



兰州三毛实业股份有限公司

2014 年年度报告

2015-009

2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人阮英、主管会计工作负责人贾萍及会计机构负责人(会计主管人员)李建真声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司在本年度报告第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中，描述了可能面临的挑战和存在的行业风险，敬请查阅。公司声明，本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

2014 年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义	6
第二节 公司简介	8
第三节 会计数据和财务指标摘要	10
第四节 董事会报告	26
第五节 重要事项	32
第六节 股份变动及股东情况	37
第七节 优先股相关情况	37
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	38
第九节 公司治理	43
第十节 内部控制	48
第十一节 财务报告	51
第十二节 备查文件目录	136

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	兰州三毛实业股份有限公司
董事会	指	兰州三毛实业股份有限公司董事会
股东大会	指	兰州三毛实业股份有限公司股东大会
三毛集团	指	兰州三毛纺织(集团)有限责任公司
甘肃省国资委	指	甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
希格玛会计师事务所	指	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）（年报注册会计师审计机构）
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

重大风险提示

因公司 2012、2013 连续两个会计年度经审计净利润为亏损，按照相关规定公司股票被实行退市风险警示。

公司 2014 年度财务报告经审计后净利润为盈利，按照深圳证券交易所《股票上市规则》（2014 修订）有关规定，自本报告公告之日起，公司将向交易所提交格式材料，申请撤销退市风险警示。

敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	*ST 派神	股票代码	000779
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	兰州三毛实业股份有限公司		
公司的中文简称	三毛派神		
公司的外文名称（如有）	LANZHOU SANMAO INDUSTRIAL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	阮英		
注册地址	甘肃省兰州市西固区玉门街 486 号		
注册地址的邮政编码	730060		
办公地址	甘肃省兰州市西固区玉门街 486 号		
办公地址的邮政编码	730060		
公司网址	http://www.chinapaishen.com		
电子信箱	pss@chinapaishen.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	单小东	吴正悦
联系地址	甘肃省兰州市西固区玉门街 486 号	甘肃省兰州市西固区玉门街 486 号
电话	0931-7551627	0931-7551627
传真	0931-7555200	0931-7551627
电子信箱	sxd@chinapaishen.com	pss@chinapaishen.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	"巨潮资讯"网站 (http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	甘肃省兰州市西固区玉门街 486 号公司办公楼董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2007 年 05 月 23 日	甘肃省兰州市西固 区玉门街 82 号	6200001050235	620101224371505	22437150-5
报告期末注册	2008 年 08 月 03 日	甘肃省兰州市西固 区玉门街 486 号	620000000004657(2 -1)	620101224371505	22437150-5
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	西安市高新路 25 号希格玛大厦
签字会计师姓名	张银福 李强

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	276,362,346.80	229,157,627.54	20.60%	262,646,691.05
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,050,925.28	-33,248,506.17	130.23%	-12,858,939.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-35,381,688.97	-36,883,764.99	4.07%	-13,706,914.17
经营活动产生的现金流量净额（元）	-51,743,054.50	-28,155,031.70	-83.78%	2,848,287.90
基本每股收益（元/股）	0.05	-0.18	130.23%	-0.07
稀释每股收益（元/股）	0.05	-0.18	130.23%	-0.07
加权平均净资产收益率	0.04%	-11.41%	11.45%	-4.09%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	706,402,701.88	387,006,902.63	82.53%	408,466,603.80
归属于上市公司股东的净资产（元）	284,755,246.57	274,686,997.62	3.67%	307,935,503.79

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	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	26,625,167.61	-33,121.12	-379,194.12	处置固定资产、投资性房地产
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）	18,807,268.18	3,399,151.03	1,164,296.88	详见政府补助明细
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	178.46	269,228.91	62,872.02	
合计	45,432,614.25	3,635,258.82	847,974.78	--

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
非流动资产处置损益	26,625,167.61	处置固定资产、投资性房地产
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）	18,807,268.18	详见会计报表附注 37——政府补助明细
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	178.46	
合计	45,432,614.25	

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，中国纺织行业面临的各种外部压力仍然突出，其中成本上升、利润空间相向压缩以及资源环境约束日益加剧所带来的挑战尤为严重。产业增长速度持续放缓，规模扩张势头显著减弱，开始了深度调整结构、稳步推进产业转型升级的新阶段、新常态。加快进行技术革命，加快产业转型升级，提升全要素生产率与可持续发展能力，有效破解资源环境瓶颈制约，更好参与国际市场竞争和全球产业分工是大势所趋。公司认清形势顺势而为，着力提升内在动力，增加公司新的盈利增长点，产品毛利率提高；积极应对和化解各种风险挑战，全年实现了平稳发展，经济运行指标和运行质量均趋向良性态势，主要运行指标有所改观，经济发展质量和结构进一步优化。

报告期，公司紧紧围绕发展战略规划和年度生产经营目标，不断强化内部基础管理，创新管理实行一体化管理，集合生产、技术、经营大团队的力量，实现高端客户要求对接。生产管理努力降低各项生产消耗，提高生产效率，缩短生产期限；营销管理通过重分市场、定位对接，推行“大客户”经营战略，加大高端市场和品牌客户开拓力度，保持和稳定市场占有率，全年实现营业总收入27636万元，比上年同期增加20.60%；订单生产完成精纺呢绒400万米，比上年同期增加3.63%；实现营业利润-871万元，比上年同期减亏2816万元；归属于母公司所有者的净利润1005万元，公司实现扭亏为盈。

2014年是公司加快转型升级发展的关键一年，公司实施的生产线搬迁升级改造入驻兰州新区项目按照规划已经全面铺开，在人员到位、技术配备、资金到位、政策支持、服务咨询等方面正在全力推动项目建设规范化快速进行。报告期末，公司在兰州新区为搬迁新建的生产厂房等主体工程基本完工，现处于管网施工和装修阶段；与此同时，公司通过严格委托招标程序，完成了180多台（套）新设备的购置，已开始设备安装工作。公司成立搬迁改造领导小组，管理层和职能部门同步研究人力资源规划、新设备安装调试、试生产和全面搬迁工作方案，细化措施落实。研究治理构架，修订新的管理制度体系建设，先后制定了涉及生产管理、生活管理、安全管理、后勤保障等24项管理制度和办法，并按计划进程开展了制度培训。全员行动确保各项工作协调推进、全面开展。

二、主营业务分析

1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司的主营业务为毛精纺呢绒的生产与销售。本期及溯前，主营业务经营模式（包括采购模式、生产模式和销售模式）未发生重大变化。

报告期内，公司实现主营业务收入24035万元，与上年同期22712万元相比增加了5.83%；主营业务成本21575万元，较上年同期的21040万元增加了2.54%；全年三项期间费用合计5683万元，较上年同期4937万元增加了15.11%；全年营业利润为亏损872万元，与上年同期亏损额3688万元相比减亏了2816万元，减亏幅度为76.36%；实现归属于母公司所有者的净利润为1005万元，与上年同期亏损额3325万元相比，增幅为130.23%。

