



**江苏金飞达服装股份有限公司**

**2014 年半年度报告**

**2014-055**

**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。

无

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

2014年7月21日公司股票实施了临时停牌。经公司进一步确认，目前公司正在筹划重大资产重组事项，公司于2014年8月4日发布了《关于筹划重大资产重组的停牌公告》。目前公司正处于重大资产重组的筹划阶段，各项工作正按计划稳步推进之中。重大资产重组事项具有较大的不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

## 目录

2014 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	21
第七节 优先股相关情况.....	25
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节 财务报告.....	27
第十节 备查文件目录.....	119

## 释义

释义项	指	释义内容
无	指	无

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑维龙	施昱
联系地址	江苏省南通高新技术产业开发区文昌路 666 号	江苏省南通高新技术产业开发区文昌路 666 号
电话	0513-80169096	0513-80167888
传真	0513-80167999	0513-80167999
电子信箱	zwl510810@126.com	formula_shi@sina.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）	206,925,084.11	243,299,400.54	-14.95%
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,139,382.89	91,046,023.70	-94.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	5,338,028.35	3,784,716.83	41.04%
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,748,873.34	5,325,969.32	7.94%
基本每股收益（元/股）	0.03	0.45	-93.33%
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.45	-93.33%
加权平均净资产收益率	0.83%	15.32%	-14.49%
	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）	806,819,276.47	810,145,276.09	-0.41%
归属于上市公司股东的净资产（元）	630,215,279.50	606,243,685.43	3.95%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统	70,000.00	政府奖励。

—标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-366,037.42	
减：所得税影响额	-47,711.96	
少数股东权益影响额（税后）	-49,680.00	
合计	-198,645.46	--

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

公司主营业务是服装生产加工出口，产品的90%销往美国市场。从2008年美国发生的金融危机以来，美国服装市场的消费能力持续下降并长期疲软；随着人民币对美元的大幅升值及国内的原材价格和用工成本快速上升等因素，制约着公司主营业务收入及利润的增长。

报告期内，公司实现营业收入20,692.11万元，比去年同期下降14.95%；营业利润680.99万元，比上年同期上升28.69%；利润总额651.40万元，比上年同期下降93.99%；归属于上市公司股东的净利润513.94万元，比上年同期下降94.36%；每股收益0.03元。

报告期内，公司利润总额、净利润大幅下降的原因为：（1）2013年因母公司整体搬迁收到政府的补贴收入3,990万元，扣除所得税费用，使净利润增加2,992.71万元。（2）2013年5月公司完成了对康定鑫宝矿业有限责任公司和大渡河矿业有限责任公司各52%股权的收购工作，此两项收购的价格为协议作价，收购价格均低于资产评估价，按企业会计准则的要求，其差值（52%股权评估价与收购价的差值）约5,700万元应计入本公司当期营业外收入。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司主营业务范围：生产服装及服装辅料、梭织面料、针织面料，销售自产产品。公司主营业务是服装生产加工出口，产品的90%销往美国市场。近年来美国市场的消费水平一直未得到明显恢复，同时人民币对美元的升值、国内的生产成本快速上升，上述种种因素都制约着公司主营业务收入和利润的增长空间。对此公司采取了多项应对措施：一方面公司依靠较强的面料开发与推荐能力，积极发展多层次的客户，以缓解原有核心客户业务量下降带来的压力；二是大力发展国内市场，报告期内国内销售继续稳步增长，同比增长31.06%，使得公司近五年来主营业务收入及利润保持相对稳定。

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	206,925,084.11	243,299,400.54	-14.95%	
营业成本	175,157,707.69	209,525,443.24	-16.40%	
销售费用	7,639,467.89	5,993,301.39	27.47%	
管理费用	19,744,877.56	17,639,903.00	11.93%	
财务费用	-3,644,308.12	1,100,693.32	-431.09%	汇兑收益大幅增加。
所得税费用	3,164,605.92	12,210,005.71	-74.08%	报告期公司利润减少。
研发投入	0.00	0.00	0.00%	
经营活动产生的现金流量净额	5,748,873.34	5,325,969.32	7.94%	
投资活动产生的现金流量净额	11,723,637.35	-72,688,807.05	-116.13%	报告期内未发生对外投资。
筹资活动产生的现金流	0.00	17,269,071.62	-100.00%	报告期内未发生银行借

量净额				款。
现金及现金等价物净增加额	18,265,413.09	-51,605,495.48	-135.39%	报告期内未发生对外投资。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

- 1、大力发展国内服装市场，国内服装加工销售业务继续稳步增长，同比增长31.06%，报告期内取得明显成效。
- 2、2014年4月24日公司第三届董事会第十二次会议审议通过了关于转让康定鑫宝矿业有限责任公司、大渡河矿业有限责任公司各52%股权及文山州卡西矿业有限责任公司45%股权的议案，转让价格分别为2,100万元、2,900万元及11,300万元，并经2014年5月28日公司2013年度股东大会审议通过。目前相关过户手续尚未办理完毕。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
服装	206,845,814.54	175,112,561.95	15.34%	-14.95%	-16.41%	1.48%
分产品						
服装	206,845,814.54	175,112,561.95	15.34%	-14.95%	-16.41%	1.48%
分地区						
国内	21,289,737.25	18,208,951.68	14.47%	31.06%	23.89%	4.95%
国际	185,556,077.29	156,903,610.27	15.44%	-8.86%	-19.45%	1.27%

### 四、核心竞争力分析

公司的主营业务为传统服装加工制造出口企业，服装制造企业是典型劳动密集型企业，也是当今市场化程度最高、竞争最激烈的行业之一。在如此白热化的市场竞争中，多年来公司一方面依靠较强的面料开发、设计与推荐能力，在同行业中赢得了较强的竞争优势；另一方面公司通过提高服务质量大力培育了一批优质的核心客户，以保证生产订单相对稳定，长期以来公司产品中的90%销往美国等发达地区市场。

由于近年来欧美市场消费能力的下降及国内生产成本的快速上升，公司虽然在接单和生产上具有一定的竞争优势，但仍难以改变产品毛利率逐渐下降的趋势。在当前环境下，公司董事会及管理层一直积极探索转变原有的经营方式，不限于通过收购重组等方式来实现公司利润的增长。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、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	32,363.34
--------	-----------

报告期投入募集资金总额	1,242.78
已累计投入募集资金总额	23,035.51
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	6,002.1
累计变更用途的募集资金总额比例	18.55%
募集资金总体使用情况说明	

## (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										
金飞达 530 万件(套)中高档服装生产线扩建项目	否	10,637.2	10,637.2	1,242.78	11,628.2	109.00%	2013 年 01 月 01 日	-80.01	否	否
增资金飞利用于 390 万件(套)中高档服装生产线扩建项目	否	8,015.8	8,015.8	0	0	0.00%			否	否
增资金飞盈用于 120 万件(套)中高档服装生产线扩建项目	是	5,765.38	6,002.11	0	6,002.1	100.00%		212.08	是	是
承诺投资项目小计	--	24,418.38	24,655.11	1,242.78	17,630.3	--	--	132.07	--	--
超募资金投向										
补充流动资金(如有)	--	5,405.21	5,405.21	0	5,405.21		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	5,405.21	5,405.21	0	5,405.21	--	--		--	--
合计	--	29,823.59	30,060.32	1,242.78	23,035.51	--	--	132.07	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	“增资金飞利用于 390 万件(套)中高档服装生产线扩建项目”未达到计划进度的原因:1、2008 年 5 月下旬公司募集资金到位后,国内建筑材料和生产设备的價格都处在历史高位,并开始展现逐步下降的趋势,从投资成本上考虑应适当放缓工程进度。2、公司产品 95%以上产品销往美国市场。自金融危机爆发以来,美国服装消费市场持续低迷,致使公司产品订单大幅下滑,2009 年度公司订单数量比 2008 年下降约 40%,2010 年度随着国内成本快速上升,加上招工难及人民币升值等不利因素,使得收入增长缓慢,如再扩大产能必为公司带来较大风险;3、“金飞达 530 万件(套)中高档服装生产线扩建项目”已于 2013 年 1 月已达到可使用状态,目前公司总的生产能力能够满足订单需求。									
超募资金的金额、用途	不适用									

及使用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于二家银行专用账户上。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (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

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
南通金飞利服装有限公司	子公司	纺织服装	设计、生产中高档服装；销售自产产品	82 万美元	130,944,689.09	39,002,875.62	953,162.38	-521,952.11	-389,163.95
南通金飞祥服装有限公司	子公司	纺织服装	设计、生产中高档服装；销售自产产品	600 万美元	168,548,921.51	142,956,155.78	104,721,261.40	9,869,700.19	7,301,325.09

