经营活动。2014年上半年度，公司收入稳步增长，组织架构不断完善，内部控制规范运行，管理职能更加明晰，研发能力不断增强，核心竞争力稳固加强，基本完成期初制订各项目标。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	440,997,925.73	285,242,200.94	35.32%	-1.41%	-10.30%	6.41%
合计	440,997,925.73	285,242,200.94	35.32%	-1.41%	-10.30%	6.41%
分产品						
三角带	421,790,328.88	273,847,235.95	35.08%	-0.57%	-9.30%	6.25%
其他	19,207,596.85	11,394,964.99	40.67%	-16.84%	-29.02%	10.18%
合计	440,997,925.73	285,242,200.94	35.32%	-1.41%	-10.30%	6.41%
分地区						
国内	350,668,733.42	227,029,453.49	35.26%	-3.38%	-12.82%	7.01%
国外	90,329,192.31	58,212,747.45	35.55%	7.08%	1.11%	3.80%
合计	440,997,925.73	285,242,200.94	35.32%	-1.41%	-10.30%	6.41%

四、核心竞争力分析

公司是国内胶带胶管行业中唯一一家主营传动带的研发、生产与销售的国家级高新技术企业，行业龙头。

公司拥有现代化先进的厂房设施，配套设备，形成了稳定的供应商管理体系，积累了丰富稳定的客户资源，搭建了一流的技术服务平台，拥有强大的自主技术创新能力，生产高效，品质管控，能够及时为客户提供安全的、可信赖的产品，加之富有创意的核心管理团队，具有丰富的管理经验以及对行业的敏锐洞察力，促成公司在行业内具备了较强的竞争实力和先发优势。

三十年来公司专注三角带，从率先进行了线绳聚酯化，率先实施ISO9001质量管理体系，以第一起草单位的身份，主持修订了《一般传动用普通V带》等8项国家标准，到率先取得了中国名牌，中国驰名商标，

国家免检产品，三力士成为行业内第一家上市公司……三力士引领中国的胶带行业，走出了一条自主创新之路，走出了一条自强不息之路。

公司围绕“用品质创造价值”的经营理念，立足自身研发力量，充分利用规模优势和品牌优势，进一步提升产品质量、丰富产品种类和提高产品档次，开发新产品和新材料，并进行产业链上下游延伸，增强公司在产业链各环节的竞争力，实现公司“由单一制造型企业向全产业链综合性企业转变，并最终跻身于全球非轮胎橡胶制品行业50强之列”的既定目标。

目前，公司在东北、西北、西南、华东、东南五大营销区域建成各级营销公司300多家，并与全球70多个国家和地区建立了稳固的贸易往来，营销网络遍布全世界。

2014年公司提出智慧三力士规划，计划近年内完成移动互联化的建设，为公司腾飞插上移动互联的翅膀。

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
0.00	0.00	0.00%
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
绍兴县信达担保有限公司	融资性担保业务	2.32%

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 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、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	37,491
报告期投入募集资金总额	1,753.49
已累计投入募集资金总额	11,852.67

报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
非公开增发募集资金总额 37,491 万元，项目累计产生效益 489.68 万元，目前还出在建设中。截至 2014 年 6 月 30 日，募集资金补充流动资金 9,000 万元，以定期存单方式存款 143,694,731.31 元，专户余额为 28,621,820.51 元（含利息收入）。	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新建年产 3,000 万 Am 高性能特种传动 V 带生产线	否	11,000	11,000	1,748.02	5,860.68	53.28%	2014 年 09 月 30 日	197.75	否	否
年产特种橡胶带骨架材料 13,500 吨建设项目	否	28,000	28,000	5.47	5,991.99	21.40%	—	221.05	否	否
承诺投资项目小计	--	39,000	39,000	1,753.49	11,852.67	--	--	418.8	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	39,000	39,000	1,753.49	11,852.67	--	--	418.8	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	截至 2014 年 6 月 30 日，“新建年产 3,000 万 Am 高性能特种传动 V 带生产线”（简称“高档带项目”）的投资进度为 53.28%，“年产特种橡胶带骨架材料 13,500 吨建设项目”（简称“骨架材料项目”）的投资进度为 21.4%。其中：高档带项目将按期建成投产；骨架材料项目全面达产日期预计将延迟，主要原因为：骨架材料建设项目管理团队因个人原因离职，影响项目建设进度。目前，公司已完善管理团队，项目建设已逐步恢复。公司将根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，在年度审计后全面核查募投项目的进展，并按相关规定及时履行信息披露义务。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									

施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截止 2013 年 2 月 21 日, 公司已利用银行贷款及自筹资金对募集资金项目累计投入 6,453.716851 万元。募集资金到位后, 公司已于 2013 年 3 月置换出了先期投入的垫付资金 6,453.716851 万元。本次置换已经公司 2013 年 2 月 28 日召开的第四届董事会第八次会议审议通过。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1) 2013 年 2 月 28 日召开的第四届董事会第八次会议和 2013 年 3 月 18 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过了公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案, 同意公司使用闲置募集资金 9,000 万元暂时补充流动资金, 使用期限不超过 6 个月。2013 年 9 月 11 日, 公司已将上述暂时补充流动资金的募集资金 9,000 万元全部归还至募集资金专户。 2) 2013 年 9 月 12 日召开的第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 在保证募集资金项目建设的资金需求前提下, 公司运用 9,000 万元的闲置募集资金补充流动资金, 使用期限不超过 12 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金补充流动资金 9,000 万元, 以定期存单方式存款 143,694,731.31 元, 专户余额为 28,621,820.51 元 (含利息收入)。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见公司《2014 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2014 年 08 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

公司报告期无子公司、参股公司。

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

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

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	30.00%	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)	13,423.72	至	15,488.91
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	10,325.94		
业绩变动的原因说明	1、主要原材料价格如橡胶等相对前期仍保持低位运行,销售市场稳定。2、公司持续进行技术改造及管理创新,管理绩效明显。		

七、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

2014年5月15日,根据公司2013年度股东大会决议,以截至2013年12月31日公司股份总数327,334,849股为基数,向全体股东按每10股派发现金股利人民币1.00元(含税),合计派发现金股利32,733,484.90元(含税),同时以未分配利润向全体股东每10股送3股,以资本公积金向全体股东每10股转增7股。

2014年5月27日,公司实施上述利润分配方案,总股本增加至654,669,698股。

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:	公司《章程》第一百七十四条明确规定了现金分红标准和比例。
相关的决策程序和机制是否完备:	公司《章程》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》对利润分配的决策和机制作出了规定。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用:	独立董事应当对分红方案以及年度利润分配方案时未作出现金分配预案的情形发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见,提出分红提案,并直接提交董事会审议。 本报告期,独立董事对公司2013年度利润分配方案发表了独立意见。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护:	股东大会对现金分红具体方案进行审议前,公司应当通过接听投资者电话、公司公共邮箱、网络平台、召开投资者见面会等多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流,充分听取中小股东的意见和诉求,及时答复中小股东关心的问题。
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

八、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。

九、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14日	一楼会议室	实地调研	机构	嘉实基金管理有限公司	经营状况及前景
2014年03月18日	一楼会议室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司	经营状况及募投项目进展
2014年05月13日	一楼会议室	实地调研	机构	宏源证券股份有限公司、 兴业全球基金管理有限 公司	发展战略、经营状况及募 投项目进展

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、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	吴培生	1、自股份公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的股份公司的股份，也不由股份公司回购所持有的股份。股份公司股票上市之日起三十六个月后，每年转让的股份不超过所持有股份公司股份总数的 25%。2、除前述公司股票上市之日起三十六个月锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其持有本公司股份总数的百分之二十五及离职后六个月内不转让其所持有的本公司的股份，离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。	2007 年 08 月 06 日	长期	严格履行
	章小格	本次非公开发行获配股份自上市之日起 12 个月内不进行转让。	2013 年 01 月 31 日	自 2013 年 2 月 8 日起至 2014 年 2 月 7 日	履行完毕
其他对公司中小股东所作承诺	吴培生	自 2013 年 5 月 9 日起至 2014 年 5 月 8 日期间，不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份，也不要求公司回购该部分股份。若在股份锁定期间发生资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等使股份数量发生变动的事项，上述锁定股份数量相应调整。在锁定期间上述股东若违反上述承诺减持公司股份，将减持股份的全部所得上缴公司。	2013 年 05 月 08 日	自 2013 年 5 月 9 日起至 2014 年 5 月 8 日	履行完毕