主要会计指标和财务数据如下

单位：万元

项目（万元）	2014年度	2013年度	增减额（+/-）	增减幅度（%）
营业收入	27636.23	22,915.76	4,720.47	20.60%
营业成本	22204.95	21,166.50	1,038.45	4.91%
三项期间费用	5683.43	4,937.27	746.16	15.11%
营业利润	-871.57	-3,688.38	2,816.81	-76.36%

净利润	1005.09	-3,324.85	4,329.94	-130.23%
经营活动现金流入小计	22421.36	17,706.49	4,714.87	26.63%
经营活动现金流出小计	27595.67	20,521.99	7,073.68	34.47%
经营活动产生的现金流量净额	-5174.31	-2,815.50	-2,358.81	83.78%
投资活动产生的现金流量净额	-24322.87	4281.72	-28,604.59	-668.06%
筹资活动产生的现金流量净额	29778.68	967.92	28,810.76	2976.56%

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

2、收入

说明

营业收入较上年度增加4720万元,增幅为20.60%,其中主营业务收入较上年同期净增加1323万元,增幅为5.83%;其他业务收入较上年同期净增加3397万元,增幅为1667.72%。

营业成本总额较上年度增加1038万元,增幅为4.91%,其中主营业务成本较上年同期增加了2.54%;其他业务成本较上年同期增加了398.27%。

主营业务收入增幅较主营业务成本增幅差异为3.29个百分点,反映出毛利率较上年度提高了2.88个百分点,以及0.41个百分点属于结构性调整因素。

三项期间费用总额较上年直接增加746万元,费用增幅为15.11%。其中销售费用增加29%,管理费用增加6.9%,而财务费用增加400%。

三项期间费用增加是公司毛利率提高但微利经营情况下,形成公司营业利润亏损的主要原因。

控制费用,降低生产成本损耗与消耗,降低生产要素综合成本,是公司生产经营管理工作侧重的内容和方向。

而进一步开拓市场,加大新产品研发,向市场推出高附加值产品,提高产品销售价格,是公司营销和产品设计部门的主要工作,是公司改变目前市场困局,实现公司内涵式减亏增利发展的方向。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
制造业——纺织业 ——毛纺织——精 纺呢绒	销售量	万米	427.24	446.6	-4.33%
	生产量	万米	400.19	388.59	2.99%
	库存量	万米	192.33	189.35	1.57%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	55,865,880.98
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.35%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	15,922,308.58	6.94%
2	第二名	11,597,964.44	5.06%
3	第三名	11,349,612.55	4.95%
4	第四名	8,934,075.97	3.89%
5	第五名	8,061,919.44	3.51%
合计	--	55,865,880.98	24.35%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中无直接或者间接拥有权益。

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
毛纺织	原材料	139,853,226.25	64.82%	132,152,186.84	62.43%	2.39%
毛纺织	人工工资	41,615,660.75	19.29%	34,240,118.06	16.18%	3.11%
毛纺织	折旧	12,723,057.35	5.90%	17,697,610.22	8.36%	-2.46%
毛纺织	车间费用				0.00%	0.00%
毛纺织	能源	13,934,854.15	6.46%	14,783,944.58	6.98%	-0.52%
毛纺织	其他耗费	7,619,438.81	3.53%	11,526,055.67	5.45%	-1.92%
毛纺织	毛织营业成本合计	215,746,237.31	97.16%	210,399,915.27	99.40%	-2.24%
非毛纺织	非毛纺营业成本	6,303,310.60	2.83%	1,265,048.25	0.60%	2.23%
毛纺织	营业成本合计	222,049,547.91	100.00%	211,664,963.62	100.00%	4.91%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

精纺呢绒	原材料	139,853,226.25	64.82%	132,152,186.84	62.43%	2.39%
精纺呢绒	人工工资	41,615,660.75	19.29%	34,240,118.06	16.18%	3.11%
精纺呢绒	折旧	12,723,057.35	5.90%	17,697,610.22	8.36%	-2.46%
精纺呢绒	车间费用				0.00%	0.00%
精纺呢绒	能源	13,934,854.15	6.46%	14,783,944.58	6.98%	-0.52%
精纺呢绒	其他耗费	7,619,438.81	3.53%	11,526,055.67	5.45%	-1.92%
精纺呢绒	呢绒营业成本合计	215,746,237.31	97.16%	210,399,915.27	99.40%	-2.24%
其他	其他营业成本	6,303,310.60	2.83%	1,265,048.25	0.60%	2.23%
精纺呢绒	营业成本合计	222,049,547.91	100.00%	211,664,963.62	100.00%	4.91%

说明

成本项目按行业分类和按产品分类，其成本项目明细与去年同期相比，金额和比重均没有发生大的变化。

营业成本明细项目反映，最直观表现就是原材料成本消耗总额减少，减少了4.94个百分点，而人工工资、能源消耗和其他耗费总额均较上年度不降反升，固定生产成本要素在产量下降的时候表现的尤为突出。

原材料比重的上升幅度减缓，说明原料价格在2014年出现回调现象；人工工资是生产要素成本中固定费用成份明显且持续上升。

做好适配性价比采购，降低产品能耗和材料消耗，提高工人劳动生产率是生产管理工作的主要内容。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	66,708,905.77
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	67.91%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	29,401,237.75	29.93%
2	第二名	24,157,935.79	24.59%
3	第三名	7,298,042.40	7.43%
4	第四名	4,855,852.99	4.94%
5	第五名	995,836.84	1.01%
合计	--	66,708,905.77	67.91%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中无直接或者间接拥有权益。

4、费用

项目	2014年度	2013年度	增减额（+/-）	增减幅度（%）
----	--------	--------	----------	---------

销售费用	16,123,449.90	12,485,495.95	3,637,953.95	29.14%
管理费用	39,779,387.08	37,189,171.02	2,590,216.06	6.96%
财务费用	931,461.30	-301,990.24	1,233,451.54	-408.44%
所得税费用				

销售费用本年度较上年同期增加363万元。销售费用的净增加额参照报表附注的销售费用明细，其中广告费、维修费和租赁费等较上年度增加明显。

管理费用本年度较上年同期增加259万元。参照报表附注的管理费用明细，其中职工薪酬、修理费和其他费用较上年度增加明显。

财务费用的变化主要是汇兑损益和利息支出所致。

精细化管理降低和减少三项期间费用的开支对于公司提升管理、增加效益、扭亏为盈同样显得十分重要。

5、研发支出

项目	2014年度		2013年度		同比增减	
	金额（元）	占当期营业收入比例（%）	金额（元）	占当期营业收入比例（%）	增减额（+/-）	增减幅度（%）
研发支出	4,184,963.72	1.51%	4,485,023.72	1.96%	-300,060.00	-6.70%