南通金飞盈服装有限公司	子公司	纺织服装	设计、生产销售中高档服装	30 万美元	40,190,709.28	30,714,135.66	42,356,833.36	1,615,657.88	822,838.02
金飞达（毛里求斯）有限公司	子公司	投资贸易	投资与贸易	780 万美元	96,069,123.32	49,046,287.55	91,317,451.29	-332,101.17	-332,101.17
南通奥源服装有限公司	子公司	纺织服装	设计、生产销售中高档服装	50 万美元	10,620,941.97	8,863,879.98	11,973,174.59	1,031,871.38	748,071.31
康定鑫宝矿业有限责任公司	子公司	采掘业	矿山勘查、技术咨询 服务，矿山设备、机电产品、五金工具销售，有色金属开采、加工销售	3100 万元	105,844,648.02	37,964,873.03	0.00	-2,319,067.64	-2,484,594.69
大渡河矿业有限责任公司	子公司	采掘业	金矿石及有色金属矿开采、加工、销售	50 万元	113,113,486.43	53,556,203.48	0.00	-1,243,879.67	-1,244,640.38
文山州卡西矿业有限公司	参股公司	采掘业	锰矿开采、矿产品购销、矿山管理、咨询服务等	500 万元	69,102,085.88	-4,224,613.68	0.00	-1,006,527.33	-1,357,310.48
上海圣游投资有限公司	子公司	投资管理	电子商务；软件开发领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；资产管理，投资管理，创业投资与资产经营	1000 万元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上海纺冠电子商务有限公司	子公司	电子商务	电子商务；床上用品、针纺织品、	2000 万元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

			服装服饰、服装辅料、鞋帽、皮革制品、箱包、化妆品、日用百货等销售；仓储（除危险品）；商务咨询（除经纪）、企业管理咨询（除经纪）；从事货物及技术的进出口业务。						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 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

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	-95.00%	至	-91.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	500	至	800
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	9,806.64		
业绩变动的原因说明	公司 2014 年归属于上市公司股东的净利润比 2013 年大幅下降的原因：一是 2013 年母公司整体搬迁收到政府的补贴计入营业外收入 3990 万元；另一主要原因是 2013 年折价收购康定鑫宝矿业有限责任公司和大渡河矿业有限责任公司 52% 的股权，收购价格与公允价值的差额计入公司当期的营业外收入。		

## 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

2014年5月28日公司召开了2013年度股东大会，审议通过了公司2013年利润分配方案，2014年7月18日此利润分配方案得到了实施。

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

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

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

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

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

2014年4月24日公司第三届董事会第十二次会议审议通过了关于转让康定鑫宝矿业有限责任公司、大渡河矿业有限责任公司各52%股权及文山州卡西矿业有限责任公司45%股权的议案，转让价格分别为2,100万元、2,900万元及11,300万元，并经2014年5月28日公司2013年度股东大会审议通过。目前相关过户手续尚未办理完毕。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
金飞达 2013 年度股东大会决议公告（公告编号：2014-035）	2014 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a> )

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用  不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					

首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东江苏帝奥控股集团有限公司及实际控制人王进飞、公司五名董事王进飞、王艳妍、郁亮华、庄红专、蒋建中	承诺在公司董事会及股东大会审议该 2013 年度利润分配及资本公积转增股本预案时投赞成票	2014 年 01 月 02 日	承诺之日起至 2014 年 6 月 30 日	该承诺得到了严格履行, 并已履行完毕。
承诺是否及时履行	是				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 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	0	0.00%					0	0	0.00%
二、无限售条件股份	201,000,000	100.00%					0	201,000,000	100.00%
1、人民币普通股	169,500,000	84.33%				31,400,000	31,400,000	200,900,000	99.95%
2、境内上市的外资股	31,500,000	15.67%				-31,400,000	-31,400,000	100,000	0.05%
三、股份总数	201,000,000	100.00%					0	201,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司第二大股东香港金飞马有限公司通过大宗交易在二级市场减持了3140万股,截至披露日香港金飞马有限公司持有本公司股票余额为10万股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,083	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
江苏帝奥控股集团股份有限公司	境内非国有法人	42.54%	85,500,000	2013 年 5 月 14 日, 江苏帝奥控股集团股份有限公司以其持有的本公司股份 800 万股与广发证券股份有限公司进行约定购回式证券交易, 因购回期已满, 江苏帝奥控股集团股份有限公司于 2014 年 5 月 5 日进行了约定购回式证券交易, 购回本公司股份 800 万	0	85,500,000	质押	85,180,000

				股。				
国君资管一兴业一国泰君安君享展博一号限额特定资产管理计划	境内非国有法人	0.47%	949,600			949,600		
唐浩荣	境内自然人	0.44%	883,427			883,427		
冷金星	境内自然人	0.40%	800,000			800,000		
唐泰钊	境内自然人	0.38%	758,043			758,043		
吴克斌	境内自然人	0.37%	750,087			750,087		
徐秀英	境内自然人	0.30%	600,000			600,000		
覃远利	境内自然人	0.27%	544,050			544,050		
朱晓明	境内自然人	0.24%	480,810			480,810		
廖仲添	境内自然人	0.23%	460,000			460,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一、第二大股东与其他股东之间无关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
江苏帝奥控股集团股份有限公司	85,500,000	人民币普通股	85,500,000					
国君资管一兴业一国泰君安君享展博一号限额特定资产管理计划	949,600	人民币普通股	949,600					
唐浩荣	883,427	人民币普通股	883,427					
冷金星	800,000	人民币普通股	800,000					
唐泰钊	758,043	人民币普通股	758,043					
吴克斌	750,087	人民币普通股	750,087					
徐秀英	600,000	人民币普通股	600,000					
覃远利	544,050	人民币普通股	544,050					
朱晓明	480,810	人民币普通股	480,810					
廖仲添	460,000	人民币普通股	460,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前十大股东参与融资融券业务股	无							

东情况说明（如有）（参见注 4）	
------------------	--

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

2013年5月14日，江苏帝奥控股集团股份有限公司以其持有的本公司股份800万股与广发证券股份有限公司进行约定购回式证券交易，因购回期已满，江苏帝奥控股集团股份有限公司于2014年5月5日进行了约定购回式证券交易，购回本公司股份800万股。详见公司2014年5月13日的公告（巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html>）。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

### 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
葛亮	独立董事	离任	2014 年 04 月 16 日	因中组部的有关规定，不再适合担任独立董事。
郑维龙	副总经理、董事会秘书	离任	2014 年 06 月 05 日	因个人原因辞职。

## 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：江苏金飞达服装股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	191,050,877.83	172,785,464.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	4,735,295.00	2,188,487.50
应收账款	84,489,832.84	88,168,993.48
预付款项	9,313,659.25	9,267,786.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,000,340.05	1,360,787.86
应收股利		
其他应收款	2,519,702.04	7,126,834.12
买入返售金融资产		
存货	43,153,477.60	55,473,078.81
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	337,263,184.61	336,371,432.57

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	109,939,811.47	110,550,601.18
投资性房地产		
固定资产	197,274,415.40	203,349,788.70
在建工程	3,812,800.00	1,621,500.57
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	155,149,336.34	155,393,305.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	573,879.61	745,855.68
递延所得税资产	2,805,849.04	2,112,791.51
其他非流动资产		
非流动资产合计	469,556,091.86	473,773,843.52
资产总计	806,819,276.47	810,145,276.09
流动负债：		
短期借款		
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	52,763,635.13	86,307,668.52
预收款项	1,087,504.00	2,821,824.14
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,021,697.02	12,212,114.21
应交税费	-1,695,394.00	-3,408,850.26

应付利息		
应付股利		
其他应付款	68,496,438.08	60,248,684.48
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	132,673,880.23	158,181,441.09
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	132,673,880.23	158,181,441.09
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	201,000,000.00	201,000,000.00
资本公积	230,985,882.06	212,235,882.06
减：库存股		
专项储备	91,279.05	91,279.05
盈余公积	11,481,264.63	11,481,264.63
一般风险准备		
未分配利润	188,881,333.64	183,741,950.75
外币报表折算差额	-2,224,479.88	-2,306,691.06
归属于母公司所有者权益合计	630,215,279.50	606,243,685.43
少数股东权益	43,930,116.74	45,720,149.57
所有者权益（或股东权益）合计	674,145,396.24	651,963,835.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	806,819,276.47	810,145,276.09