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

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	226,424,902	69.17%		32,019,940	74,713,193	-119,691,769	-12,958,636	213,466,266	32.61%
3、其他内资持股	226,424,902			32,019,940	74,713,193	-119,691,769	-12,958,636	213,466,266	32.61%
其中：境内法人持股	60,795,000	18.57%				-60,795,000	-60,795,000		
境内自然人持股	165,629,902	50.60%		32,019,940	74,713,193	-58,896,769	47,836,364	213,466,266	32.61%
二、无限售条件股份	100,909,947	30.83%		66,180,515	154,421,201	119,691,769	340,293,485	441,203,432	67.39%
1、人民币普通股	100,909,947	30.83%		66,180,515	154,421,201	119,691,769	340,293,485	441,203,432	67.39%
三、股份总数	327,334,849	100.00%		98,200,455	229,134,394	0	327,334,849	654,669,698	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、2014年2月10日，公司增发股份锁定到期解禁，有限售条件股份相应减少。详见公司公告《关于非公开发行限售股份上市流通的提示性公告》（编号：2014-003）

2、2014年5月9日，董监高人员追加股份限售到期解禁，部分股份转为无限售流通股。详见公司公告《关于董事、监事及高级管理人员追加锁定期的限售股份上市流通的提示性公告》（编号：2014-021）

3、2014年5月15日，公司2013年度股东大会决议，以截至2013年12月31日公司股份总数327,334,849股为基数，向全体股东以未分配利润向全体股东每10股送3股，以资本公积金向全体股东每10股转增7股。公司总股本增加至654,669,698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

总股本增加摊薄了基本每股收益和稀释每股收益。

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

单位：股

	变更前	非公开发行股份 锁定到期解限 影响数	非公开发行股份 解锁后	追加限售股份 解锁影响数	追加限售股份 解锁后	权益分派影响	权益分派后
一、限售流通股	226,904,902	-87,574,849	139,330,053	-32,596,920	106,733,133	106,733,133	213,466,266
二、无限售流通股	100,429,947	87,574,849	188,004,796	32,596,920	220,601,716	220,601,716	441,203,432
三、总股本	327,334,849	0	327,334,849	0	327,334,849	327,334,849	654,669,698

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	26,420		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 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吴培生	境内自然人	36.52%	239,112,000	119,556,000	179,334,000	59,778,000	质押	47,000,000
黄凯军	境内自然人	2.02%	13,200,000	6,600,000	10,200,000	3,000,000	质押	10,200,000
吴兴荣	境内自然人	1.94%	12,706,746	5,416,626	7,290,120	5,416,626	质押	4,500,000
吴水炎	境内自然人	1.80%	11,780,000	5,495,000	0	11,780,000		
吴水源	境内自然人	1.56%	10,193,232	4,246,982	0	10,193,232		
陈国平	境内自然人	1.45%	9,510,295	9,510,295	0	9,510,295		
吴琼瑛	境内自然人	1.44%	9,396,000	4,698,000	0	9,396,000		
钱芳静	境内自然人	1.36%	8,921,400	8,921,400	0	8,921,400		
於阿太	境内自然人	1.33%	8,734,268	8,734,268	0	8,734,268		
姜云红	境内自然人	1.05%	6,861,984	6,861,984	0	6,861,984		
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)	不适用							
上述股东关联关系或一致行 动的说明	吴培生、吴琼瑛系父女关系；吴水炎、吴水源系兄弟关系；未知上述其他股东之间是否存在 关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
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					
吴培生	59,778,000	人民币普通股	59,778,000					
吴水炎	11,780,000	人民币普通股	11,780,000					
吴水源	10,193,232	人民币普通股	10,193,232					

陈国平	9,510,295	人民币普通股	9,510,295
钱芳静	8,921,400	人民币普通股	8,921,400
於阿太	8,734,268	人民币普通股	8,734,268
姜云红	6,861,984	人民币普通股	6,861,984
李月琴	6,440,000	人民币普通股	6,440,000
吴兴荣	5,416,626	人民币普通股	5,416,626
叶文鉴	5,200,000	人民币普通股	5,200,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	吴培生、吴琼瑛系父女关系；吴水炎、吴水源系兄弟关系；未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用		

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。

第七节 优先股相关情况

本章节不适用

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

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被 授予的 限制性 股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授予的限制 性股票数量(股)
吴培生	董事长	现任	119,556,000	0	0	239,112,000	0	0	0
吴琼瑛	总经理	现任	4,698,000	0	0	9,396,000	0	0	0
黄凯军	副总经理	现任	6,600,000	0	0	13,200,000	0	0	0
黄如群	财务总监	现任	120,000	0	0	240,000	0	0	0
莫雪虹	监事	现任	13,680	0	0	27,360	0	0	0
合计	--	--	130,987,680	0	0	261,975,360	0	0	0

二、持股变动原因说明

因报告期内实施2013年度利润分配，以截至2013年12月31日公司股份总数327,334,849股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送3股，以资本公积金向全体股东每10股转增7股。

三、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：三力士股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	513,898,128.97	475,331,666.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	32,928,274.96	44,407,539.01
应收账款	96,926,354.30	47,500,895.20
预付款项	76,122,837.19	119,248,296.46
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	3,282,501.21	1,299,359.28
买入返售金融资产		
存货	166,657,252.33	149,216,378.44
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	889,815,348.96	837,004,135.02

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	2,603,520.00	2,603,520.00
投资性房地产		
固定资产	305,948,876.43	268,747,173.20
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	78,787,977.73	29,759,187.24
开发支出		
商誉	444,946.59	444,946.59
长期待摊费用	1,775,240.46	2,353,935.78
递延所得税资产	1,425,913.30	470,569.37
其他非流动资产	32,848,838.50	36,020,949.02
非流动资产合计	423,835,313.01	340,400,281.20
资产总计	1,313,650,661.97	1,177,404,416.22
流动负债：		
短期借款	33,000,000.00	
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	63,652,944.35	46,263,055.51
预收款项	14,571,734.78	7,810,138.10
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	19,727,476.37	23,088,554.81
应交税费	26,011,939.51	21,833,805.30

应付利息	66,000.00	0.00
应付股利		
其他应付款	5,390,206.33	3,362,429.21
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	162,420,301.34	102,357,982.93
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	162,420,301.34	102,357,982.93
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	654,669,698.00	327,334,849.00
资本公积	88,968,467.30	318,102,861.60
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	47,312,832.87	47,312,832.87
一般风险准备		
未分配利润	307,175,015.96	362,744,596.49
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,098,126,014.13	1,055,495,139.96
少数股东权益	53,104,346.50	19,551,293.33
所有者权益（或股东权益）合计	1,151,230,360.63	1,075,046,433.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,313,650,661.97	1,177,404,416.22

法定代表人：吴培生

主管会计工作负责人：黄如群

会计机构负责人：丁建英

2、母公司资产负债表

编制单位：三力士股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	328,681,034.34	269,562,418.25
交易性金融资产		
应收票据	30,838,274.96	44,407,539.01
应收账款	75,759,641.41	46,078,367.07
预付款项	70,936,991.64	115,533,873.80
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,782,727.44	1,452,070.51
存货	127,451,620.22	136,138,162.21
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	635,450,290.01	613,172,430.85
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	339,946,984.10	309,872,192.17
投资性房地产		
固定资产	198,431,674.60	193,990,916.94
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	13,485,981.62	13,729,320.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	272,222.26	405,555.58
递延所得税资产	1,115,662.27	437,841.40

其他非流动资产	32,607,228.50	36,020,949.02
非流动资产合计	585,859,753.35	554,456,775.61
资产总计	1,221,310,043.36	1,167,629,206.46
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	58,210,602.25	49,992,034.23
预收款项	14,314,609.40	7,510,514.09
应付职工薪酬	17,349,683.42	20,972,659.00
应交税费	29,660,225.33	27,349,512.84
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,741,207.62	3,349,431.26
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	123,276,328.02	109,174,151.42
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	0.00	0.00
负债合计	123,276,328.02	109,174,151.42
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	654,669,698.00	327,334,849.00
资本公积	94,383,882.87	323,518,277.17
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	47,312,832.87	47,312,832.87
一般风险准备		

未分配利润	301,667,301.60	360,289,096.00
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,098,033,715.34	1,058,455,055.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,221,310,043.36	1,167,629,206.46