本报告期公司发生研发费用支出1,270,963.72元，研发人员工资薪酬2,914,000元；上年度发生研发费用支出1,575,976.52元，研发人员工资薪酬2,909,047.2元。同比减少300060元，减少了6.70%。

本报告期发生的研发支出占营业收入的比例为1.51%，上年同期为1.96%。

6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	224,213,611.70	177,064,868.85	26.63%
经营活动现金流出小计	275,956,666.20	205,219,900.55	34.47%
经营活动产生的现金流量净额	-51,743,054.50	-28,155,031.70	-83.78%
投资活动现金流入小计	36,396,000.00	50,004,000.00	-27.21%
投资活动现金流出小计	279,624,717.76	7,186,804.92	3,790.81%
投资活动产生的现金流量净额	-243,228,717.76	42,817,195.08	-668.06%
筹资活动现金流入小计	315,000,000.00	10,000,000.00	3,050.00%
筹资活动现金流出小计	17,213,166.68	320,833.33	5,265.14%
筹资活动产生的现金流量净额	297,786,833.32	9,679,166.67	2,976.58%
现金及现金等价物净增加额	2,815,061.06	24,341,330.05	-88.44%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期经营活动产生的现金流量净额较上年度下降83.78%，主要系公司报告期经营活动现金流入较上年同期增加26.63%，而经营活动现金流出较上年同期增加34.47%，二者导致经营活动现金流量净额减少2358.80万元。

本报告期投资活动产生的现金流量净额较上年度下降668.06%，主要系报告期公司购建固定资产支出和搬迁升级改造项目建设支出增加，以及对外投资参股合营公司支出。本报告期投资活动现金流量净额较上年度净下降额为28604万元。

本报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年度上升2976.58%，主要系报告期公司银行借款上升所致。本报告期较上年度净上升额为28810万元。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期经营活动产生的现金流量净额为-5174.30万元，本年度实现净利润1005万元，主要因素：

- 1、报告期公司将位于兰州市永昌路150号地上建筑物等设施占用的1,832m²土地使用权对外公开挂牌交易转让，该项交易产生收益2662.5万元；
- 2、报告期从联营企业分红实现投资收益315万元；
- 3、报告期固定资产折旧947.4万元；无形资产及长期待摊费用摊销175.1万元；
- 4、报告期计提资产减值损失555.7万元；报告期财务费用721.3万元；
- 5、经营性应收应付增减变化影响6313万元；

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						
毛纺行业	240,354,162.71	215,746,237.31	10.24%	5.83%	2.54%	2.88%
其他						
合计	240,354,162.71	215,746,237.31	10.24%	5.83%	2.54%	2.88%
分产品						
精纺呢绒	240,354,162.71	215,746,237.31	10.24%	5.83%	2.54%	2.88%
其他						
合计	240,354,162.71	215,746,237.31	10.24%	5.83%	2.54%	2.88%
分地区						
国外	60,442,634.85	56,868,990.40	5.91%	-15.75%	-19.94%	4.92%
国内	179,911,527.86	158,877,246.91	11.69%	15.79%	14.00%	1.39%
合计	240,354,162.71	215,746,237.31	10.24%	5.83%	2.54%	2.88%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	82,645,768.54	11.70%	73,830,707.48	19.08%	-7.38%	
应收账款	55,102,258.02	7.80%	60,845,020.76	15.72%	-7.92%	
存货	97,468,864.37	13.80%	108,465,361.59	28.03%	-14.23%	
投资性房地产		0.00%	3,932,427.56	1.02%	-1.02%	
长期股权投资	13,650,000.00	1.93%		0.00%	1.93%	
固定资产	64,663,983.02	9.15%	71,669,785.14	18.52%	-9.37%	
在建工程	315,907,142.47	44.72%		0.00%	44.72%	本报告期实施的生产线搬迁升级改造项目发生的工程建设支出、设备采购以及资本化费用支出

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	115,000,000.00	16.28%	10,000,000.00	2.58%	13.70%	本报告期末向银行取得短期借款增加。
长期借款	200,000,000.00	28.31%		0.00%	28.31%	本报告期末向银行取得长期借款增加。

3、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

4、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

五、核心竞争力分析

与上一期年度报告披露的本节内容相比，本报告期，公司的主要核心竞争力未发生重大变化。主要内容如下几个方面：

1)公司沿袭改制前身三毛集团四十年专注于毛精纺面料的研发、生产、经营历史，建立和健全了与毛精纺面料研发与生产特

点相适宜的研发、生产、质量、人力资源、设备、财务、安全、环境等管理体系。公司通过了ISO9001:2000 国际质量管理体系认证、ISO14001环境管理体系认证和“职业健康安全体系”的认证；“派神”牌精纺面料曾先后荣获“国产精品”、“中国名优产品”、“毛纺面料精品”、“毛纺面料优质产品”等资格和称号。部分产品获得国家质量免检产品资格，是我国毛精纺行业的骨干企业。被授予“全国质量效益型先进企业”、“全国纺织管理优秀企业”、“全国企业职工培训先进单位”等荣誉称号。

2)公司正在实施的生产线搬迁升级改造入驻兰州新区项目，通过严格的委托招标程序，完成了180多台（套）新设备的购置，期末开始安装调试。

3)公司产品研发坚持自主创新道路，历年来持续投入产品研发费用，注重利用高新技术改造传统产业，增加产品竞争力。公司加强了多元化纤维等混纺交织系列产品；不断加强功能性产品的开发，通过新原料、新工艺、新技术提高产品的科技含量，提升产品品质。每年都有新产品入选“中国流行面料”榜和“唯尔佳”新产品一等奖”，报告期公司研发并选送的派神牌产品荣获“2014澳大利亚美丽诺中国羊毛最佳时尚奖”，国家纺研中心“2015/2016秋冬中国流行面料入围”优秀奖，四款新品获“唯尔佳”优秀新产品奖。

4)公司销售网络布局合理，整体营业收入稳定互补。国内主要客户分布在华南、华东和华北地区，与国内知名品牌服装厂商、行业职业服装厂商的长期合作，形成了稳定并不断发展的客户群，与许多重要客户建立了长期战略合作关系。外贸客户已经拥有了美国、欧洲、日本、韩国和西亚20多个国家和地区的客户群，外贸出口收入占比稳定。

5)公司充分利用国家政策支持。

公司将继续遵照国家宏观经济政策和纺织产业振兴规划的部署和要求，利用国家在税收、国债资金投向和其他政策导向等方面积极寻求政策支持，利用“丝绸之路经济带”和“一路一带”经济发展政策，主动承接国家产业转移。随着沿海地区原料、人工、土地资源的逐渐紧缺以及当地对环保要求的提高，毛纺产业向中西部的转移成了一种必然。