法定代表人：王进飞

主管会计工作负责人：姚剑

会计机构负责人：姚剑

## 2、母公司资产负债表

编制单位：江苏金飞达服装股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	35,165,409.43	25,550,924.85
交易性金融资产		
应收票据	3,000,000.00	800,000.00
应收账款	16,047,724.16	27,803,440.51
预付款项	3,315,355.39	4,629,806.12
应收利息	152,349.99	5,859.38
应收股利		
其他应收款	80,494,758.85	88,838,201.50
存货	6,827,747.43	7,359,873.56
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	145,003,345.25	154,988,105.92
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	243,714,349.93	244,325,139.64
投资性房地产		
固定资产	96,662,490.23	99,183,933.54
在建工程	3,712,800.00	1,621,500.57
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	17,797,781.43	17,995,491.69
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	133,867.92	173,127.35
递延所得税资产	1,740,036.37	792,185.90
其他非流动资产		
非流动资产合计	363,761,325.88	364,091,378.69
资产总计	508,764,671.13	519,079,484.61
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	21,094,930.90	44,581,658.55
预收款项		1,779,906.64
应付职工薪酬	6,119,938.50	6,059,568.93
应交税费	-933,354.03	-139,413.30
应付利息		
应付股利		
其他应付款	489,962.91	596,705.52
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	26,771,478.28	52,878,426.34
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	26,771,478.28	52,878,426.34
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	201,000,000.00	201,000,000.00
资本公积	230,985,882.06	212,235,882.06
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	11,481,264.63	11,481,264.63
一般风险准备		
未分配利润	38,526,046.16	41,483,911.58
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	481,993,192.85	466,201,058.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计	508,764,671.13	519,079,484.61

法定代表人：王进飞

主管会计工作负责人：姚剑

会计机构负责人：姚剑

### 3、合并利润表

编制单位：江苏金飞达服装股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	206,925,084.11	243,299,400.54
其中：营业收入	206,925,084.11	243,299,400.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	199,504,301.00	237,014,450.74
其中：营业成本	175,157,707.69	209,525,443.24
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	812,386.93	909,018.94
销售费用	7,639,467.89	5,993,301.39
管理费用	19,744,877.56	17,639,903.00
财务费用	-3,644,308.12	1,100,693.32
资产减值损失	-205,830.95	1,846,090.85
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）	-610,789.71	-993,397.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-993,397.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,809,993.40	5,291,552.01
加：营业外收入	167,832.57	97,479,297.38
减：营业外支出	463,869.99	379,604.23
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,513,955.98	102,391,245.16
减：所得税费用	3,164,605.92	12,210,005.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,349,350.06	90,181,239.45
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	5,139,382.89	91,046,023.70
少数股东损益	-1,790,032.83	-864,784.25
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.03	0.45
（二）稀释每股收益	0.03	0.45
七、其他综合收益	82,211.18	-151,773.05
八、综合收益总额	3,431,561.24	90,029,466.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,221,594.07	90,894,250.65
归属于少数股东的综合收益总额	-1,790,032.83	-864,784.25

法定代表人：王进飞

主管会计工作负责人：姚剑

会计机构负责人：姚剑

#### 4、母公司利润表

编制单位：江苏金飞达服装股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	57,986,830.36	86,594,651.59
减：营业成本	52,779,565.10	77,099,106.30

营业税金及附加	274,345.84	370,093.82
销售费用	1,193,167.72	1,488,186.49
管理费用	8,555,729.91	8,042,766.93
财务费用	-560,105.05	763,210.92
资产减值损失	-1,062,452.41	768,929.66
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-610,789.71	-993,397.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-993,397.79
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-3,804,210.46	-2,931,040.32
加：营业外收入	113,812.57	39,941,069.36
减：营业外支出	176,625.82	59,740.06
其中：非流动资产处置损失		0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-3,867,023.71	36,950,288.98
减：所得税费用	-909,158.29	9,668,955.06
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,957,865.42	27,281,333.92
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.015	0.14
（二）稀释每股收益	-0.015	0.14
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-2,957,865.42	27,281,333.92

法定代表人：王进飞

主管会计工作负责人：姚剑

会计机构负责人：姚剑

## 5、合并现金流量表

编制单位：江苏金飞达服装股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	211,211,539.53	223,309,986.58
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	20,379,548.66	20,618,616.47
收到其他与经营活动有关的现金	16,339,724.36	12,331,724.44
经营活动现金流入小计	247,930,812.55	256,260,327.49
购买商品、接受劳务支付的现金	188,447,095.66	204,287,424.58
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	25,708,444.81	29,183,639.28
支付的各项税费	12,842,183.99	5,048,802.87
支付其他与经营活动有关的现金	15,184,214.75	12,414,491.44
经营活动现金流出小计	242,181,939.21	250,934,358.17
经营活动产生的现金流量净额	5,748,873.34	5,325,969.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,000.00	29,400,050.00
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	25,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流入小计	25,026,000.00	49,400,050.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,302,362.65	17,362,112.61

投资支付的现金		31,200,000.00
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		73,526,744.44
投资活动现金流出小计	13,302,362.65	122,088,857.05
投资活动产生的现金流量净额	11,723,637.35	-72,688,807.05
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		20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		320,671.62
筹资活动现金流入小计		20,320,671.62
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,051,600.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		107,600.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		3,051,600.00
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	17,269,071.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	792,902.40	-1,511,729.37
五、现金及现金等价物净增加额	18,265,413.09	-51,605,495.48
加：期初现金及现金等价物余额	172,635,464.74	222,040,404.53
六、期末现金及现金等价物余额	190,900,877.83	170,434,909.05

法定代表人：王进飞

主管会计工作负责人：姚剑

会计机构负责人：姚剑

## 6、母公司现金流量表

编制单位：江苏金飞达服装股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	69,353,091.94	76,192,751.46
收到的税费返还	4,776,376.63	7,875,667.93
收到其他与经营活动有关的现金	14,233,200.45	608,454.65
经营活动现金流入小计	88,362,669.02	84,676,874.04
购买商品、接受劳务支付的现金	68,250,399.57	70,375,700.46
支付给职工以及为职工支付的现金	10,183,981.75	12,775,632.39
支付的各项税费	8,490,697.92	985,876.02
支付其他与经营活动有关的现金	3,890,039.18	3,366,121.61
经营活动现金流出小计	90,815,118.42	87,503,330.48
经营活动产生的现金流量净额	-2,452,449.40	-2,826,456.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,400,050.00
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	25,000,000.00	20,026,332.51
投资活动现金流入小计	25,000,000.00	49,426,382.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,081,872.65	8,996,424.62
投资支付的现金		31,200,000.00
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		18,926,744.44
投资活动现金流出小计	13,081,872.65	59,123,169.06
投资活动产生的现金流量净额	11,918,127.35	-9,696,786.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		32,070.80
筹资活动现金流入小计		32,070.80
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,051,600.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		3,051,600.00
筹资活动产生的现金流量净额		-3,019,529.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	148,806.63	-51,459.58
五、现金及现金等价物净增加额	9,614,484.58	-15,594,231.77
加：期初现金及现金等价物余额	25,550,924.85	38,722,001.65
六、期末现金及现金等价物余额	35,165,409.43	23,127,769.88

法定代表人：王进飞

主管会计工作负责人：姚剑

会计机构负责人：姚剑

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：江苏金飞达服装股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	201,000,000.00	212,235,882.06		91,279.05	11,481,264.63		183,741,950.75	-2,306,691.06	45,720,149.57	651,963,835.00
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	201,000,000.00	212,235,882.06		91,279.05	11,481,264.63		183,741,950.75	-2,306,691.06	45,720,149.57	651,963,835.00
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		18,750,000.00					5,139,382.89	82,211.18	-1,790,032.83	22,181,561.24
(一) 净利润							5,139,382.89		-1,790,032.83	3,349,350.06
(二) 其他综合收益								82,211.18		82,211.18
上述(一)和(二)小计							5,139,382.89	82,211.18	-1,790,032.83	3,431,561.24

(三) 所有者投入和减少资本		18,750,000.00								18,750,000.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		18,750,000.00								18,750,000.00
(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	201,000,000.00	230,985,882.06		91,279.05	11,481,264.63		188,881,333.64	-2,224,479.88	43,930,116.74	674,145,396.24