法定代表人：吴培生

主管会计工作负责人：黄如群

会计机构负责人：丁建英

3、合并利润表

编制单位：三力士股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	443,168,446.95	447,855,553.54
其中：营业收入	443,168,446.95	447,855,553.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	342,466,024.47	384,768,658.19
其中：营业成本	286,538,880.17	320,057,957.33
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	3,469,033.07	2,277,187.61
销售费用	17,810,763.40	21,077,435.76
管理费用	36,178,220.79	35,969,008.17
财务费用	-2,813,943.24	2,130,926.10
资产减值损失	1,283,070.28	3,256,143.22
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）		-786,661.00
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）	100,702,422.48	62,300,234.35

加：营业外收入	478,246.07	658,881.78
减：营业外支出	1,540,074.64	443,635.41
其中：非流动资产处置损失	17,942.38	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	99,640,593.91	62,515,480.72
减：所得税费用	24,131,939.46	9,650,319.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	75,508,654.45	52,865,161.36
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	75,364,359.07	53,465,480.56
少数股东损益	144,295.38	-600,319.20
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.12	0.09
（二）稀释每股收益	0.12	0.09
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	75,508,654.45	52,865,161.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	75,364,359.07	53,465,480.56
归属于少数股东的综合收益总额	144,295.38	-600,319.20

法定代表人：吴培生

主管会计工作负责人：黄如群

会计机构负责人：丁建英

4、母公司利润表

编制单位：三力士股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	429,026,391.26	444,042,539.94
减：营业成本	279,436,495.32	321,392,361.71
营业税金及附加	3,393,594.61	2,231,338.71
销售费用	16,649,736.70	20,307,506.93
管理费用	33,250,633.55	33,118,483.05
财务费用	-2,405,351.15	1,971,164.28
资产减值损失	1,543,706.43	3,249,757.60
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）	74,791.93	-238,209.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	97,232,367.73	61,533,717.81
加：营业外收入	287,246.39	656,830.79

减：营业外支出	1,447,960.57	412,032.21
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	96,071,653.55	61,778,516.39
减：所得税费用	23,759,508.35	9,390,044.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	72,312,145.20	52,388,471.70
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.11	0.08
（二）稀释每股收益	0.11	0.08
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	72,312,145.20	52,388,471.70

法定代表人：吴培生

主管会计工作负责人：黄如群

会计机构负责人：丁建英

5、合并现金流量表

编制单位：三力士股份有限公司

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	460,574,351.01	414,586,927.27
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	3,070,812.33	1,252,779.47
收到其他与经营活动有关的现金	4,530,642.21	2,657,067.00
经营活动现金流入小计	468,175,805.55	418,496,773.74
购买商品、接受劳务支付的现金	207,763,038.92	423,540,593.86
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	49,108,310.92	47,102,560.81
支付的各项税费	50,982,682.62	43,236,777.11
支付其他与经营活动有关的现金	43,036,466.95	22,640,060.75
经营活动现金流出小计	350,890,499.41	536,519,992.53
经营活动产生的现金流量净额	117,285,306.14	-118,023,218.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		5,414,446.72
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	198,703.85	33,171.09
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	198,703.85	5,447,617.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,691,664.01	35,175,942.95
投资支付的现金		41,000,000.00
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		945,324.66
投资活动现金流出小计	44,691,664.01	77,121,267.61
投资活动产生的现金流量净额	-44,492,960.16	-71,673,649.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,563,243.15	375,659,996.44
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		49,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,563,243.15	424,659,996.44
偿还债务支付的现金	7,000,000.00	75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,789,126.79	23,899,494.46
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	35,789,126.79	98,899,494.46

筹资活动产生的现金流量净额	-34,225,883.64	325,760,501.98
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	38,566,462.34	136,063,633.39
加：期初现金及现金等价物余额	475,331,666.63	242,464,658.26
六、期末现金及现金等价物余额	513,898,128.97	378,528,291.65

法定代表人：吴培生

主管会计工作负责人：黄如群

会计机构负责人：丁建英

6、母公司现金流量表

编制单位：三力士股份有限公司

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	442,104,732.91	408,666,461.64
收到的税费返还	2,892,205.26	1,252,779.47
收到其他与经营活动有关的现金	2,674,233.01	1,977,869.73
经营活动现金流入小计	447,671,171.18	411,897,110.84
购买商品、接受劳务支付的现金	202,728,166.51	423,793,094.82
支付给职工以及为职工支付的现金	42,888,240.04	40,109,480.19
支付的各项税费	49,626,250.98	41,835,417.31
支付其他与经营活动有关的现金	18,196,780.26	21,202,390.15
经营活动现金流出小计	313,439,437.79	526,940,382.47
经营活动产生的现金流量净额	134,231,733.39	-115,043,271.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		10,071,138.52
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	198,703.85	33,171.09
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	198,703.85	10,104,309.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,287,287.96	20,650,557.28
投资支付的现金	30,000,000.00	45,250,000.00
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		774,200.00
投资活动现金流出小计	47,287,287.96	66,674,757.28

投资活动产生的现金流量净额	-47,088,584.11	-56,570,447.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		374,909,996.44
取得借款收到的现金		45,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		419,909,996.44
偿还债务支付的现金		75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,024,533.19	23,608,934.46
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	28,024,533.19	98,608,934.46
筹资活动产生的现金流量净额	-28,024,533.19	321,301,061.98
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	59,118,616.09	149,687,342.68
加：期初现金及现金等价物余额	269,562,418.25	169,861,702.72
六、期末现金及现金等价物余额	328,681,034.34	319,549,045.40

法定代表人：吴培生

主管会计工作负责人：黄如群

会计机构负责人：丁建英

7、合并所有者权益变动表

编制单位：三力士股份有限公司

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	327,334,849.00	318,102,861.60			47,312,832.87		362,744,596.49		19,551,293.33	1,075,046,433.29
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	327,334,849.00	318,102,861.60			47,312,832.87		362,744,596.49		19,551,293.33	1,075,046,433.29
三、本期增减变动金额	327,334,849.00	-229,134.39					-55,569,580.00		33,553.05	76,183,927.66

(减少以“-”号填列)		4.30				53		3.17	.34
(一) 净利润						75,364,359.07		144,295.38	75,508,654.45
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						75,364,359.07		144,295.38	75,508,654.45
(三) 所有者投入和减少资本								33,408,757.79	33,408,757.79
1. 所有者投入资本								33,408,757.79	33,408,757.79
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配						-32,733,484.90			-32,733,484.90
1. 提取盈余公积									0.00
2. 提取一般风险准备									0.00
3. 对所有者(或股东)的分配						-32,733,484.90			-32,733,484.90
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	327,334,849.00	-229,134,394.30				-98,200,454.70			
1. 资本公积转增资本(或股本)	229,134,394.30	-229,134,394.30							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他	98,200,454.70					-98,200,454.70			
(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	654,669,698.00	88,968,467.30		47,312,832.87		307,175,015.96	0.00	53,104,346.50	1,151,230,360.63

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	159,840,000.00	136,445,567.33			32,591,923.71		251,619,333.74	-113,461.55	34,290,970.98	614,674,334.21
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	159,840,000.00	136,445,567.33			32,591,923.71		251,619,333.74	-113,461.55	34,290,970.98	614,674,334.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	58,383,233.00	290,451,141.17					31,643,157.26	113,461.55	-17,790,895.44	362,800,097.54
(一) 净利润							53,465,480.56		-600,319.20	52,865,161.36
(二) 其他综合收益								113,461.55		113,461.55
上述(一)和(二)小计							53,465,480.56	113,461.55	-600,319.20	52,978,622.91
(三) 所有者投入和减少资本	58,383,233.00	316,526,763.44							-25,909,345.00	349,000,651.44
1. 所有者投入资本	58,383,233.00	316,526,763.44								374,909,996.44
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他									-25,909,345.00	-25,909,345.00
(四) 利润分配							-21,822,323.30			-21,822,323.30
1. 提取盈余公积										0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者(或股东)的分配							-21,822,323.30			-21,822,323.30

4. 其他										0.00
(五) 所有者权益内部结转		-26,075,622.27						8,718,768.76	-17,356,853.51	
1. 资本公积转增资本(或股本)										0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他		-26,075,622.27						8,718,768.76	-17,356,853.51	
(六) 专项储备										0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
(七) 其他										
四、本期期末余额	218,223,233.00	426,896,708.50	0.00	0.00	32,591,923.71	0.00	283,262,491.00	0.00	16,500,075.54	977,474,431.75

法定代表人：吴培生

主管会计工作负责人：黄如群

会计机构负责人：丁建英

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：三力士股份有限公司

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	327,334,849.00	323,518,277.17			47,312,832.87		360,289,096.00	1,058,455,055.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	327,334,849.00	323,518,277.17			47,312,832.87		360,289,096.00	1,058,455,055.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	327,334,849.00	-229,134,394.30					-58,621,794.40	39,578,660.30
(一) 净利润							72,312,145.20	72,312,145.20