6) 公司拥有创新为主的企业文化建设和职工队伍

公司长期致力于以创新为本的企业文化建设，长期坚持开展职工职业教育和技术培训，造就了拥有技能素质、团队意识和核心价值观职工队伍。继续推进两化融合，着力挖潜增效。报告期完善ERP管理、OA办公系统应用，实现了运营过程信息化全覆盖。

六、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
13,500,000.00	0.00	100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
甘肃一建集团兰新商品混凝土有限公司	商品混凝土搅拌料	45.00%

(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。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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
甘肃一建集团兰新商品砼公司	参股公司	建筑业	水泥商砼	30,000,000.00	53,198,797.96	31,117,777.78	49,222,202.52	10,370,370.37	7,777,777.78

主要子公司、参股公司情况说明

2014年6月,本公司第5届董事会第8次会议同意公司与甘肃第一建设集团有限责任公司共同出资组建甘肃一建集团兰新商品混凝土有限公司,注册资本3000万元。其中:本公司出资1350万元,出资比例为45%。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位: 万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期(如有)	披露索引(如有)
600 万米毛精纺生产线搬迁改造升级项目	36,000	31,590.71	31,590.71	87.75%		2013 年 11 月 25 日	公告编号 2013-039, 2013-041, 2013-042
合计	36,000	31,590.71	31,590.71	--	--	--	--

七、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

八、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

(一) 行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

现阶段我国纺织工业已进入到持续低增长的发展阶段,正处于新旧增长模式转换的关键时期。2015年,中国纺织行业面临的各种外部压力仍然突出,开始了深度调整结构、稳步推进产业转型升级的新阶段、新常态。加快进行技术革命,加快产业转型升级,提升全要素生产率与可持续发展能力,有效破解资源环境瓶颈制约,更好参与国际市场竞争和全球产业分工是大势所趋。以往30多年的低成本驱动模式、简单模仿模式、大规模生产模式、粗放高碳模式、制造主导产业的模式,正在转向全要素优化组合模式,创新驱动模式,高品质、小批量、定制和电子商务模式,低碳模式,以及研发与市场主导产业的模式,解决技术、人才、订单、融资和规范秩序等瓶颈问题。在经济速度发展放缓的形势下,国内很多毛纺企业开始了产业转型升级之路,加大对产品创新、品牌建设和科学技术等项目的投资。

未来一年毛纺行业竞争格局将很突出,在成本竞争、价格竞争、产品竞争、技术竞争、市场竞争、服务竞争等方面持续存在。未来公司的生产经营将面临全面挑战。

(二) 公司未来发展战略

未来几年是公司发展最为重要的关键几年,公司必须加快实施主业搬迁、实现公司产业转型升级。以产业结构调整、组织结构调整和产品结构调整为主线,以发展循环经济与延伸产业链条相结合,依靠技术进步和强化管理;以做精做强毛纺主

业为根本,大力完善科技创新体制和管理方式,努力提高生产效率,加大新品创新开发力度,通过细分市场和找准产品定位,加强市场信息快速反应机制,着重提高产品质量和产品附加值,稳定提高公司的赢利能力,使企业得到更好的发展。

(三) 经营计划

2015年,公司全力推进并完成生产线搬迁升级改造入驻兰州新区项目,抓好搬迁前后的生产经营稳定工作;根据市场变化情况,积极落实订单生产,稳定产品产量。全年计划完成毛精纺呢绒产销量400万米,实现全年营业收入2.45亿元的生产经营目标。

2015年,公司将重点做好以下工作:

第一 强化攻坚意识,打好主业搬迁改造硬仗

“出城入园”是公司转型升级、“二次创业”的战略举措。目前,兰州新区生产基地基建工程已基本完工,进入新设备安装阶段。2015年,要全面完成新区生产基地建设和搬迁改造,实现新区生产运营,为加快毛纺主业向中高端迈进,实现升级换代、提质增效奠定坚实基础。确保“出城入园”各项工作有力有序顺利推进。全方位提升运营管理水平,为主业生产有序搬迁、平稳过渡、达产达标、提质增效创造良好的条件,实现“出得去,能升级,有效益”的要求。

第二 积极协调争取,着力做好项目融资

公司项目建设的重要支撑是资金,要继续抓住兰州新区建设等区域经济发展的有利机遇,积极争取政府有关部门的优惠政策和政策性资金支持,按照项目建设整体规划,科学谋划、超前运作、集思广益、加强协调,采取有效的办法和措施,深入做好项目建设融资工作,解决好公司“出城入园”主业生产和后续项目建设资金问题,为公司转型升级发展积极创造条件。同时,积极争取政府对企业在产业升级、技术创新、产品研发、节能减排等方面政策性扶持项目的补助资金和贴息支持,积极协调相关税费返还及减免等方面的工作,尽可能减轻公司在经营发展和项目建设上的资金压力。

第三 全方位强化管理,着力提升主业生产经营管理成效

生产管理方面,严格生产计划及生产指令的执行落实,强化生产跟踪,提升生产现场问题的解决能力,严把质量关,强化质量预控,不留质量隐患;以创新的技术引领市场,提高市场占有率;切实提高设备对生产的保障作用,创新设备管理方法,通过设备的定期、不定期检查,最大限度的提高设备维修、保养人员的积极性,提高生产效率。

市场营销方面,紧盯市场变化,均衡市场接单,优化产品结构,加强市场开拓力度,加大现货产品销售,跟踪做好行业入围投标、中标及合同交货,严格执行承诺制度,加大在途资金回款,防范经营风险,确保完成年度回款目标。

产品开发方面,关注国内外市场变化趋势,结合国内外区域市场特点,突出各大专业面料展的特色开发,重点加强系列化新原料、新技术、新工艺的研发,发挥公司自主研发优势,参加“中国流行面料入围”、“唯尔佳”等权威奖项的评选,展示自主研发实力。

供应保障方面,围绕年计划生产任务,利用原料采购平台,通过对原料信息的综合分析判断,科学把握采购时机,及时采购生产所需物资,做好数据库分析,比价采购,保证品质、满足生产、增强供应保障能力。