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	201,000,000.00	197,235,882.06			8,972,672.38		136,158,943.17	-1,949,485.08		541,418,012.53
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	201,000,000.00	197,235,882.06			8,972,672.38		136,158,943.17	-1,949,485.08		541,418,012.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		15,000,000.00		91,279.05	2,508,592.25		47,583,007.58	-357,205.98	45,720,149.57	110,545,822.47
（一）净利润							54,111,599.83		-757,941.97	53,353,657.86
（二）其他综合收益					0.00			-357,205.98	0.00	-357,205.98
上述（一）和（二）小计			0.00	0.00	0.00		54,111,599.83	-357,205.98	-757,941.97	52,996,451.88
（三）所有者投入和减少资本		15,000,000.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	46,393,833.94	61,393,833.94
1．所有者投入资本		0.00		0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
2．股份支付计入所有者权益的金额		0.00		0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
3．其他		15,000,000.00		0.00	0.00		0.00	0.00	46,393,833.94	61,393,833.94
（四）利润分配		0.00	0.00	0.00	2,508,592.25	0.00	-6,528,592.25	0.00	0.00	-4,020,000.00
1．提取盈余公积		0.00			2,508,592.25		-2,508,592.25			0.00
2．提取一般风险准备										0.00
3．对所有者（或股东）的分配		0.00			0.00		-4,020,000.00		0.00	-4,020,000.00
4．其他		0.00			0.00		0.00			0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
2．盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
3．盈余公积弥补亏损	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
4．其他	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	91,279.05	0.00	0.00	0.00	0.00	84,257.60	175,536.65

1. 本期提取				146,780.86					135,490.04	282,270.90
2. 本期使用				-55,501.81					-51,232.44	-106,734.25
(七) 其他										0.00
四、本期期末余额	201,000,000.00	212,235,882.06	0.00	91,279.05	11,481,264.63	0.00	183,741,950.75	-2,306,691.06	45,720,149.57	651,963,835.00

法定代表人：王进飞

主管会计工作负责人：姚剑

会计机构负责人：姚剑

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏金飞达服装股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (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	201,000,000.00	212,235,882.06			11,481,264.63		41,483,911.58	466,201,058.27
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	201,000,000.00	212,235,882.06			11,481,264.63		41,483,911.58	466,201,058.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		18,750,000.00					-2,957,865.42	15,792,134.58
（一）净利润							-2,957,865.42	-2,957,865.42
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-2,957,865.42	-2,957,865.42
（三）所有者投入和减少资本		18,750,000.00						18,750,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		18,750,000.00						18,750,000.00

		.00						.00
(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	201,000,00 0.00	230,985,88 2.06			11,481,264 .63		38,526,046 .16	481,993,19 2.85

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	201,000,00 0.00	197,235,88 2.06		0.00	8,972,672. 38		22,926,581 .30	430,135,13 5.74
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年年初余额	201,000,00 0.00	197,235,88 2.06	0.00	0.00	8,972,672. 38	0.00	22,926,581 .30	430,135,13 5.74
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	0.00	15,000,000 .00	0.00	0.00	2,508,592. 25	0.00	18,557,330 .28	36,065,922 .53
(一) 净利润							25,085,922 .53	25,085,922 .53
(二) 其他综合收益		0.00						0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00		0.00		25,085,922 .53	25,085,922 .53

(三) 所有者投入和减少资本	0.00	15,000,000.00	0.00	0.00				15,000,000.00
1. 所有者投入资本							0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00					0.00	0.00
3. 其他	0.00	15,000,000.00					0.00	15,000,000.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	2,508,592.25	0.00	-6,528,592.25	-4,020,000.00
1. 提取盈余公积					2,508,592.25		-2,508,592.25	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者(或股东)的分配					0.00		-4,020,000.00	-4,020,000.00
4. 其他					0.00		0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
4. 其他								
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取				0.00				0.00
2. 本期使用				0.00				0.00
(七) 其他								
四、本期期末余额	201,000,000.00	212,235,882.06	0.00	0.00	11,481,264.63	0.00	41,483,911.58	466,201,058.27

法定代表人：王进飞

主管会计工作负责人：姚剑

会计机构负责人：姚剑

### 三、公司基本情况

江苏金飞达服装股份有限公司(以下简称“公司”)前身为2002年成立的南通金飞达服装有限公司。2006年12月27日根据商务部[商资批(2006)2390号]《关于同意南通金飞达服装有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》，公司依法整体变更为中外合资股份有限公司；2007年1月8日，江苏省工商行政管理局核发注册号为企股苏总字第000609号《企业法人营业执照》，注册资本为10,000万元人民币。经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]591号文核准，公司于2008年5月向社会公开发行人民币普通股(A股)3,400万股，增加注册资本3,400万元，增加后的注册资本为人民币13,400万元。

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

2009年5月26日公司2008年度股东大会审议通过，以公司原有总股本134,000,000.00股为基数，以资本公积向全体股东每10股

转增5股，合计转增股本67,000,000股，转增股本后公司总股本变更为201,000,000.00股，注册资本增至人民币201,000,000.00元。

公司注册地址：江苏省南通高新技术产业开发区文昌路666号；

公司总部地址：江苏省南通高新技术产业开发区文昌路666号。

公司系服装生产企业，经营范围为：生产服装及服装辅料、梭织面料、针织面料。

公司控股股东江苏帝奥控股集团股份有限公司，实际控制人王进飞。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币；子公司——金飞达（毛里求斯）有限公司采用美元为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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

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

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

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

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

## 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。

#### (1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现

非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

## （2）处置子公司

### ①一般处理方法

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

### ② 分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（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。

## （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

## 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的近似汇率作为折算汇率折合成记账本位币。

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，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。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持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

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	① 单项金额重大的应收账款的判断依据或金额标准：占应收账款期末余额 10%(含 10%)以上且单项金额大于 1,000 万元的应收账款。② 单项金额重大的其他应收款的判断依据或金额标准：期末余额单项金额大于 500 万元的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
组合 2：合并范围内全资子公司	其他方法	发生减值损失可能性极小

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	25.00%	25.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4 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

组合名称	方法说明
组合 2: 合并范围内全资子公司	发生减值损失可能性极小，不计提坏账。

### (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	在资产负债表日，本公司对存在明显减值迹象的其他单项金额不重大的应收款项按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、低值易耗品、周转材料等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

### 13、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资 同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。 非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。②其他方式取得的长期股权投资 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### (2) 后续计量及损益确认

①后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。②损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被

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

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 14、投资性房地产

不适用。

## 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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## (3) 各类固定资产的折旧方法

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

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。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	10.00%	4.50%
机器设备	10 年	10.00%	9.00%
电子设备	5 年	10.00%	18.00%
运输设备	5 年	10.00%	18.00%
家具设备	5 年	10.00%	18.00%
固定资产装修	5 年		20.00%

## (4) 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。

## (5) 其他说明

## 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、生物资产

不适用

### 19、油气资产

不适用

### 20、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，除采矿权及地质成果根据已探明矿山储量采用产量法摊销外，土地使用权、软件在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

采矿权为取得采矿许可证的成本。依据相关的已探明矿山储量采用产量法进行摊销。

勘探开发成本包括取得探矿权的成本及在地质勘探过程中所发生的各项成本和费用。包括在现有矿床进一步成矿及增加矿山产量、地质及地理测量、勘探性钻孔、取样、挖掘及与商业和技术可行性研究有关活动而发生的支出。当勘探结束且有合理依据确定勘探形成地质成果时，余额转入地质成果。当不能形成地质成果时，一次计入当期损益。

地质成果归集地质勘探过程中所发生的各项支出，自相关矿山开始开采时，按其已探明矿山储量采用产量法进行摊销。

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

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

## 21、长期待摊费用

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

### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### (2) 摊销年限

依据合同约定或预计受益期间确定

## 22、附回购条件的资产转让

不适用。

## 23、预计负债

不适用

### (1) 预计负债的确认标准

不适用

### (2) 预计负债的计量方法

不适用

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

不适用

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

## 25、回购本公司股份

不适用

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

1.销售商品收入确认和计量的总体原则公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。2.具体确认的具体原则①国内销售业务。公司按订单约定发货，经买方验收合格，风险和报酬转移给买方，公司向买方开具发票，并确认收入。②出口销售业务。公司将产品运至港口，完成出口报关手续，按照报关单上载明的出口日期确认收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则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。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 27、政府补助

### (1) 类型

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

## (2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 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

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

不适用

### (2) 融资租赁会计处理

不适用

### (3) 售后租回的会计处理

不适用

## 30、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

不适用

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

## 31、资产证券化业务

不适用

### 32、套期会计

不适用

### 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

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 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

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

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

2、母公司所得税税率为25%，子公司所得税税率如下：

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

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

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

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

3、于中华人民共和国境外注册成立的公司的主要税项

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

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

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

### 2、税收优惠及批文

不适用。

### 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

子公司名称	持股比例		表决权比例	是否纳入合并报表范围	报告期内实现净利润(万元)
	直接	间接			

南通金飞利服装有限公司	75%	25%	100%	是	-38.92
南通金飞祥服装有限公司	75%	25%	100%	是	730.13
南通金飞盈服装有限公司	75%	25%	100%	是	82.28
金飞达（毛里求斯）有限公司	100%		100%	是	-33.21
南通奥源服装有限公司	75%	25%	100%	是	74.81
康定鑫宝矿业有限责任公司	52%		52%	是	-248.46
大渡河矿业有限责任公司	52%		52%	是	-124.46
上海纺冠电子商务有限公司	80%		80%	是	0
上海圣游投资有限公司	100%		100%	是	0