								0
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计						72,312,145.20		72,312,145.20
(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						-32,733,484.90		-32,733,484.90
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						-32,733,484.90		-32,733,484.90
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	327,334,849.00	-229,134,394.30					-98,200,454.70	
1. 资本公积转增资本(或股本)	229,134,394.30	-229,134,394.30						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	98,200,454.70						-98,200,454.70	
(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	654,669,698.00	94,383,882.87	0.00	0.00	47,312,832.87	0.00	301,667,301.60	1,098,033,715.34

上年金额

单位：元

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	159,840,000.00	116,103,129.73			32,591,923.71		249,623,236.84	558,158,290.28
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	159,840,000.00	116,103,129.73			32,591,923.71		249,623,236.84	558,158,290.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	58,383,233.00	316,526,763.44					30,566,148.40	405,476,144.84
（一）净利润							52,388,471.70	52,388,471.70
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计							52,388,471.70	52,388,471.70
（三）所有者投入和减少资本	58,383,233.00	316,526,763.44						374,909,996.44
1. 所有者投入资本	58,383,233.00	316,526,763.44						374,909,996.44
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-21,822,323.30	-21,822,323.30
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-21,822,323.30	-21,822,323.30
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	218,223,233.00	432,629,893.17	0.00	0.00	32,591,923.71	0.00	280,189,385.24	963,634,435.12

法定代表人：吴培生

主管会计工作负责人：黄如群

会计机构负责人：丁建英

三、公司基本情况

三力士股份有限公司（原“浙江三力士橡胶股份有限公司”，以下简称“公司”或“本公司”）系2002年经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2002]74号文批准，由吴培生等11位自然人共同发起设立的股份有限公司。本公司的实际控制人为吴培生。公司的企业法人营业执照注册号：330000000023712。2008年4月公司在深圳证券交易所上市。所属行业为制造类。

根据本公司2008年度股东大会决议和2009年第四次临时股东大会决议通过的修改后章程规定，本公司以2008年12月31日股本7,400万股为基数，按每10股由资本公积金转增2股，共计转增1,480万股，并于2009年度实施。转增后，注册资本增至人民币8,880万元。

根据本公司2009年度股东大会决议和2010年第一次临时股东大会决议通过的修改后章程规定，本公司以2009年12月31日股本8,880万股为基数，按每10股由资本公积金转增5股，共计转增4,440万股，并于2010年度实施。转增后，注册资本增至人民币13,320万元。

根据本公司2010年度股东大会决议和2011年第一次临时股东大会决议通过的修改后章程规定，公司以2010年12月31日股本13,320万股为基数，按每10股由资本公积金转增2股，共计转增2,664万股，并于2011年度实施。转增后，注册资本增至人民币15,984万元。

2013年1月，根据2012年3月29日召开的2011年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2012]1655号《关于核准浙江三力士橡胶股份有限公司非公开发行股票批复》核准，通过非公开发行方式向特定的投资者发行58,383,233股人民币普通股，发行价格为人民币6.68元/股，实际收到募集资金人民币389,999,996.44元，扣除发行费用人民币15,090,000.00元后，募集资金净额为人民币374,909,996.44元，其中转入股本为人民币58,383,233.00元，余额人民币316,526,763.44元转入资本公积。公司已于2013年2月6日完成工商变更登记。

2013年8月，公司2013年第二次临时股东大会决议，审议通过《关于更改公司名称的议案》，公司名称变更为“三力士股份有限公司”。

2013年9月，根据公司2013年第三次临时股东大会决议，以2013年6月末股本为基数，以资本公积向全体股东按照每10股转增5股，共计转增股本109,111,616股，增资后注册资本变更为人民币327,334,849.00元。

2014年5月，根据公司2013年度股东大会决议，以2013年12月31日公司股份总数327,334,849股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送3股，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，共计转增股本327,334,849股，增资后注册资本变更为人民币654,669,698.00元。上述变更均已办妥工商登记。截止2014年6月30日，本公司累计发行股本总数654,669,698.00股，公司注册资本为654,669,698.00元，经营范围为：三角胶带、橡胶制品的生产、销售（不含危险品），橡胶机械的生产、开发，橡胶工程用特种纺织品、纤维的生产，经营进出口业务。主要产品为三角带。公司注册地：浙江绍兴，总部办公地：浙江绍兴。

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。
本报告期为2014年1月1日至6月30日。

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

见7、合并财务报表的编制方法

(2) 非同一控制下的企业合并

见7、合并财务报表的编制方法

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

见7、合并财务报表的编制方法

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

见7、合并财务报表的编制方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

见7、合并财务报表的编制方法

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。

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。

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，按附注二（六）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，按处置子公司附注二（六）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：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③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。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和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直接参考期末活跃市场中的报价。

（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

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

① 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

② 有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

注：公司应当明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准。

（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

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	应收款项余额前五名或占应收账款余额 10%以上
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款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(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	除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	20.00%	20.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货**(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

(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。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

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：其他

低值易耗品采用一次转销法

包装物

摊销方法：其他

包装物采用一次转销法

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、投资性房地产

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，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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

15、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服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会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。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	3-30	5.00%	31.67%-3.00%
机器设备	10	5.00%	9.50%-9.00%
电子设备	5	5.00%	19.00%-18.00%
运输设备	1-5	5.00%	95.00%-18.00%

构筑物	7-20	5.00%	13.57%-4.50%
其他设备	2-5	5.00%	47.50%-18.00%

(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。

16、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。

17、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。

18、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	467-600 月	按照土地使用证日期
商标	120 月	按照预计收益期限
软件	120 月	按照预计收益期限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。
经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(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。

19、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。

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

①内销收入：按照货物出库时点作为收入确认时间。②外销收入：按照货物出口装船离岸时点作为收入确认时间。

(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。

21、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。 本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府文件中明确了相关补助对象且相关资金能够对应到相关资产。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

除可以明确为与资产相关的政府补助以外的均划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

均确认为与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

以实际收到相关款项时作为确认时点。

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。

22、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。 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。 不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特

殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（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。

23、套期会计

1、套期保值的分类：

（1）公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

（2）现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

（3）境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

- （1）在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；
- （2）该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

3、套期会计处理方法：

（1）公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

（2）现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本公积），属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积（其他资本公积）中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积（其他资本公积）中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在资本公积（其他资本公积）中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

（3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

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%
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

- 1、 本公司2014年半年度企业所得税税率为25%；
- 2、 绍兴捷特传动带有限公司（以下简称“捷特传动带”）2014年半年度所得税税率为25%；
- 3、 浙江凤颐创业投资有限公司（以下简称“凤颐投资”）2014年半年度所得税税率为25%。
- 4、 浙江三达工业用布有限公司（以下简称“浙江三达”）2014年半年度所得税税率为25%。
- 5、 三力士商业管理有限公司2014年半年度所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局认定本公司为高新技术企业，认定有效期为三年（2011—2013年度）。至上年度末，公司高新技术企业资格已到期，目前正在重新认定过程中，本期所得税暂按25%预提。

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
捷特传动带	控股子公司	浙江绍兴	工业	35 万美元	生产销售包布式、切割式传动带、同步带、橡胶管。	1,220,000.00		57.14%	57.14%	是	15,850,059.62		
凤颐投资	全资子公司	浙江绍兴	投资	30,000,000.00	创业投资业务、投资咨询业务。	30,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
三力士商业	控股子公司	浙江舟山	商业	80,000,000.00	商业经营管理服务；品牌策划与管理；企业管理咨询等。	76,000,000.00		95.00%	95.00%	是	3,822,796.21		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

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

						的其他 项目余 额					数股东 损益的 金额	该子公司年初所有 者权益中所享有份 额后的余额
浙江 三达	全资 子公 司	浙江 台州	工业	80,000,0 00.00	线、绳、橡 胶制品（不 含橡胶桶） 制造、销售 等。	195,84 2,767. 00		100.00 %	100.00 %	是		
环能 科技	控股 子公 司	浙江 台州	工业	8329240 0.00	输送带、胶 管、橡塑制 品、纺织品 制造、研发、 销售等。			60.03 %	60.03 %	是		

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

2014年5月8日，公司第四届董事会第二十一次会议审议通过《关于对外投资的议案》，公司以及全资子公司浙江凤颐创业投资有限公司（以下简称“凤颐投资”）对浙江环能传动科技有限公司（以下简称“环能科技”）增资5,000万元，其中公司增资3,000万元，凤颐投资增资2,000万元。2014年5月26日完成工商登记手续，公司直接及间接持有环能科技股份60.03%，本期纳入合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家。