第四 完善内控机制,着力保障规范运营

实施“出城入园”,在产业结构和生产布局上是一次大调整,在完善管理体制机制上也提出新的更高要求。一是要加强制度体系建设。要进一步健全和完善各项生产经营管理制度,全面开展制度体系培训工作,以科学的制度设计规范和指引企业运营和职工工作行为,强化制度执行力度,推动各项工作按规范运行。二是要强化财务监督管理。进一步强化经营预算和定额管理及日常运营的监管工作,加强成本费用核算,规范财务审批流程,从严控制各项管理费用,特别是机关办公费用支出,着力提高经营成效,努力降低运营成本。三是要加强人力资源管理。根据“出城入园”对劳动力及劳动技能的要求,要进一步加强人力资源的储备,提高职工综合素质和工作技能,加强劳动用工和工资分配管理,完善职工薪酬和绩效考核制度,建立职工收入稳步增长的激励机制,确保人力资源管理适应公司转型升级发展的需要。四是要增强风险防范意识。针对市场发展变化的复杂形势,要进一步强化风险防范管理机制,有效应对、规避和化解市场竞争、投融资项目等经营发展过程中各种现实或潜在的经营风险,为公司经营发展创造良好内控环境。

第五 坚持以人为本,持续抓好民生建设,做好新区职工生产生活各项配套服务工作。建立职工工资良性增长机制,确保职工收入按照公司阶段性目标实现增长。

第六 强化责任意识,以“预防为主”,建章建制发挥公司安委会职能作用,确保安全生产。

第七 不断深化改革,着力增强发展活力

深化企业内部改革是促进转型升级发展的新引擎。要进一步贯彻落实省委、省政府关于深化国企改革的部署要求和省政

府国资委指导意见，加快推进企业内部改革，公司深化改革工作领导小组定期研究部署推进企业改革的工作任务、措施要求和时间进度，重点是进一步建立健全协调运转、有效制衡的法人治理结构，紧密结合出城入园以后结构调整、产业升级、多元发展的实际要求，在企业运营架构、人力资源配置、劳动用工、薪酬分配等方面明确制度安排和实施办法，完善各级经济责任制考核体系，逐步建立管理者能上能下、员工能进能出、收入能增能减的企业运行机制，增强企业发展活力，达到企业发展质量明显提升，企业内部管理明显加强，运行模式不断创新，提质增效成效不断提升，企业持续发展的能力不断增强。

(四) 未来面对的风险及对策

(1) 经营风险：公司生产经营和搬迁工作同时进行，一方面生产稳定性存在一定问题，同时带来资金需求压力。

采取的对策：多渠道筹措资金保证生产和项目建设所需。搬迁工作及早规划，资源到位，有序搬迁。

(2) 市场风险：公司产品作为纺织服装产业链的中间产品，产品价格成本转移不能同步协调，受到上下两个产业环节的相向挤压，盈利空间进一步缩小。企业增支减利因素增多。

采取的对策：未来将继续加大新产品研发投入，推动品牌战略，同时，通过不断强化内部管理和研发创新来进一步提升市场综合竞争力，提升企业运行质量和效率。

(3) 汇率风险：目前国际经济形势复杂多变，人民币波动幅度变大，2015年这种趋势持续存在，必将对公司产品出口带来不稳定的影响。

采取的对策：充分发挥公司目前已有的区位优势、规模优势、资源优势、品牌优势、市场主导优势，进一步进行挖潜，加大市场开拓能力。加快自身结构调整，提升公司抗风险能力。同时，通过财务手段，用好用足出口退税政策和汇率政策，提高资金利用效率，降本增效，增加主营业务盈利能力。

(五) 其他

公司将继续坚持以科学发展观为指导，站稳脚跟稳定生产，钻研市场突破发展，开发新品取得盈利，发挥自身优势优化资源配置，紧跟国家产业政策承接产业转移。

上述经营计划经营目标并不代表公司对2015年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，敬请投资者特别注意。

十、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

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

财政部于2014年1月26日起对企业会计准则进行修订，相继修订和发布了《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第2号—长期股权投资》和《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》等七项具体准则，并要求自2014年07月01日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014年06月20日，财政部修订《企业会计准则第37号—金融工具列报》，执行企业会计准则的企业应当在2014年度及以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报。2014年07月23日，财政部发布《财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，自公布之日起施行。

2014年07月23日，财政部发布《财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，自公布之日起施行。

根据前述规定，公司于以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则，变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的2013年1月1日、2013年12月31日资产负债表如下：

项目	2013年1月1日	2013年 12月31日	2014年12月31日
流动资产：			

货币资金	49,489,377.43	73,830,707.48	82,645,768.54
应收票据	4,712,871.60	10,654,200.80	6,491,108.30
应收账款	44,791,873.66	60,845,020.76	55,102,258.02
预付款项	427,053.62	5,626,440.60	287,784.12
其他应收款	2,056,629.29	1,684,580.41	6,641,364.85
存货	119,013,595.90	108,465,361.59	97,468,864.37
其他流动资产	385,107.08	385,394.27	15,383,161.21
流动资产合计	220,876,508.58	261,491,705.91	264,020,309.41
非流动资产：			
长期股权投资	50,000,000.00		13,650,000.00
投资性房地产	4,132,152.97	3,932,427.56	
固定资产	81,793,241.19	71,669,785.14	64,663,983.02
在建工程			315,907,142.47
无形资产	50,564,701.22	49,012,984.22	47,461,267.22
长期待摊费用	1,099,999.84	899,999.80	699,999.76
非流动资产合计	187,590,095.22	125,515,196.72	442,382,392.47
资产总计	408,466,603.80	387,006,902.63	706,402,701.88
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	115,000,000.00
应付票据		5,500,000.00	6,000,000.00
应付账款	33,395,653.19	30,988,720.19	34,605,559.44
预收款项	10,200,036.32	8,201,020.85	8,905,551.68
应付职工薪酬	13,424,492.37	12,483,543.50	11,829,541.15
应交税费	-1,720,243.72	-92,827.08	142,082.72
应付利息			694,833.32
其他应付款	31,593,391.86	31,859,210.38	32,058,290.23
其他流动负债	671,655.55	598,497.76	473,916.12
流动负债合计	87,564,985.57	99,538,165.60	209,709,774.66
非流动负债：			
长期借款			200,000,000.00
递延收益	12,966,114.44	12,781,739.41	11,937,680.65
非流动负债合计	12,966,114.44	12,781,739.41	211,937,680.65
负债合计	100,531,100.01	112,319,905.01	421,647,455.31
所有者权益：			
股本	186,441,020.00	186,441,020.00	186,441,020.00
资本公积	321,795,101.68	321,795,101.68	321,812,425.35
盈余公积	34,842,227.64	34,842,227.64	34,842,227.64
未分配利润	-235,142,845.53	-268,391,351.70	-258,340,426.42
归属于母公司所有者权益合计	307,935,503.79	274,686,997.62	284,755,246.57

少数股东权益			
所有者权益合计	307,935,503.79	274,686,997.62	284,755,246.57
负债和所有者权益总计	408,466,603.80	387,006,902.63	706,402,701.88