## (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
金飞达（毛里求斯）有限公司	有限责任	毛里求斯共和国路易斯港圣丹尼街圣詹姆斯广场501室	投资与贸易	780 万美元	投资与贸易			100.00 %	100.00 %	是			
上海纺冠电子商务有限公司	有限责任	中国（上海）自	电子商务	2000 万元	电子商务	0.00		80.00%	80.00%	是			

限公司		由贸易 试验区 富特西 一路 477号3 层B61 室											
上海圣 游投资 有限公 司	有限责 任	中国 (上 海)自 由贸易 试验区 富特西 一路 477号3 层B68 室	投资管 理	1000万 元	投资管 理	0.00		100.00 %	100.00 %	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

上海纺冠电子商务有限公司和上海圣游投资有限公司为公司在2013年底设立，至报告披露日仍未投资资金，也没有开展任何经营活动。

## (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
南通金	有限责	江苏省	服装生	82万美	设计、	17,993,		100.00	100.00	是			

飞利服 装有限 公司	任	通州经 济开发 区朝霞 路	产	元	生产中 高档服 装；销 售自产 产品	689.38		%	%				
南通金 飞盈服 装有限 公司	有限责 任	江苏通 州经济 开发区 碧华路 3号	服装生 产	30万美 元	设计、 生产销 售中高 档服装	10,332, 585.43		100.00 %	100.00 %	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (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
南通金 飞祥服 装有限 公司	有限责 任	江苏省 通州经 济开发 区朝霞 路	服装生 产	600万 美元	设计、 生产中 高档服 装；销 售自产 产品	57,556, 313.51		100.00 %	100.00 %	是			
南通奥 源服装 有限公 司	有限责 任	江苏省 通州经 济开发 区世纪	服装生 产	50万美 元	生产、 加工服 装、服 装面料	2,935,8 45.65		100.00 %	100.00 %	是			

		大道 288 号			及辅 料；销 售自产 产品并 提供相 关的销 售服务								
康定鑫 宝矿业 有限责 任公司	有限责 任	康定县 姑咱镇 大鱼通 宾馆一 楼	采掘业	3100 万 元	矿山勘 查、技 术咨询 服务， 矿山设 备，机 电产 品、五 金工具 销售。	18,000, 000.00		52.00%	52.00%	是			
大渡河 矿业有 限责任 公司	有限责 任	丹巴县 光明路 34 号二 楼	采掘业	50 万元	金矿石 及有色 金属矿 开采、 加工、 销售	13,200, 000.00		52.00%	52.00%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

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

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

报告期内，合并报表范围未发生变化。

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

## 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

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

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

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

## 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	项目	金额	项目	金额
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

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 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：	--	--	2,178.65	--	--	153,362.69
人民币	--	--	2,178.65	--	--	153,362.69
银行存款：	--	--	190,898,699.18	--	--	172,482,102.05
人民币	--	--	183,473,443.23	--	--	169,332,178.28
美元	1,206,809.25	6.1528	7,425,255.95	516,643.50	6.0969	3,149,923.77
其他货币资金：	--	--	150,000.00	--	--	150,000.00
人民币	--	--	150,000.00	--	--	150,000.00
合计	--	--	191,050,877.83	--	--	172,785,464.74

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

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

## (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,000,000.00	1,783,497.50

商业承兑汇票	1,735,295.00	404,990.00
合计	4,735,295.00	2,188,487.50

**(2) 期末已质押的应收票据情况**

单位：元

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

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

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

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

**4、应收股利**

单位：元

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

说明

**5、应收利息****(1) 应收利息**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存单利息	1,360,787.86	1,846,653.99	1,207,101.80	2,000,340.05
合计	1,360,787.86	1,846,653.99	1,207,101.80	2,000,340.05

## (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

流动资金及募集资金的存款利息。

## 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：按账龄风险划分	88,961,381.92	99.87%	4,471,549.08	5.03%	92,835,280.71	99.87%	4,666,287.23	5.03%
组合小计	88,961,381.92	99.87%	4,471,549.08	5.03%	92,835,280.71	99.87%	4,666,287.23	5.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	116,660.85	0.13%	116,660.85	100.00%	116,660.85	0.13%	116,660.85	100.00%
合计	89,078,042.77	--	4,588,209.93	--	92,951,941.56	--	4,782,948.08	--

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	88,905,621.84	99.94%	4,445,281.07	92,500,006.87	99.64%	4,625,000.34	

1 至 2 年	4,030.08	0.00%	403.01	283,543.84	0.31%	28,354.39
2 至 3 年				51,730.00	0.06%	12,932.50
3 至 4 年	51,730.00	0.06%	25,865.00			
合计	88,961,381.92	--	4,471,549.08	92,835,280.71	--	4,666,287.23

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
上海戈菲工贸有限公司	116,660.85	116,660.85	100.00%	预计无法收回
合计	116,660.85	116,660.85	--	--

## (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

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

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

单位：元

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

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
公司 1	客户	58,670,086.42	1 年以内	65.86%
公司 2	客户	12,164,768.25	1 年以内	13.66%
公司 3	客户	10,997,178.90	1 年以内	12.35%
公司 4	客户	2,490,007.83	1 年以内	2.80%
公司 5	客户	2,345,318.40	1 年以内	2.63%
合计	--	86,667,359.80	--	97.30%

## (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) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 按账龄风险划分	4,245,443.33	100.00%	1,725,741.29	40.65%	8,814,447.03	97.16%	1,687,612.91	19.15%
组合小计	4,245,443.33	100.00%	1,725,741.29	40.65%	8,814,447.03	97.16%	1,687,612.91	19.15%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					257,807.10	2.84%	257,807.10	100.00%
合计	4,245,443.33	--	1,725,741.29	--	9,072,254.13	--	1,945,420.01	--

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	1,879,679.46	44.28%	93,983.97	6,695,690.26	75.96%	334,784.52
1 至 2 年	497,187.84	11.71%	49,718.78	607,750.00	6.89%	60,775.00
2 至 3 年	361,550.00	8.52%	90,387.50	271,937.84	3.09%	67,984.46
3 至 4 年	30,750.00	0.72%	15,375.00	30,000.00	0.34%	15,000.00
4 至 5 年	31,943.50	0.75%	31,943.50	1,209,068.93	13.72%	1,209,068.93
5 年以上	1,444,332.53	34.02%	1,444,332.53			
合计	4,245,443.33	--	1,725,741.29	8,814,447.03	--	1,687,612.91

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

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

说明

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
公司 1	非关联方	469,187.84	2 年以内	11.05%
个人 1	非关联方	408,564.83	1 年以内	9.62%
公司 2	非关联方	309,673.50	5 年以上	7.29%
公司 3	非关联方	300,000.00	5 年以上	7.07%
公司 4	非关联方	300,000.00	3 年以内	7.07%
合计	--	1,787,426.17	--	42.10%

### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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

### (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位: 元

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

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,945,782.16	96.06%	9,090,178.91	98.08%
1 至 2 年	228,537.68	2.45%	70,045.73	0.76%
2 至 3 年	100,748.60	1.08%	88,881.13	0.96%
3 年以上	38,590.81	0.41%	18,680.29	0.20%
合计	9,313,659.25	--	9,267,786.06	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
公司 1	加工商	1,105,723.66	1 年以内	未完工
公司 2	工程款	900,000.00	1 年以内	未完工
公司 3	供应商	353,524.57	1 年以内	未到货
公司 4	供应商	349,550.66	1 年以内	未到货
公司 5	供应商	335,610.01	1 年以内	未到货

合计	--	3,044,408.90	--	--
----	----	--------------	----	----

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

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

### (4) 预付款项的说明

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,212,268.84	3,666,935.26	17,545,333.58	14,534,658.06	3,635,190.87	10,899,467.19
在产品	4,603,030.55		4,603,030.55	5,314,559.37		5,314,559.37
库存商品	2,847,048.05	375,606.59	2,471,441.46	7,816,015.48	175,102.35	7,640,913.13
周转材料	34,453.93		34,453.93	61,225.66		61,225.66
委托加工物资	18,468,736.08		18,468,736.08	31,556,913.46		31,556,913.46
低值易耗品	30,482.00		30,482.00			
合计	47,196,019.45	4,042,541.85	43,153,477.60	59,283,372.03	3,810,293.22	55,473,078.81