3、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
浙江环能传动科技有限公司	83,792,222.91	207,640.01

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

无

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

不适用

4、报告期内发生的非同一控制下企业合并

非同一控制下企业合并的其他说明

本公司以2014年5月26日为购买日，支付现金人民币5000万元作为合并成本购买了浙江环能传动科技有限公司60.03%的股权。合并成本在购买日的总额为人民币5000万元。本公司取得浙江环能传动科技有限公司60.03%的权益在购买日的公允价值是人民币50,175,825.11元。

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

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：	--	--	120,297.05	--	--	117,994.46
人民币	--	--	120,297.05	--	--	117,994.46
银行存款：	--	--	498,469,698.19	--	--	459,905,538.44
人民币	--	--	424,327,989.24	--	--	451,065,008.96
美元	11,252,923.69	6.1528	69,236,988.88	615,001.94	6.0969	3,749,605.32
欧元	584,270.85	8.3946	4,904,720.07	604,701.82	8.4189	5,090,924.16
其他货币资金：	--	--	15,308,133.73	--	--	15,308,133.73
人民币	--	--	15,308,133.73	--	--	15,308,133.73
合计	--	--	513,898,128.97	--	--	475,331,666.63

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其中无受限制的货币资金。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	30,238,274.96	40,157,539.01
商业承兑汇票	2,690,000.00	4,250,000.00
合计	32,928,274.96	44,407,539.01

(2) 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

无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

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
浙江省亚太印花有限公司	2014 年 06 月 13 日	2014 年 12 月 13 日	300,000.00	
宁波昌隆健身器材有限公司	2014 年 03 月 19 日	2014 年 09 月 17 日	246,923.85	
梁山中联混凝土有限公司	2014 年 06 月 06 日	2014 年 12 月 05 日	200,000.00	
浙江省花乐卫浴有限公司	2014 年 06 月 03 日	2014 年 12 月 03 日	200,000.00	
安徽海螺川崎节能设备制造有限公司	2014 年 05 月 07 日	2014 年 11 月 07 日	200,000.00	
合计	--	--	1,146,923.85	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

期末无已贴现或质押的商业承兑票据

3、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	102,199,946.93	100.00%	5,273,592.63	5.16%	50,179,822.47	100.00%	2,678,927.27	5.34%
组合小计	102,199,946.93	100.00%	5,273,592.63	5.16%	50,179,822.47	100.00%	2,678,927.27	5.34%
合计	102,199,946.93	--	5,273,592.63	--	50,179,822.47	--	2,678,927.27	--

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	比例	账面余额		坏账准备	比例
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--

1 年以内小计	101,303,894.51	99.13%	5,065,194.75	49,222,614.40	98.09%	2,461,130.72
1 至 2 年	778,941.16	0.76%	155,788.24	908,400.75	1.81%	181,680.15
2 至 3 年	91,295.34	0.09%	27,388.60	14,883.43	0.03%	4,465.03
3 年以上	2,974.40	0.00%	2,379.52	11,362.58	0.02%	9,090.06
5 年以上	22,841.52	0.02%	22,841.52	22,561.31	0.05%	22,561.31
合计	112,204,996.93	--	5,273,592.63	50,179,822.47	--	2,678,927.27

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 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
第一名	客户	21,292,620.69	1 年以内	20.83%
第二名	客户	3,085,146.51	1 年以内	3.02%
第三名	客户	2,846,729.15	1 年以内	2.79%
第四名	客户	2,568,480.67	1 年以内	2.51%
第五名	客户	2,130,202.35	1 年以内	2.08%
合计	--	31,923,179.37	--	31.23%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	3,712,561.80	100.00%	430,060.59	11.58%	1,670,286.57	100.00%	370,927.29	22.21%
组合小计	3,712,561.80	100.00%	430,060.59	11.58%	1,670,286.57	100.00%	370,927.29	22.21%
合计	3,712,561.80	--	430,060.59	--	1,670,286.57	--	370,927.29	--

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	2,748,611.80	74.04%	137,430.59	468,800.19	28.07%	23,440.01
1 至 2 年	0.00	0.00%	0.00	357,036.38	21.38%	71,407.28
2 至 3 年	958,500.00	25.82%	287,550.00	800,000.00	47.90%	240,000.00
3 年以上	1,850.00	0.05%	1,480.00	41,850.00	2.50%	33,480.00
5 年以上	3,600.00	0.10%	3,600.00	2,600.00	0.15%	2,600.00
合计	3,712,561.80	--	430,060.59	1,670,286.57	--	370,927.29

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) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

(3) 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
第一名	非关联方	800,000.00	2-3 年	21.55%
第二名	非关联方	462,533.34	1 年以内	12.46%
第三名	非关联方	330,000.00	1 年以内	8.89%
第四名	非关联方	300,000.00	1 年以内	8.08%
第五名	非关联方	260,000.00	1 年以内	7.00%
合计	--	2,152,533.34	--	57.98%

5、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	75,678,016.95	99.42%	118,789,876.22	99.62%
1 至 2 年	434,820.24	0.57%	448,420.24	0.37%
2 至 3 年	10,000.00	0.01%	10,000.00	0.01%
合计	76,122,837.19	--	119,248,296.46	--

(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
第一名	材料供应商、非关联方	44,737,500.00	1 年以内	未到结算期
第二名	材料供应商、非关联方	6,736,001.20	1 年以内	未到结算期
第三名	材料供应商、非关联方	3,969,000.00	1 年以内	未到结算期
第四名	材料供应商、非关联方	3,362,184.00	1 年以内	未到结算期
第五名	材料供应商、非关联方	2,997,750.00	1 年以内	未到结算期
合计	--	61,802,435.20	--	--

6、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	39,294,584.76		39,294,584.76	45,138,529.20		45,138,529.20
在产品	6,935,964.99		6,935,964.99	5,824,870.89		5,824,870.89
库存商品	113,962,559.52		113,962,559.52	92,146,777.65		92,146,777.65
委托加工物资	6,464,143.06		6,464,143.06	6,106,200.70		6,106,200.70
合计	166,657,252.33		166,657,252.33	149,216,378.44		149,216,378.44

7、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
绍兴县信达担保有限公司	成本法	2,603,520.00	2,603,520.00		2,603,520.00	2.32%	2.32%				
合计	--	2,603,520.00	2,603,520.00		2,603,520.00	--	--	--			

8、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：	406,359,252.25	55,737,679.08		969,295.16	461,127,636.17
其中：房屋及建筑物	136,494,235.63	20,975,438.02		0.00	157,469,673.65
机器设备	204,830,904.46	31,633,006.38		969,295.16	235,494,615.68
运输工具	7,564,345.46	1,356,094.54		0.00	8,920,440.00
构筑物	17,059,176.41	244,000.00		0.00	17,303,176.41
电子设备	4,150,263.66	430,085.99		0.00	4,580,349.65
其他设备	36,260,326.63	1,099,054.15		0.00	37,359,380.78
--	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：	137,612,079.05	2,382,693.53	15,936,636.09	752,648.93	155,178,759.74
其中：房屋及建筑物	18,671,912.98	628,782.54	2,295,310.26	0.00	21,596,005.78
机器设备	78,613,134.55	1,560,479.44	10,142,295.03	752,648.93	89,563,260.09
运输工具	4,184,047.25	136,450.89	413,453.67	0.00	4,733,951.81
构筑物	5,102,757.57	0.00	576,900.94	0.00	5,679,658.51
电子设备	3,586,380.03	56,980.66	432,113.31	0.00	4,075,474.00
其他设备	27,453,846.67	0.00	2,076,562.88		29,530,409.55

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	268,747,173.20	--	305,948,876.43
其中：房屋及建筑物	117,822,322.65	--	135,873,667.87
机器设备	126,217,769.91	--	145,931,355.59
运输工具	3,380,298.21	--	4,186,488.19
构筑物	11,956,418.84	--	11,623,517.90
电子设备	563,883.63	--	504,875.65
其他设备	8,806,479.96	--	7,828,971.23
构筑物		--	
电子设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	268,747,173.20	--	305,948,876.43
其中：房屋及建筑物	117,822,322.65	--	135,873,667.87
机器设备	126,217,769.91	--	145,931,355.59
运输工具	3,380,298.21	--	4,186,488.19
构筑物	11,956,418.84	--	11,623,517.90
电子设备	563,883.63	--	504,875.65
其他设备	8,806,479.96	--	7,828,971.23