本次会计政策变更公司公告（公告编号2014-047），对投资者做出如下特别提示：

1、本次会计政策变更，是公司按照财政部2014年颁布或修订的企业会计准则，对公司会计政策进行相应变更。

2、本次会计政策变更，不会对公司 2013 年度以及本年度中期报告的总资产、总负债、净资产及净利润产生影响。

公司董事会同意并对本次会计政策变更合理性作出说明，独立董事发表了独立意见，监事会同意并发表了审查意见。

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为进一步完善公司利润分配政策，增强现金分红的规范化和透明度，更好地保障投资者权益，公司按照中国证监会《关于认真贯彻落实〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉有关要求的通知》（证监发[2012]37号）要求，对原《公司章程》进行了修订。修订后的《公司章程》对利润分配的原则、利润分配的决策程序和机制、利润分配的形式和期间间隔、利润分配的条件和比例，特别是现金分红政策的制定、执行或调整，做了更为详尽规定，利润分配政策合规透明，更具可实际操作性。

报告期内，公司的利润分配政策符合《公司章程》及审议程序的规定，未发生利润分配政策特别是现金分红政策的调整和执行偏差。因2013年度利润经审计为亏损且累计未分配利润为负，未弥补亏损金额大，不符合利润分配的条件，董事会决议不分配预案提交年度股东大会审议通过。公司独立董事对于公司不分配预案发表了独立董事意见，充分保护了中小投资者的合法权益。

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：	符合公司章程的相关规定。
分红标准和比例是否明确和清晰：	未达到实施现金分红的条件。
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：	程序合规，执行无偏差或调整。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司2012年、2013年经审计净利润为亏损，且未分配利润累计仍是大额负值，根据公司《章程》的规定，不符合利润分配的原则和条件；董事会决定公司2012年度、2013年度不分配，也不进行资本公积金转增股本。

2014年度董事会提出的利润分配预案为不分配。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	0.00	10,050,925.28	0.00%		
2013年	0.00	-33,248,506.17	0.00%		
2012年	0.00	-12,858,939.39	0.00%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十六、社会责任情况

适用 不适用

公司坚持以循环经济理念为指导，坚持可持续发展战略，实施清洁生产和体现绿色制造流程的环境价值，向设备及工艺过程最佳化、资源利用最大化、废弃物减量化的循环经济模式发展。公司生产全过程严格执行ISO14001环境管理认证体系和ISO9001质量管理认证体系标准，在环境保护、节能减排、挖潜增效、关爱员工、履行企业社会责任等方面做了大量工作。近年来，公司确立的“淘汰纺织落后产能产业升级改造项目”、“出口面料毛条染色技术改造项目”、“毛纺织小浴比低温染色技术改造项目”，促进企业升级换代淘汰落后产能，提高技术水平与转变发展方式相结合，实现节能减排清洁生产和企业可持续健康发展，先后获得中国纺织“白名单资质”企业、“甘肃省企业质量信誉AA等级”企业称号，被中国纺织工业协会信用等级评价授予最高级的AAA企业证书。2014年，公司申请并验收通过了职业健康安全体系的认证和环境、质量体系的再认证。

1、环保型染化料和新型材料的采购和应用

公司严格按照国家《生态纺织品技术要求》、《国家纺织产品基本安全技术规范》和H&M标准规定，采购和使用的符合国际标准的环保型染化料及助剂。公司注重利用高新技术改造传统产业，加强了多元化纤维的应用，相继开发推出了OPTIM（拉细羊毛）、麻、桑蚕丝、绢丝、竹、大豆、玉米、牛奶纤维等新型天然纤维混纺交织系列产品；不断加强功能性产品的开发，成功开发吸湿排汗、抗紫外线、防水、防油、防尘、纳米三防、芳香、抗静电、抗皱、弹力、可机洗等一批高新技术毛纺面料，公司生产的毛精纺抗菌面料获得了国家知识产权局颁发的发明专利证书。公司不断创新、持续改进，通过新原料、新工艺、新技术提高产品的科技含量，提升产品品质。生产过程和产品安全节能环保，新产品对公司主营业务收入和利润的贡献率达到80%以上。

2、废水回收和余热循环利用

公司生产经营过程中不产生废气、废渣；生产产生的废水通过专用污水管道送入邻近的中石油兰州石化污水处理厂集中处理，做到了污水全收集，达标排放。

公司还采用废水回用，利用废水余热加热新水，热交换提高了生产管道用水水温；利用生产空调热回收技术，提高了生产车

间的空气湿度和空调效果。生产过程符合质量环境管理体系认证的标准。

3、设备更新改造

近年来，公司陆续购进了高效节能的进口高温染色机和小浴比低温染色机，染色效果好，染料无流失。公司陆续对绝大部分生产设备和空调进行了变频技术改造，降低生产过程的能源消耗，水电气消耗大幅减少。公司正在国家级新区——兰州新区建设的“600万米毛精纺呢绒生产线整体搬迁升级改造项目”，规范执行并通过了“安评”、“能评”、“环评”三评设计与施工论证。项目建设中包括投资1400余万元配套建成了污水处理设施。

4、严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，依法保护员工合法权益，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，常年开展专业技能和企业文化等方面内容的职工培训，提高了员工队伍整体素质，努力实现员工与企业的共同成长，让全体员工共享企业发展成果，构建和谐稳定的劳资关系。开展了社会主义核心价值观宣传教育，以弘扬企业文化，助推转型发展为主题，开展了多种形式的岗位竞赛、技术比赛和文体活动。营造了积极团结向上、和谐稳定发展的环境。

报告期末发生违反《劳动法》、《劳动合同法》的事项；公司转正优秀农民工为合同制职工共94名；继2013年公司工会组织荣获中华全国总工会颁发的“全国模范职工之家”荣誉奖牌，2014年公司被授予“全国纺织劳动关系和谐企业”、“兰州市文明单位”等荣誉称号；穿扣小组和配毛小组分别获得“郝建秀小组式全国纺织先进组”。

5、报告期内，公司诚信经营，依法纳税；注重保护用户利益，公司连续多年被地方政府评为守合同重信用企业。

6、落实责任，杜绝隐患，安全生产工作不断加强

深入贯彻落实“安全第一、预防为主”的方针，调整了公司安委会组织成员，充实了生产安全、新区和在建项目、消防安全、交通安全、事故监理等工作力量，签订《安全生产责任书》，安全责任逐级得到了落实。本报告期补充完善4项安全管理制度，开展专项安全检查6次，抽查12次，排除安全隐患4起。有计划积极主动开展安全培训，培训人员超过1200人次，强化了全员安全生产责任意识。全年未发生安全责任事故，公司取得标准化三级达标企业资格证书。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十七、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、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。

二、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。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