### (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	3,635,190.87	364,270.38	332,525.99		3,666,935.26
库存商品	175,102.35	200,504.24			375,606.59
合计	3,810,293.22	564,774.62	332,525.99		4,042,541.85

### (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

存货的说明

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

### (3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

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

### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

### (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

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

## 12、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

持有至到期投资的说明

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

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

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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

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

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
文山州卡	权益法	110,000.0	110,550.6	-610,789.	109,939.8	45.00%	45.00%				

西矿业有 限公司		00.00	01.18	71	11.47						
合计	--	110,000,0 00.00	110,550,6 01.18	-610,789. 71	109,939,8 11.47	--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长 期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
------------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

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

单位：元

本期	
----	--

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

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

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

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	246,257,423.00		871,378.92	246,909,001.92
其中：房屋及建筑物	187,452,283.51		157,150.00	187,609,433.51
机器设备	45,175,846.81		57,180.16	45,233,026.97
运输工具	5,640,873.47		219,800.00	5,421,073.47

4、电子及办公设备	6,255,654.57		246,688.71		6,502,343.28
5、家具设备	1,496,143.57		410,360.05		1,906,503.62
6、固定资产装修	236,621.07				236,621.07
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	42,907,634.30		6,924,772.22	197,820.00	49,634,586.52
其中：房屋及建筑物	20,179,404.07		4,450,852.89		24,630,256.96
机器设备	13,617,927.98		1,818,538.19		15,436,466.17
运输工具	3,646,068.12		296,282.04	197,820.00	3,744,530.16
4、电子及办公设备	4,693,350.44		153,061.30		4,846,411.74
5、家具设备	640,704.46		184,741.88		825,446.34
6、固定资产装修	130,179.23		21,295.92		151,475.15
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	203,349,788.70		--		197,274,415.40
其中：房屋及建筑物	167,272,879.44		--		162,979,176.55
机器设备	31,557,918.83		--		29,796,560.80
运输工具	1,994,805.35		--		1,676,543.31
4、电子及办公设备	1,562,304.13		--		1,655,931.54
5、家具设备	855,439.11		--		1,081,057.28
6、固定资产装修	106,441.84		--		85,145.92
4、电子及办公设备			--		
5、家具设备			--		
6、固定资产装修			--		
五、固定资产账面价值合计	203,349,788.70		--		197,274,415.40
其中：房屋及建筑物	167,272,879.44		--		162,979,176.55
机器设备	31,557,918.83		--		29,796,560.80
运输工具	1,994,805.35		--		1,676,543.31
4、电子及办公设备	1,562,304.13		--		1,655,931.54
5、家具设备	855,439.11		--		1,081,057.28
6、固定资产装修	106,441.84		--		85,145.92

本期折旧额 6,924,772.22 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金飞达绿化工程	3,712,800.00		3,712,800.00	1,621,500.57		1,621,500.57
大渡河	100,000.00		100,000.00			
合计	3,812,800.00		3,812,800.00	1,621,500.57		1,621,500.57

## (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
金飞达绿化工程	4,368,000.00	1,621,500.57	2,091,299.43			85.00%	基本完工				募集资金及自筹资金	3,712,800.00

合计	4,368,000.00	1,621,500.57	2,091,299.43			--	--			--	--	3,712,800.00
----	--------------	--------------	--------------	--	--	----	----	--	--	----	----	--------------

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

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

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

### (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

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

工程物资的说明

## 20、固定资产清理

单位：元

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

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

单位：元

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

### (2) 以公允价值计量

单位：元

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

生产性生物资产的说明

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	227,534,924.13			227,534,924.13
1、土地使用权	22,605,825.20			22,605,825.20
2、专利技术				
3、非专利技术				
4、软件使用权	231,123.93			231,123.93
5、采矿权	194,932,975.00			194,932,975.00
6、探矿权	9,765,000.00			9,765,000.00
二、累计摊销合计	3,651,264.72	243,969.54		3,895,234.26
1、土地使用权	2,151,041.36	232,413.36		2,383,454.72
2、专利技术				
3、非专利技术				
4、软件使用权	103,001.89	11,556.18		114,558.07
5、采矿权	1,397,221.47			1,397,221.47
6、探矿权				
三、无形资产账面净值合计	223,883,659.41	-243,969.54		223,639,689.87
1、土地使用权	20,454,783.84	-232,413.36		20,222,370.48
2、专利技术				
3、非专利技术				

4、软件使用权	128,122.04	-11,556.18		116,565.86
5、采矿权	193,535,753.53			193,535,753.53
6、探矿权	9,765,000.00			9,765,000.00
四、减值准备合计	68,490,353.53			68,490,353.53
1、土地使用权				
2、专利技术				
3、非专利技术				
4、软件使用权				
5、采矿权	68,490,353.53			68,490,353.53
6、探矿权				
无形资产账面价值合计	155,393,305.88	-243,969.54		155,149,336.34
1、土地使用权	20,454,783.84	-232,413.36		20,222,370.48
2、专利技术				
3、非专利技术				
4、软件使用权	128,122.04	-11,556.18		116,565.86
5、采矿权	125,045,400.00			125,045,400.00
6、探矿权	9,765,000.00			9,765,000.00

本期摊销额 243,969.54 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

## 24、商誉

单位：元

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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
青苗补偿费	186,377.59	0.00	40,405.00	0.00	145,972.59	
公路维护费	155,555.52	0.00	33,333.33	0.00	122,222.19	
索道修理费	151,286.28	0.00	35,976.12	0.00	115,310.16	
常年公告费	160,377.35	0.00	51,509.43	0.00	108,867.92	
其他	92,258.94	74,347.00	85,099.19	0.00	81,506.75	
合计	745,855.68	74,347.00	246,323.07		573,879.61	--

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,592,385.47	1,726,819.94
可抵扣亏损	1,213,463.57	385,971.57
小计	2,805,849.04	2,112,791.51
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	11,538,062.90	6,907,279.71
可抵扣亏损	4,853,854.29	1,543,886.29
合计	16,391,917.19	8,451,166.00

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

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

资产减值准备	11,538,062.90	6,907,279.71
可抵扣亏损	4,853,854.29	1,543,886.29
小计	16,391,917.19	8,451,166.00

## (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	2,805,849.04		2,112,791.51	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	6,728,368.09	-414,416.87			6,313,951.22
二、存货跌价准备	3,810,293.22	564,774.62	332,525.99		4,042,541.85
十二、无形资产减值准备	68,490,353.53				68,490,353.53
合计	79,029,014.84	150,357.75	332,525.99		78,846,846.60

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

短期借款分类的说明

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

## 30、交易性金融负债

单位：元

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

交易性金融负债的说明

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

## 32、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	52,763,635.13	86,307,668.52
合计	52,763,635.13	86,307,668.52

### (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

## 33、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	1,087,504.00	2,821,824.14
合计	1,087,504.00	2,821,824.14

## (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

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,204,971.77	19,239,780.60	19,935,530.08	3,509,222.29
二、职工福利费	1,562.10	1,377,417.18	1,378,979.28	
三、社会保险费	2,186,025.18	4,706,930.81	4,413,790.77	2,479,165.22
其中：1.医疗保险费	272,067.24	1,350,554.64	1,308,386.64	314,235.24
2.基本养老保险费	1,811,082.14	2,594,328.48	2,463,762.20	1,941,648.42
3.年金缴费（补充养老保险）				
4.失业保险费	88,458.35	357,796.97	239,411.66	206,843.66
5.工伤保险费	13,994.85	271,853.09	273,521.41	12,326.53
6.生育保险费	422.60	132,397.63	128,708.86	4,111.37
四、住房公积金	1,023,416.55	1,190,560.34	1,145,922.84	1,068,054.05
五、辞退福利	2,306,061.70	544,526.20	375,409.35	2,475,178.55
六、其他	2,490,076.91			2,490,076.91
合计	12,212,114.21	27,059,215.13	27,249,632.32	12,021,697.02

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,475,178.55 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

公司每月30号前支付职工工资，福利费当期按照实际发生额支付。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-4,545,220.24	-6,369,974.85
营业税		1,691,500.00
企业所得税	1,687,727.99	-244,089.59
个人所得税	49,390.01	50,504.24
城市维护建设税	39,400.28	277,073.88
教育费附加	17,151.97	198,042.96
房产税	253,672.02	243,113.09
土地使用税	150,343.74	146,665.24
印花税	47,400.35	
地方教育费附加	21,265.96	
其他税费	583,473.92	598,314.77
合计	-1,695,394.00	-3,408,850.26

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

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数

其他应付款	68,496,438.08	60,248,684.48
合计	68,496,438.08	60,248,684.48

## (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

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	性质或内容	账面余额	时间	备注
江苏帝奥投资有限责任公司	往来款	54,661,591.34	2年以内	
李达森	往来款	12,813,087.00	2年以内	
合计		67,474,678.34		