本期折旧额 15,936,636.09 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

9、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	34,715,879.92	49,735,847.06		84,451,726.98
(1).土地使用权	33,483,968.21	49,381,680.40		82,865,648.61
(2).软 件	1,009,401.71	10,000.00		1,019,401.71
(3).商 标	222,510.00	0.00		222,510.00
(4).技术使用权	0.00	344,166.70		344,166.66
二、累计摊销合计	4,956,692.68	707,056.57		5,663,749.25
(1).土地使用权	3,936,993.33	624,713.06		4,561,706.39
(2).软 件	858,774.88	56,773.51		915,548.39
(3).商 标	160,924.47	11,125.50		172,049.97
(4).技术使用权	0.00	14,444.50		14,444.50

三、无形资产账面净值合计	29,759,187.24	49,028,790.49		78,787,977.73
(1).土地使用权	29,546,974.88	48,756,967.34		78,303,942.22
(2).软 件	150,626.83	-46,773.51		103,853.32
(3).商 标	61,585.53	-11,125.50		50,460.03
(4).技术使用权	0.00	329,722.16		329,722.16
(1).土地使用权				
(2).软 件				
(3).商 标				
(4).技术使用权				
无形资产账面价值合计	29,759,187.24	49,028,790.49		78,787,977.73
(1).土地使用权	29,546,974.88	48,756,967.34		78,303,942.22
(2).软 件	150,626.83	-46,773.51		103,853.32
(3).商 标	61,585.53	-11,125.50		50,460.03
(4).技术使用权	0.00	329,722.16		329,722.16

本期摊销额 665,051.00 元。

10、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
浙江三达	444,946.59			444,946.59	
合计	444,946.59			444,946.59	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

结合最新的市场价格及相应公司的现金流量测算，未发生减值。

11、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
装修费	2,353,935.78		578,695.32		1,775,240.46	
合计	2,353,935.78		578,695.32		1,775,240.46	--

12、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	1,425,913.30	470,569.37
小计	1,425,913.30	470,569.37
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

不适用

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

不适用

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	6,203,905.72	
小计	6,203,905.72	

13、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	3,049,854.56	2,653,798.66			5,703,653.22
合计	3,049,854.56	2,653,798.66			5,703,653.22

14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付设备及购房款	32,848,838.50	36,020,949.02
合计	32,848,838.50	36,020,949.02

15、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	33,000,000.00	0.00
合计	33,000,000.00	

16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	0.00	0.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

17、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	62,793,648.18	45,820,883.43
1-2 年（含 2 年）	850,796.17	433,672.08
2-3 年（含 3 年）	8,500.00	8,500.00
3 年以上	0.00	0.00
合计	63,652,944.35	46,263,055.51

18、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	14,470,980.54	7,749,715.21
1-2 年（含 2 年）	73,302.92	32,971.57
2-3 年（含 3 年）	27,451.32	27,451.32
合计	14,571,734.78	7,810,138.10

19、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,818,082.23	36,689,627.20	39,556,468.40	13,951,241.03
二、职工福利费		2,357,315.14	2,357,315.14	0.00
三、社会保险费	2,515,115.43	5,566,318.63	5,761,860.82	2,319,573.24
四、住房公积金		436,444.00	436,444.00	0.00
六、其他	3,755,357.15	1,063,203.21	1,361,898.26	3,456,662.10
合计	23,088,554.81	46,112,908.18	49,473,986.62	19,727,476.37

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 3,456,662.10 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,058,375.74	-4,258,560.87
营业税	0.00	0.00
企业所得税	24,696,748.48	22,913,360.76
个人所得税	324,679.29	93,841.20
城市维护建设税	243,717.85	132,990.93
房产税	722,447.50	1,035,012.74
土地使用税	720,459.29	1,311,547.36
教育费附加	146,230.70	79,794.57
地方教育费附加	97,487.13	53,196.38
水利建设基金	95,269.51	186,881.58
印花税	23,275.50	285,740.65
合计	26,011,939.51	21,833,805.30

21、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
预提银行借款利息	66,000.00	
合计	66,000.00	0.00

22、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	2,530,696.97	825,688.85
1-2 年（含 2 年）	552,769.00	120,000.00
2-3 年（含 3 年）	271,360.00	153,360.00
3 年以上	2,035,380.36	2,263,380.36
合计	5,390,206.33	3,362,429.21

(2) 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	备注
米勒工程线绳（苏州）有限公司	300,000.00	质量保证金	
宁波协同化工有限公司	200,000.00	履约保证金	
上海川巷棉纺厂	200,000.00	质量保证金	

(3) 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	备注
米勒工程线绳（苏州）有限公司	300,000.00	质量保证金	
宁波协同化工有限公司	200,000.00	履约保证金	
上海川巷棉纺厂	200,000.00	履约保证金	

23、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	327,334,849.00	0.00	98,200,455.00	229,134,394.00		327,334,849.00	654,669,698.00

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

2014年5月15日，根据公司2013年度股东大会决议，以2013年12月31日公司股份总数327,334,849股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送3股，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，共计转增股本327,334,849股，增资后注册资本变更为人民币654,669,698.00元。该次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）2014年5月28日出具信会师报字[2014]第610263号验资报告予以验证。

24、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）	251,844,760.14		229,134,394.30	22,710,365.84
其他资本公积	66,258,101.46			66,258,101.46
合计	318,102,861.60		229,134,394.30	88,968,467.30

资本公积说明

本期资本公积减少229,134,394.30元，为公司2013年权益分派。以2013年12月31日公司股份总数327,334,849股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送3股，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，以未分配利润98200454.70元和资本公积229,134,394.30元，转增股本327,334,849股。

25、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	47,312,832.87	0.00	0.00	47,312,832.87
合计	47,312,832.87			47,312,832.87

26、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	362,744,596.49	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	75,384,359.07	--
应付普通股股利	32,733,484.90	
转作股本的普通股股利	98,200,454.70	
期末未分配利润	307,175,015.96	--

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

1、根据2014年5月15日召开的2013年度股东大会审议通过2013年度权益分派方案：以最新股本327,334,849股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金。

2、根据2014年5月15日召开的2013年度股东大会审议通过2013年度权益分派方案：以最新股本327,334,849股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送3股，以资本公积金向全体股东每10股转增7股。

27、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	440,997,925.73	447,296,981.27
其他业务收入	2,170,521.22	558,572.27
营业成本	286,538,880.17	320,057,957.33

(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
工业	440,997,925.73	285,242,200.94	447,296,981.27	317,993,429.67
合计	440,997,925.73	285,242,200.94	447,296,981.27	317,993,429.67

(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
三角带	421,790,328.88	273,847,235.95	424,200,344.94	301,939,917.29
其他	19,207,596.85	11,394,964.99	23,096,636.33	16,053,512.38
合计	440,997,925.73	285,242,200.94	447,296,981.27	317,993,429.67

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

国内	350,668,733.42	227,029,453.49	362,937,754.87	260,418,467.79
国外	90,329,192.31	58,212,747.45	84,359,226.40	57,574,961.88
合计	440,997,925.73	285,242,200.94	447,296,981.27	317,993,429.67

(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
第一名	33,427,545.38	7.54%
第二名	19,717,587.07	4.45%
第三名	15,604,969.97	3.52%
第四名	13,075,337.63	2.95%
第五名	10,220,669.86	2.31%
合计	92,046,109.91	20.77%

28、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	12,202.74	11,175.00	5%
城市维护建设税	1,728,415.17	1,133,006.29	5%
教育费附加	1,037,049.08	679,803.79	3%
地方教育费附加	691,366.08	453,202.53	2%
合计	3,469,033.07	2,277,187.61	--

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	8,261,770.77	9,895,669.86
包装费	3,547,900.35	5,473,000.74
工资福利费	2,115,481.96	3,310,399.00
差旅费	573,989.64	641,145.15
广告宣传费	1,580,370.77	684,552.33
其他	1,731,249.91	1,072,668.68
合计	17,810,763.40	21,077,435.76

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	14,972,320.01	14,203,952.90
工薪社保	11,657,535.77	12,057,856.46
业务招待费	344,718.12	1,311,956.08
中介机构费	929,861.88	1,885,539.55
工会经费	578,536.12	493,548.28
教育经费	485,667.09	510,571.74
税金	1,730,308.19	843,488.95
折旧	737,475.00	900,420.78
办公费	132,155.64	1,698,021.51
无形资产摊销	539,034.29	409,738.86
其他	4,070,608.68	1,653,913.06
合计	36,178,220.79	35,969,008.17