兰州三毛纺织(集团)有限责任公司	投资性房地产的土地使用权(土地面积 1,832 m ² 合 2.748 亩)	2014 年 8 月 8 日	3,338	-13.32	盘活低效资产	0.00%	委托产交所采取公开挂牌交易的方式	否	竞拍后最终买受人为公司控股股东	是	是	2014 年 05 月 30 日	公告编号: 2014-0292014-033
------------------	---	----------------	-------	--------	--------	-------	------------------	---	-----------------	---	---	------------------	------------------------

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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
兰州三毛纺织集团有限责任公司	控股股东	因资产挂牌拍卖发生的交易	投资性房地产的土地使用权(土地面积 1,832 m ² 合 2.748 亩)	委托产交所采取公开挂牌交易的方式	379.93	3,037.77	3,338	3,338	现金与资产交割	2,666.6	2014 年 08 月 08 日	公司公告编号: 2014-027,2014-029,2014-033

转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）	账面价值期初为 379.93 万元，评估价 3038 万元，拍卖成交价 3338 万元。
对公司经营成果与财务状况的影响情况	盘活低效资产，收到现金资产支持公司搬迁项目建设。因拍卖产生的处置收益对公司当期利润影响重大。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

2014 年 5 月 30 日，兰州三毛实业股份有限公司（以下简称“公司”）董事会五届七次会议审议通过了《关于拟以公开挂牌方式出售资产的议案》，以评估价为基准起拍价公开拍卖公司位于兰州市城关区白银路街道永昌路 150 号投资性房地产的土地使用权（土地面积 1,832m² 合 2.748 亩）。

依据根据甘肃方家不动产评估咨询有限公司出具的《兰州三毛实业股份有限公司委托评估的土地使用权价格评估报告》（甘方估字 2014140 号），该地块评估值为 3037.77 万元。经报请甘肃省人民政府国资委审核备案，确定的挂牌起拍价格为 3038 万元。按照产交所竞拍流程，2014 年 7 月 10 日至 2014 年 8 月 6 日为公示期（公告编号：甘产交公[2014]38 号），所有合格意向受让人于规定时间段集中采用网络竞价方式参与竞拍。

根据甘肃省产权交易所向交易主体出具《产权交易凭证（A 类）》第 2014-24 号，确认网络竞拍产生的最终买受人为兰州三毛纺织（集团）有限责任公司，转让价格为 3338 万元。

买受人为公司控股股东，与公司存在关联关系。根据《股票上市规则》10.2.14 规定，因属于公开招标、公开拍卖等行为导致公司与关联人的关联交易，公司向深圳证券交易所办理了申请豁免履行其相关义务。

本次交易价款 3338 万元，本次交易对公司当期损益产生积极影响。

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
公司第五届董事会第七次会议决议公告	2014 年 05 月 30 日	公告编号 2014-027，载于《证券时报》和“巨潮资讯”网站
公司关于拟以公开挂牌方式出售资产的公告	2014 年 05 月 30 日	公告编号 2014-029，载于《证券时报》和“巨潮资讯”网站
公司关于公开挂牌出售资产成交的公告	2015 年 08 月 11 日	公告编号 2014-033，载于《证券时报》和“巨潮资讯”网站

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

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万元) (如有)	合同涉及 资产的评 估价值 (万元) (如有)	评估机构 名称(如 有)	评估基准 日(如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况
兰州三毛 实业股份 有限公司	兰州银行 股份有限 公司	2014 年 09 月 04 日					市场化	20,000	否		

4、其他重大交易

适用 不适用

为补充项目建设资金，公司第五届董事会第十次会议决议向银行机构申请20000万元的综合授信额度。申请授信期限三年。2014年9月4日，公司与兰州银行股份有限公司签署借款合同，兰州银行办理了20000万元的出城入园项目贷款，年利率为7.92%。双方针对该笔贷款同时签署了抵押合同和保证合同，同意以公司拥有的土地使用权证作抵押。

九、承诺事项履行情况

1、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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	兰州三毛纺织集团有限责任公司	股权分置改革限售期法定承诺	2007年02月12日	三年	限售期已于2009年2月13日全部到期，三毛集团尚未申请解除限售。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	28
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	李强，张银福

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

2014年4月18日，公司2013年年度股东大会审议通过了《关于聘请希格玛会计师事务所有限公司为公司2014年度财务报告和内部控制整合审计机构的议案》。

十一、监事会、独立董事（如适用）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

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

因公司2012、2013连续两个会计年度经审计净利润为亏损，按照相关规定公司股票被实行退市风险警示。

公司2014年度财务报告经审计后净利润为盈利，按照深圳证券交易所《股票上市规则》（2014修订）有关规定，自本报告公告之日起，向交易所提交格式材料，申请撤销退市风险警示。

敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

十四、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。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

2014年6月6日，公司召开董事会审议并通过了《兰州新区商砼搅拌站项目合作协议书》。根据《公司法》、《公司章程》规定，本项目投资事项无需股东大会审议及上级监管部门审批。该项目为联营参股“甘肃一建集团兰新商品混凝土有限公司”。公告编号2014-030，2014-031。

根据该联营参股子公司提供的财务报表，公司依据新会计准则采用权益法下确认的本报告期投资损益为315万元。子公司股东会于报告期宣告发放现金股利或利润，本公司取得分配300万元。

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	26,319,085	14.12%				-917	-917	26,318,168	14.12%
2、国有法人持股	26,318,168	14.12%						26,318,168	14.12%
3、其他内资持股	917	0.00%				-917	-917		
境内自然人持股	917	0.00%				-917	-917		
二、无限售条件股份	160,121,935	85.88%				917	917	160,122,852	85.88%
1、人民币普通股	160,121,935	85.88%				917	917	160,122,852	85.88%
三、股份总数	186,441,020	100.00%						186,441,020	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

高管人员持股1000股以下，解除限售后变现。

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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
贾萍(高管人员)	917	917	0	0	高管人员持股	
合计	917	917	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、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

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	12,393	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	11,449	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
兰州三毛纺织(集团)有限责任公司	国有法人	14.12%	26,318,168		26,318,168		质押	9,157,740
嘉峪关大友企业公司	境内非国有法人	4.83%	9,008,989			9,008,989		
上海开开实业股份有限公司	境内非国有法人	3.35%	6,237,852			6,237,852		
王坚宏	境内自然人	1.62%	3,020,000	+912700		3,020,000		
奇鹏	境内自然人	1.02%	1,899,073			1,899,073		