## 39、预计负债

单位：元

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

预计负债说明

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

**(3) 一年内到期的应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	----	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

**41、其他流动负债**

单位：元

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

其他流动负债说明

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

#### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	----	------	------	------

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

#### 46、其他非流动负债

单位：元

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

其他非流动负债说明

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

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	201,000,000.00						201,000,000.00

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

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

单位：元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	91,279.05			91,279.05

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	197,235,882.06			197,235,882.06
经营利润补偿	15,000,000.00	25,000,000.00	6,250,000.00	33,750,000.00
合计	212,235,882.06	25,000,000.00	6,250,000.00	230,985,882.06

资本公积说明

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
储备基金	11,481,264.63			11,481,264.63
合计	11,481,264.63			11,481,264.63

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

### 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	183,741,950.75	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,139,382.89	--
期末未分配利润	188,881,333.64	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

### 54、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	206,845,814.54	243,195,809.68
其他业务收入	79,269.57	103,590.86
营业成本	175,157,707.69	209,525,443.24

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服装	206,845,814.54	175,112,561.95	243,195,809.68	209,482,737.50
矿业				
合计	206,845,814.54	175,112,561.95	243,195,809.68	209,482,737.50

#### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服装	206,845,814.54	175,112,561.95	243,195,809.68	209,482,737.50
矿业				
合计	206,845,814.54	175,112,561.95	243,195,809.68	209,482,737.50

#### (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	21,289,737.25	18,208,951.68	16,244,154.63	14,697,326.37
国外	185,556,077.29	156,903,610.27	226,951,655.05	194,785,411.13
合计	206,845,814.54	175,112,561.95	243,195,809.68	209,482,737.50

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
公司 1	91,317,451.29	44.15%
公司 2	42,279,833.36	20.44%
公司 3	26,114,670.73	12.63%
公司 4	13,501,498.71	6.53%
公司 5	11,570,915.30	5.59%
合计	184,784,369.39	89.34%

营业收入的说明

#### 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		72,501.77	
城市维护建设税	414,450.38	474,853.34	
教育费附加	253,826.30	361,663.83	
其他	144,110.25		
合计	812,386.93	909,018.94	--

营业税金及附加的说明

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
进出口代理费	3,449,307.26	2,018,608.51
快邮费	1,094,176.53	1,167,458.42
职工薪酬	1,259,013.94	1,202,702.98
运输费	1,440,154.42	1,068,043.86
商检费	48,581.00	107,661.34
装卸费	90,428.00	131,401.87
样品开发服务费	73,300.00	
其他	184,506.74	297,424.41
合计	7,639,467.89	5,993,301.39

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,647,142.87	9,702,413.45
中介费	1,229,411.51	1,379,883.41
交际应酬费	623,679.80	840,609.76
折旧	3,303,226.35	1,559,479.34
差旅费	819,981.54	708,432.19
费用性税金	914,688.58	807,731.29
修理费	312,775.24	366,073.48
运输费	438,280.37	281,714.69

办公费	328,279.00	312,834.94
电话费	181,045.52	250,495.84
无形资产摊销	243,969.54	253,849.41
保安、保洁费	236,840.00	413,210.00
保险费	151,414.97	169,855.10
探矿费用		
停工损失	1,684,710.90	
其他	629,431.37	593,320.10
合计	19,744,877.56	17,639,903.00

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-2,100,660.01	-2,411,712.05
手续费	81,314.26	91,356.69
汇兑损益	-1,629,106.19	3,421,048.68
其他	4,143.82	
合计	-3,644,308.12	1,100,693.32

## 60、公允价值变动收益

单位：元

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

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-610,789.71	-993,397.79
合计	-610,789.71	-993,397.79

### (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
文山州卡西矿业有限公司	-610,789.71	-993,397.79	利润变动
合计	-610,789.71	-993,397.79	--

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

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-438,079.58	1,846,090.85
二、存货跌价损失	232,248.63	
合计	-205,830.95	1,846,090.85

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		39,902,736.85	
其中：固定资产处置利得		39,902,736.85	
政府补助	70,000.00	12,000.00	
其他	97,832.57		
合计	167,832.57	97,479,297.38	

营业外收入说明

### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
------	-------	-------	-------------	------------

## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		204,000.00	
其他	463,869.99	175,604.23	
合计	463,869.99	379,604.23	

营业外支出说明

## 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,857,663.45	8,434,456.29
递延所得税调整	-693,057.53	3,775,549.42
合计	3,164,605.92	12,210,005.71

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	符号	2014年1-6月	2013年1-6月
归属于本公司普通股股东的净利润（I）	P0	5,139,382.89	91,046,023.70
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益		-198,645.46	87,261,306.87
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润（II）	P0	5,338,028.35	3,784,716.83
年初股份总数	S0	201,000,000.00	201,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	Si		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少的股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	S	201,000,000.00	201,000,000.00
基本每股收益（I）		0.03	0.45
基本每股收益（II）		0.03	0.02

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	82,211.18	-151,773.05

小计	82,211.18	-151,773.05
合计	82,211.18	-151,773.05

其他综合收益说明

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	1,461,188.67
往来款	13,560,927.49
备用金	1,196,787.20
其他	120,821.00
合计	16,339,724.36

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
中介费	1,099,400.00
交际应酬费	873,450.16
差旅费	832,334.70
修理费	673,496.52
运输费	1,391,389.17
办公费	336,882.20
电话费	205,972.22
保安、保洁费	31,200.00
保险费	147,705.73
进出口代理费	2,530,891.32
快递费	1,168,781.81
商检费	233,856.40
装卸费	84,351.00
样品开发服务费	
其他	3,172,725.73
往来款	

备用金	2,333,500.00
手续费等	68,277.79
合计	15,184,214.75

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
经营利润补偿	25,000,000.00
合计	25,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 69、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	3,349,350.06	90,181,239.45

加：资产减值准备	-205,830.95	1,846,090.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,924,772.22	3,868,235.55
无形资产摊销	243,969.54	220,945.62
长期待摊费用摊销	246,323.05	15,198.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-39,914,736.85
财务费用（收益以“-”号填列）		1,217,390.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-610,789.71	993,397.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-693,057.53	3,775,549.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,087,352.58	2,218,997.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,468,476.71	47,774,647.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,061,692.63	-49,180,985.28
其他		-57,690,001.07
经营活动产生的现金流量净额	5,748,873.34	5,325,969.32
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	190,900,877.83	170,434,909.05
减：现金的期初余额	172,635,464.74	222,040,404.53
现金及现金等价物净增加额	18,265,413.09	-51,605,495.48

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

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

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	190,900,877.83	172,635,464.74
其中：库存现金	2,178.65	153,362.69
可随时用于支付的银行存款	190,898,699.18	172,482,102.05
三、期末现金及现金等价物余额	190,900,877.83	172,635,464.74

现金流量表补充资料的说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

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

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
江苏帝奥控股集团股份有限公司	控股股东	股份有限公司	通州市新金西路 66 号	王艳妍	服装、原辅材料进出口、实业投资、劳务输出	3,077.70 万元	42.54%	42.54%	王进飞	13836085-0

本企业的母公司情况的说明

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

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
南通金飞利服装有限公司	控股子公司	有限责任	江苏省通州经济开发区朝霞路	王进飞	服装生产	82 万美元	100.00%	100.00%	75507848-X
南通金飞祥服装有限公司	控股子公司	有限责任	江苏省通州经济开发区朝霞路	王进飞	服装生产	600 万美元	100.00%	100.00%	76985342-4
南通金飞盈服装有限公司	控股子公司	有限责任	江苏通州经济开发区碧	王进飞	服装生产	30 万美元	100.00%	100.00%	77201045-2

司			华路 3 号						
金飞达（毛里求斯）有限公司	控股子公司	有限责任	毛里求斯共和国路易斯港圣丹尼街圣詹姆斯广场 501 室	王进飞	投资及贸易	780 万美元	100.00%	100.00%	
南通奥源服装有限公司	控股子公司	有限责任	江苏省南通高新技术产业开发区文昌路 666 号	王进飞	服装生产	50 万美元	100.00%	100.00%	75002994-5
康定鑫宝矿业有限责任公司	控股子公司	有限责任	康定县姑咱镇大鱼通宾馆一楼	范继原	采掘业	3100 万元	52.00%	52.00%	75971939-5
大渡河矿业有限责任公司	控股子公司	有限责任	丹巴县光明路 34 号二楼	范继原	采掘业	50 万元	52.00%	52.00%	79183595-1
文山州卡西矿业有限公司	参股公司	有限责任	文山州文山市德厚镇政府旁	吴毅	采掘业	500 万元	45.00%	45.00%	57466393-8
上海圣游投资有限公司	控股子公司	有限责任	中国(上海)自由贸易试验区富特西一路 477 号 3 层 B68 室	许锡	投资	1000 万元	100.00%	100.00%	08414350-X
上海纺冠电子商务有限公司	控股子公司	有限责任	中国(上海)自由贸易试验区富特西一路 477 号 3 层 B61 室	许锡	电子商务	2000 万元	80.00%	80.00%	08615386-7