31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	214,219.36	1,958,696.51
减：利息收入	2,665,859.86	1,803,406.85
汇兑损益	-405,183.17	1,896,096.71
其他	42,880.43	79,539.73
合计	-2,813,943.24	2,130,926.10

32、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
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	-774,200.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	-12,461.00
合计		-786,661.00

33、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	1,283,070.28	3,256,143.22
合计	1,283,070.28	3,256,143.22

34、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	194,400.00	490,000.00	194,400.00
其他	221,392.17	50,500.55	221,392.17
罚款收入		0.00	
赔偿金收入	62,453.90	118,381.23	62,453.90
合计	478,246.07	658,881.78	478,246.07

(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
(1) 2010-2011 年开放型经济奖励补助		240,000.00	与收益相关	
(2) 2011 年度绍兴县重大科技攻关项目补助		250,000.00	与收益相关	
(3) 2013 年小火电机组关停省级财政补助资金	90,000.00		与收益相关	
(4) 2012 年度第二批大力促进科技创新奖励	52,500.00		与收益相关	
(5) 收柯人社函【2014】12 号文人才补助	32,000.00		与收益相关	
(6) 柯组通【2014】10 号人才开发专项资金	5,000.00		与收益相关	
(7) 天财企[2014]8 号 2012 年度外向型经济发展专项资金	14,900.00		与收益相关	

合计	194,400.00	490,000.00	--	--
----	------------	------------	----	----

2014年1-6月收到政府补助194,400.00元，其中：

- 1) 2014年1月，根据绍兴市柯桥区财政局及绍兴市柯桥区经济和信息化局下发的绍柯财企[2014]15号《关于下达2013年度绍兴市柯桥区小火电机组关停省级财政补助的通知》，收到绍兴市柯桥区柯岩街道办事处拨付的奖励资金90,000.00元；
- 2) 根据绍兴县财政局、绍兴县科学技术局、绍兴县经济和信息化局及绍兴县质量技术监督局下发的绍县财行[2013]303号《关于下达2012年度第二批大力促进科技创新奖励经费的通知》，收到绍兴市柯桥区柯岩街道办事处拨付的奖励资金52,500.00元；
- 3) 2014年4月，根据柯组通[2014]10号文，收到绍兴市柯桥区柯岩街道办事处拨付2013年度区级五星级党组织奖励资金5,000.00元；
- 4) 2014年6月，根据柯人社函[2014]12号文，收到绍兴市柯桥区柯岩街道办事处拨付2014年第一批人才开发专项资金32,000.00元；
- 5) 2014年6月，根据天台县财政局及天台县商务局天财企[2014]8号《关于下达2012年度外向型经济发展专项资金的通知》，收到拨付的奖励资金14,900.00元。

35、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	17,942.38		17,942.38
其中：固定资产处置损失	17,942.38	10,296.19	17,942.38
水利建设基金	479,527.92	432,246.43	
公益性捐赠	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
其他	42,604.34	1,092.79	42,604.34
合计	1,540,074.64	443,635.41	1,060,546.72

36、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	25,087,283.39	10,104,724.61
递延所得税调整	-955,343.93	-454,405.25
合计	24,131,939.46	9,650,319.36

37、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

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj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= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

其中，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。

计算过程：

(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（注）
归属于本公司普通股股东的合并净利润	75,384,359.07	53,465,480.56
本公司发行在外普通股的加权平均数	654,669,698.00	625,478,081.67
基本每股收益（元/股）	0.12	0.09

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（注）
年初已发行普通股股数	654,669,698.00	479,520,000.00
加：本期发行的普通股加权数	0.00	145,958,081.67
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	654,669,698.00	625,478,081.67

注：上期金额，按《企业会计准则第34号——每股收益》规定进行了重新调整计算。

(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）	75,364,359.07	53,465,480.56
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	654,669,698.00	625,478,081.67
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.09

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	654,669,698.00	625,478,081.67

[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）	654,669,698.00	625,478,081.67

38、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
财政补助	194,400.00
利息收入	2,665,859.86
暂借款	351,700.76
其他	1,318,681.59
合计	4,530,642.21

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	8,261,770.77
宣传费	2,859,759.35
业务招待费	549,527.97
研发费	825,805.36
差旅费	934,459.16
咨询顾问费	28,280.19
中介机构费	946,371.32
办公费等	133,355.64
其他	28,497,137.19
合计	43,036,466.95

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	75,508,654.45	52,865,161.36
加：资产减值准备	1,283,070.28	3,256,143.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,936,636.09	15,269,075.14
无形资产摊销	665,051.00	409,738.86
长期待摊费用摊销	578,695.32	422,969.88
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）	17,942.38	10,296.19
财务费用（收益以“-”号填列）	213,739.36	1,958,696.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-175,825.11	786,661.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-612,661.83	-454,405.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,464,438.60	-37,793,535.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	29,427,734.61	-135,803,332.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,022,169.01	-18,950,688.04
经营活动产生的现金流量净额	117,285,306.14	-118,023,218.79
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	513,898,128.97	378,528,291.65
减：现金的期初余额	475,331,666.63	242,464,658.26
现金及现金等价物净增加额	38,566,462.34	136,063,633.39

（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

不适用

（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	513,898,128.97	475,331,666.63
其中：库存现金	120,297.05	117,994.46
可随时用于支付的银行存款	498,469,698.19	459,905,538.44
可随时用于支付的其他货币资金	15,308,133.73	15,308,133.73
三、期末现金及现金等价物余额	513,898,128.97	475,331,666.63

40、所有者权益变动表项目注释

不适用

八、关联方及关联交易**1、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
捷特传动带	控股子公司	有限公司	绍兴	吴琼瑛	工业	35 万美元	57.14%	57.14%	72101165-8
凤颐投资	控股子公司	有限公司	绍兴	吴琼瑛	投资	30,000,000.00	100.00%	100.00%	59575676-2
浙江三达	控股子公司	有限公司	台州	吴琼瑛	工业	80,000,000.00	100.00%	100.00%	58777684-3
三力士商业	控股子公司	有限公司	舟山	吴琼瑛	商业	80,000,000.00	95.00%	95.00%	06692554-0
环能科技	控股子公司	有限公司	台州	吴琼瑛	工业	83,292,400.00	60.03%	60.03%	07972924-X

2、关联方交易**(1) 其他关联交易**

关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额
关键管理人员薪酬	1,116,175.7

九、承诺事项**1、重大承诺事项**

1)、公司以房地产作为抵押物，与浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司柯岩支行签订最高额抵押合同（合同编号：8911320130003101），为本公司2013年3月26日至2016年3月25日在人民币1,500万元所有融资债务提供最高额抵押担保。截止2014年6月30日，上述抵押的房产原值18,293,575.87元，房产净值为15,995,557.59元；土地原值为1,941,888.91元，净值为1,563,220.59元，共计17,558,778.18元。截止2014年6月30日，该担保项下无借款。

2)、公司以房地产作为抵押物，与招商银行股份有限公司绍兴柯桥支行签订最高额抵押合同（合同编号：2013年柯桥抵字第098号），为本公司2013年12月3日至2015年12月2日在人民币6,500万元所有融资债务提供最高额抵押担保。截止2014年6月30日，上述抵押的房产原值40,958,150.85元，房产净值为35,361,036.48元；土地原值为4,445,681.03元，净值为3,475,040.67元，共计

38,836,077.15元。截止2014年6月30日，该担保项下无借款。

3)、公司以房地产作为抵押物，与交通银行股份有限公司绍兴分行轻纺城支行签订最高额抵押合同（合同编号：0000884），为本公司2012年11月8日至2014年11月8日在人民币6,600万元最高额借款、银行承兑汇票额度内提供担保。截止2014年6月30日，上述抵押的房产原值27,020,380.74元，房产净值为23,640,640.30元；土地原值为4,844,425.31元，净值为3,835,170.04元，共计27,475,810.34元。截止至2014年6月30日，该担保项下无借款。

4)、公司以房地产作为抵押物，与上海浦东发展银行股份有限公司台州天台支行签订最高额抵押合同（合同编号：81072014280012），为环能科技2014年1月23日至2015年1月22日在人民币2,500万元融资债权提供最高额抵押担保。截止2014年6月30日，上述抵押的房产原值16,603,000.00元，房产净值为15,932,742.41元；土地原值为23,194,725.00元，净值为22,999,975.00元，共计38,932,717.41元。截止至2014年6月30日，环能科技向上海浦东发展银行股份有限公司台州天台支行借款余额为2,500万元，借款期限为2014年1月23日至2015年1月22日。

2、前期承诺履行情况

严格履行

十、其他重要事项

1、其他

1)、2014年5月8日，公司第四届董事会第二十一次会议审议通过《关于对外投资的议案》，公司与全资子公司浙江凤颐创业投资有限公司对浙江环能传动科技有限公司分别增资3000万元和2000万元，分别持有36.02%和24.01%股份，合计持有浙江环能传动科技有限公司60.03%的股份，2014年5月26日完成工商登记手续；

2)、2014年5月，根据公司2013年度股东大会决议，以2013年12月31日公司股份总数327,334,849股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送3股，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，共计转增股本327,334,849股，增资后注册资本变更为人民币654,669,698.00元。

十一、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: 账龄计提	79,873,765.37	100.00%	4,114,123.96	5.15%	48,682,424.44	100.00%	2,604,057.37	5.35%
组合小计	79,873,765.37	100.00%	4,114,123.96	5.15%	48,682,424.44	100.00%	2,604,057.37	5.35%
合计	79,873,765.37	--	4,114,123.96	--	48,682,424.44	--	2,604,057.37	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	79,265,443.48	99.24%	3,963,272.19	47,725,216.37	98.03%	2,386,260.82
1 至 2 年	491,210.63	0.61%	98,242.13	908,400.75	1.87%	181,680.15
2 至 3 年	91,295.34	0.11%	27,388.60	14,883.43	0.03%	4,465.03
3 年以上	2,974.40	0.00%	2,379.52	11,362.58	0.02%	9,090.06
5 年以上	22,841.52	0.03%	22,841.52	22,561.31	0.05%	22,561.31
合计	79,873,765.37	--	4,114,123.96	48,682,424.44	--	2,604,057.37

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 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
第一名	客户	21,292,620.69	1 年以内	26.66%
第二名	客户	3,085,146.51	1 年以内	3.86%

第三名	客户	2,846,729.15	1 年以内	3.56%
第四名	客户	2,568,480.67	1 年以内	3.22%
第五名	客户	2,130,202.35	1 年以内	2.67%
合计	--	31,923,179.37	--	39.97%

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: 账龄计提	2,131,252.57	100.00%	348,525.13	16.35%	1,766,955.80	100.00%	314,885.29	17.82%
组合小计	2,131,252.57	100.00%	348,525.13	16.35%	1,766,955.80	100.00%	314,885.29	17.82%
合计	2,131,252.57	--	348,525.13	--	1,766,955.80	--	314,885.29	--

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	1,169,902.57	54.89%	58,495.13		824,105.80	46.63%	21,205.29	
1 至 2 年					101,000.00	5.72%	20,200.00	
2 至 3 年	958,500.00	44.97%	287,550.00		800,000.00	45.28%	240,000.00	
3 年以上	1,850.00	0.09%	1,480.00		41,850.00	2.37%	33,480.00	
5 年以上	1,000.00	0.05%	1,000.00					
合计	2,131,252.57	--	348,525.13		1,766,955.80	--	314,885.29	

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) 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
第一名	非关联方	800,000.00	2-3 年	37.54%
第二名	非关联方	330,000.00	1 年以内	15.48%
第三名	非关联方	300,000.00	1 年以内	14.08%
第四名	非关联方	206,000.00	1 年以内	9.67%
第五名	非关联方	150,000.00	1 年以内	7.04%
合计	--	1,786,000.00	--	83.81%

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
浙江三达	成本法	59,842,767.00	195,842,767.00		195,842,767.00	100.00%	100.00%				
凤颐投资	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100.00%	100.00%				
捷特传动带	成本法	5,425,905.17	5,425,905.17		5,425,905.17	57.14%	57.14%				
三力士商业	成本法		76,000,000.00		76,000,000.00	95.00%	95.00%				
环能科技	权益法		0.00	30,074,791.93	30,074,791.93	36.02%	36.02%				
其他被投资单位											
绍兴县信	成本法	2,603,520	2,603,520		2,603,520	2.32%	2.32%				

达担保有 限公司		.00	.00		.00						
合计	--	97,872,19 2.17	309,872,1 92.17	30,074,79 1.93	339,946,9 84.10	--	--	--			

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	427,311,984.34	441,524,973.04
其他业务收入	1,714,406.92	2,517,566.90
合计	429,026,391.26	444,042,539.94
营业成本	279,436,495.32	321,392,361.71

(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
工业	427,311,984.34	278,139,816.09	441,524,973.04	319,329,479.35
合计	427,311,984.34	278,139,816.09	441,524,973.04	319,329,479.35

(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
三角带	427,311,984.34	278,139,816.09	441,524,973.04	319,329,479.35
合计	427,311,984.34	278,139,816.09	441,524,973.04	319,329,479.35

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	336,982,792.03	219,927,068.64	357,165,746.64	261,754,517.47
国外	90,329,192.31	58,212,747.45	84,359,226.40	57,574,961.88

合计	427,311,984.34	278,139,816.09	441,524,973.04	319,329,479.35
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(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
第一名	33,427,545.38	7.79%
第二名	19,717,587.07	4.60%
第三名	15,604,969.97	3.64%
第四名	13,075,337.63	3.05%
第五名	10,220,669.86	2.38%
合计	92,046,109.91	21.46%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	74,791.93	
处置长期股权投资产生的投资收益		535,990.15
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		-774,200.00
合计	74,791.93	-238,209.85

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	72,312,145.20	52,388,471.70
加：资产减值准备	1,543,706.43	3,249,757.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,683,244.54	12,698,290.07
无形资产摊销	243,338.88	243,338.88
长期待摊费用摊销	133,333.32	133,333.32
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）	17,942.38	10,296.19
财务费用（收益以“-”号填列）		1,673,277.84

投资损失（收益以“-”号填列）	-74,791.93	238,209.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-677,820.87	-454,806.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,686,541.99	-30,650,446.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,610,508.51	-137,134,800.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,753,584.94	-17,438,193.07
经营活动产生的现金流量净额	134,231,733.39	-115,043,271.63
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	328,681,034.34	319,549,045.40
减：现金的期初余额	269,562,418.25	169,861,702.72
现金及现金等价物净增加额	59,118,616.09	149,687,342.68

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-17,942.38	
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）	194,400.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	175,825.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-934,583.38	
减：所得税影响额	-145,575.16	
少数股东权益影响额（税后）	-5,506.80	
合计	-431,218.69	--

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、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	6.93%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东	6.97%	0.12	0.12

的净利润			
------	--	--	--

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
应收账款	96,926,354.30	47,500,895.20	104.05	主要是公司给予客户一定的信用期，在年底统一清帐；
预付款项	76,122,837.19	119,248,296.46	-36.16	主要是年初预付的橡胶货款，已陆续到货；
其他应收款	3,282,501.21	1,299,359.28	152.62	主要是新增子公司及母公司备用金增加；
无形资产	78,787,977.73	29,759,187.24	164.75	主要是本期新增子公司无形资产增加以及购入舟山港综合保税区土地；
递延所得税资产	1,425,913.30	470,569.37	203.02	主要是本期母公司所得税费率按 25% 计算；
股本	654,669,698.00	327,334,849.00	100.00	主要是本期向全体股东以未分配利润每 10 股送 3 股，以资本公积金每 10 股转增 7 股
资本公积	88,968,467.30	318,102,861.60	-72.03	主要是本期向全体股东以资本公积金每 10 股转增 7 股
营业税金及附加	3,469,033.07	2,277,187.61	52.34	主要是本期应交增值税增加；
财务费用	-2,813,943.24	2,130,926.10	-232.05	主要是本期短期借款减少，相应利息支出减少，同时美元汇率上升，汇兑损益减少；
资产减值损失	1,283,070.28	3,256,143.22	-60.60	主要是本期母公司应收账款小于去年同期，坏账准备计提减少；
投资收益		-786,661.00	—	主要是本期无套期保值业务等投资收益发生；
营业外支出	1,540,074.64	443,635.41	247.15	主要是本期“五水共治”公益性捐赠 100 万元；

所得税费用	24,131,939.46	9,650,319.36	150.06	主要是本期母公司高新技术企业证书到期，目前在重新认定过程中，所得税费率暂按 25%预提；
-------	---------------	--------------	--------	--

第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的公司2014年半年度报告全文原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名的会计报表原件；
- 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公告文件的原稿；
- 四、其他相关资料；
- 五、以上文件置备于公司董事会秘书办公室备查。

三力士股份有限公司

法定代表人：吴培生

二〇一四年八月十三日