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
文山州卡西矿业有限公司	有限责任	文山州文山市德厚镇政府旁	吴毅	锰矿开采、矿产品购销	5,000,000.00	45.00%	45.00%	联营	57466393-8

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
江苏帝奥投资有限公司	同一实际控制人	68112303-X
香港金飞马有限公司	本公司股东	

本企业的其他关联方情况的说明

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

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

##### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

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				
江苏帝奥投资有限公司	9,137,670.28	2014年01月01日	2014年06月30日	临时性借款
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**

代扣代缴香港金飞马有限公司各项税费

关联方名称	本期发生额	上期发生额
香港金飞马有限公司	40,926,983.67	26,835,784.37

注：香港金飞马有限公司为本公司的外资股东，报告期内因金飞马减持本公司股份由本公司为其代扣代缴的相关税费合计为40,926,983.67元。

## 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
其他应收款	文山州卡西矿业有限公司	0.00	0.00	4,230,000.00	211,500.00

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	江苏帝奥投资有限公司	54,661,591.34	45,523,921.06

## 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

无

#### 2、前期承诺履行情况

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

2、2007年公司股票发行前，控股股东江苏帝奥控股集团股份有限公司及实际控制人王进飞先生作出了避免与金飞达同业竞争的承诺。截至2013年底，上述承诺得到严格履行。

3、2014年1月2日，公司控股股东江苏帝奥控股集团股份有限公司及实际控制人王进飞承诺在公司董事会及股东大会审议2013年度利润分配及资本公积转增股本预案时投赞成票；公司五名董事王进飞、王艳妍、郁亮华、庄红专、蒋建中亦书面承诺，在公司董事会审议2013年度利润分配及资本公积转增股本预案时，投赞成票。至2014年5月28日，该承诺得到了严格履行，并已履行完毕。

### 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

公司于2014年8月4日发布了《关于筹划重大资产重组的停牌公告》，目前公司正处于重大资产重组的筹划阶段，各项工作正

在按计划稳步推进之中，待公司重大资产重组的预案或报告书披露后，申请公司股票复牌。

#### 十四、其他重要事项

##### 1、非货币性资产交换

##### 2、债务重组

##### 3、企业合并

##### 4、租赁

##### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

##### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

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

##### 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 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					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：按账龄风险划分	16,892,341.22	100.00%	844,617.06	5.00%	29,275,665.63	100.00%	1,472,225.12	5.03%
组合小计	16,892,341.22	100.00%	844,617.06	5.00%	29,275,665.63	100.00%	1,472,225.12	5.03%
合计	16,892,341.22	--	844,617.06	--	29,275,665.63	--	1,472,225.12	--

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	16,892,341.22	100.00%	844,617.06	29,106,828.87	99.42%	1,455,341.44
1 至 2 年				168,836.76	0.58%	16,883.68
合计	16,892,341.22	--	844,617.06	29,275,665.63	--	1,472,225.12

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

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

单位：元

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

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
公司 1	客户	12,164,768.25	1 年以内	72.01%
公司 2	客户	2,490,007.83	1 年以内	14.74%
公司 3	客户	1,960,141.18	1 年以内	11.60%
公司 4	客户	222,306.00	1 年以内	1.32%
公司 5	客户	55,117.96	1 年以内	0.33%
合计	--	16,892,341.22	--	100.00%

## (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

## 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：按账龄风险划分	1,598,432.99	1.96%	1,261,674.14	78.93%	10,150,912.89	11.21%	1,470,711.39	14.49%
组合 2	80,158,000.00	98.04%			80,158,000.00	88.54%		
组合小计	81,756,432.99	100.00%	1,261,674.14	78.93%	90,308,912.89	99.75%	1,470,711.39	1.63%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					225,807.10	0.25%	225,807.10	100.00%
合计	81,756,432.99	--	1,261,674.14	--	90,534,719.99	--	1,696,518.49	--

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	296,233.00	18.53%	14,811.65	9,077,520.00	89.42%	453,876.00
1 至 2 年	23,000.00	1.44%	2,300.00	44,550.00	0.44%	4,455.00
2 至 3 年	45,550.00	2.85%	11,387.50	21,950.00	0.22%	5,487.50
3 至 4 年	950.00	0.06%	475.00			
4 至 5 年	743.50	0.05%	743.50	1,006,892.89	9.92%	1,006,892.89
5 年以上	1,231,956.49	77.07%	1,231,956.49			
合计	1,598,432.99	--	1,261,674.14	10,150,912.89	--	1,470,711.39

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
南通金飞利服装有限公司	80,158,000.00	0.00
合计	80,158,000.00	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
公司 1	全资子公司	80,158,000.00	3 年以上	98.04%
公司 2	非关联方	309,673.50	3 年以上	0.38%
公司 3	非关联方	300,000.00	3 年以上	0.37%
公司 4	非关联方	225,807.10	3 年以上	0.28%
公司 5	非关联方	200,000.00	3 年以上	0.24%
合计	--	81,193,480.60	--	99.31%

## (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

## 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
子公司投	成本法	92,433,07	133,774,5		133,774,5						

资		3.46	38.46		38.46						
联营企业 投资	权益法	11,000,00 0.00	110,550,6 01.18	-610,789. 71	109,939,8 11.47						
合计	--	103,433,0 73.46	244,325,1 39.64	-610,789. 71	243,714,3 49.93	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	57,964,560.79	86,568,060.73
其他业务收入	22,269.57	26,590.86
合计	57,986,830.36	86,594,651.59
营业成本	52,779,565.10	77,099,106.30

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服装	57,964,560.79	52,777,125.70	86,568,060.73	77,099,106.30
合计	57,964,560.79	52,777,125.70	86,568,060.73	77,099,106.30

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服装	57,964,560.79	52,777,125.70	86,568,060.73	77,099,106.30
合计	57,964,560.79	52,777,125.70	86,568,060.73	77,099,106.30

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

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

国内	19,364,178.26	17,760,181.81	14,180,658.00	13,030,160.12
国外	38,600,382.53	35,016,943.89	72,387,402.73	64,068,946.18
合计	57,964,560.79	52,777,125.70	86,568,060.73	77,099,106.30

### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
公司 1	22,616,914.97	39.00%
公司 2	10,074,136.21	17.37%
公司 3	9,937,096.70	17.14%
公司 4	4,977,613.74	8.58%
公司 5	2,128,452.89	3.67%
合计	49,734,214.51	85.76%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-610,789.71	-993,397.79
合计	-610,789.71	-993,397.79

### (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
文山州卡西矿业有限公司	-610,789.71	-993,397.79	利润变动
合计	-610,789.71	-993,397.79	--

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	-2,957,865.42	27,281,333.92
加：资产减值准备	-1,062,452.41	768,929.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,313,880.09	2,181,497.35
无形资产摊销	197,710.26	175,706.78
长期待摊费用摊销	54,259.43	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-39,914,736.85
财务费用（收益以“-”号填列）		19,388.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-610,789.71	993,397.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-947,850.47	3,502,351.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	532,126.13	-1,663,293.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	20,129,571.53	-8,693,894.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,101,038.83	12,522,863.05
经营活动产生的现金流量净额	-2,452,449.40	-2,826,456.44
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	35,165,409.43	23,127,769.88
减：现金的期初余额	25,550,924.85	38,722,001.65
现金及现金等价物净增加额	9,614,484.58	-15,594,231.77

## 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）	70,000.00	政府奖励。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-366,037.42	
减：所得税影响额	-47,711.96	
少数股东权益影响额（税后）	-49,680.00	
合计	-198,645.46	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	5,139,382.89	91,046,023.70	630,215,279.50	606,243,685.43
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	5,139,382.89	91,046,023.70	630,215,279.50	606,243,685.43
按境外会计准则调整的项目及金额				

#### （3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

### 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益

		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.83%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.86%	0.03	0.03

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报告期内，公司收到北京兴嘉盈商业投资有限公司2013年度承包文山州卡西矿业有限公司补偿所得2,500万元，扣除应缴纳的所得税625万元，剩余1,875万元计入资本公积。

## 第十节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；

上述备查文件均完整备置于本公司办公地点。