聂春林	境内自然人	0.82%	1,537,801	+1,537,801		1,537,801	
西藏泓杉科技发展有限公司	境内非国有法人	0.81%	1,505,900	-535792		1,505,900	
周玉红	境内自然人	0.59%	1,106,935	+1,106,935		1,106,935	
罗订坤	境内自然人	0.54%	1,000,000	+1,000,000		1,000,000	
聂瑶	境内自然人	0.52%	978,700	+978,700		978,700	
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)	不适用。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	已知第一大股东兰州三毛纺织(集团)有限责任公司与其他前 10 名股东不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知前 10 名其他股东间是否有关联关系,也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
嘉峪关大友企业公司	9,008,989	人民币普通股	9,008,989				
上海开开实业股份有限公司	6,237,852	人民币普通股	6,237,852				
王坚宏	3,020,000	人民币普通股	3,020,000				
奇鹏	1,899,073	其他	1,899,073				
聂春林	1,537,801	人民币普通股	1,537,801				
西藏泓杉科技发展有限公司	1,505,900	人民币普通股	1,505,900				
周玉红	1,106,935	人民币普通股	1,106,935				
罗订坤	1,000,000	人民币普通股	1,000,000				
聂瑶	978,700	人民币普通股	978,700				
吴建新	970,000	人民币普通股	970,000				
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	已知第一大股东兰州三毛纺织(集团)有限责任公司与其他前 10 名无限售流通股股东不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东间是否有关联关系,也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	前 10 名股东中:自然人股东中王坚宏融资融券信用账户期末持股 86 万股。西藏泓杉科技发展有限公司融资融券信用账户期末持股 150 万股。						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
兰州三毛纺织(集团)有 限责任公司	阮英	1996 年 08 月 12 日	22436893-9	16091.70	国有资产经营、针纺织 品、纺织机械、化工原 料的生产、批发零售、 科研开发、服装、羊毛 衫的生产销售、物业管 理
未来发展战略	国有资产经营。				
经营成果、财务状况、 现金流等	三毛集团是甘肃国资委全资子公司——“甘肃省国有资产投资集团有限公司”的国有全资子公司。				
控股股东报告期内控 股和参股的其他境内 外上市公司的股权情 况	已知控股股东三毛集团报告期内未控股和参股境内外上市的其他公司的股权。				

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。

3、公司实际控制人情况

法人

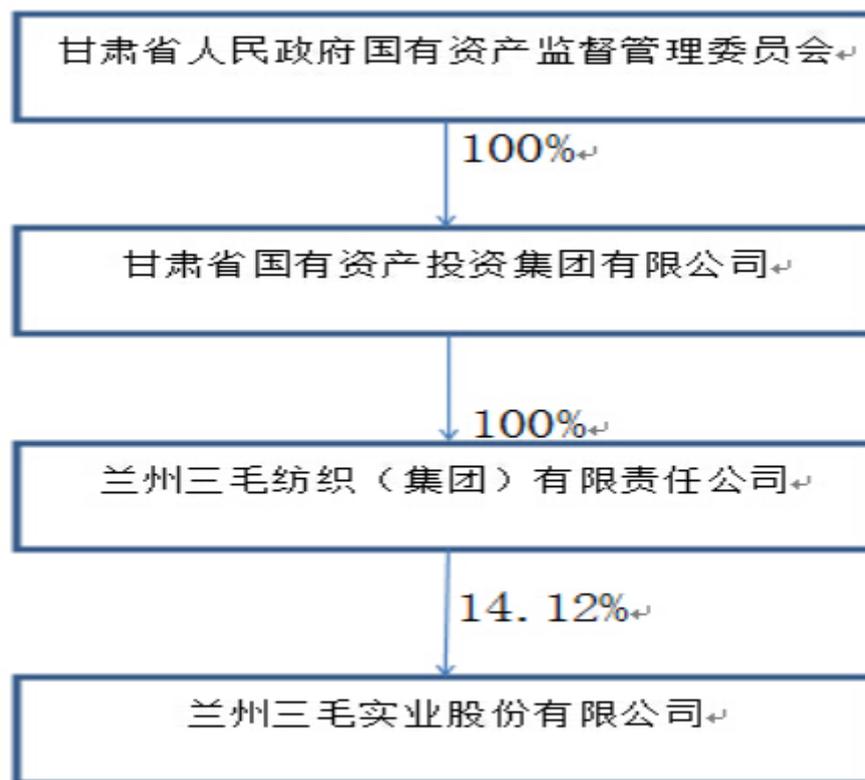
实际控制人名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
甘肃省国有资产 监督管理委员会	李沛兴		73961098-2		
未来发展战略	国有资产经营管理。				
经营成果、财务状况、 现金流等	未知。				
实际控制人报告期内 控制的其他境内外上 市公司的股权情况	酒钢宏兴(600307), 祁连山(600720), 靖远煤电(000552), 长城电工(600192), 亚盛集团(600108), 甘肃电投(000791), 莫高股份(600543), 兰石重装(603169), 敦煌种业(600354)。				

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

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

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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)
贾萍	董事、总经理	现任	女	49	2013年11月01日	2016年10月31日	917	0	917	0
合计	--	--	--	--	--	--	917	0	917	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1、董事

阮英先生，中国国籍，无境外永久居留权，生于1971年3月，中共党员，硕士研究生。2007年起历任本公司第三届、第四届董事会董事长。现任本公司第五届董事会董事长，兰州三毛纺织（集团）有限责任公司董事长。

许忠运先生，中国国籍，无境外永久居留权，生于1960年11月，中共党员，中央党校研究生学历。曾任甘肃省政府国资委机关党委专职副书记、二十一冶建设工程公司董事，本公司第四届董事会董事、党委副书记。现任兰州三毛纺织（集团）有限责任公司党委书记、董事，本公司第五届董事会董事。2013年10月31日换届选举担任本公司第五届董事会董事，2015年2月12提出辞呈。

贾萍女士，中国国籍，无境外永久居留权，生于1966年3月，硕士研究生，高级会计师。2007年起历任本公司第三届、第四届董事会董事兼副总经理、财务总监。现任兰州三毛纺织（集团）有限责任公司董事，本公司第五届董事会董事、总经理。

盛佩英女士，1960年2月出生，中共党员，曾任上海市机电工业学校教师，上海静安药业公司办公室科员、总经理助理、副总经理，上海雷允上药业西区有限责任公司党委书记、副总经理，上海雷西大药房连锁有限公司总经理，上海开开实业股份有限公司总经理。现任上海开开（集团）有限公司党委委员、副总经理，上海开开实业股份有限公司党委书记、董事长，上海雷允上药业西区有限公司党委书记，本公司第五届董事会董事。

单小东先生，中国国籍，无境外永久居留权，生于1976年11月，中共党员，硕士研究生。曾任甘肃新东部置业有限公司副总经理；西北永新化工股份有限公司供应部部长；本公司第四届董事会职工董事、副总经理、董事会秘书。现任本公司第五届董事会董事、副总经理、董事会秘书。

乔魁先生，中国国籍，无境外永久居留权，生于1972年8月，中共党员，硕士研究生。曾任兰州三毛纺织集团有限责任公司进出口公司经理，历任本公司外贸部经理、董事长助理，第四届董事会董事、副总经理。现任本公司第五届董事会职工董事、副总经理。2013年10月31日换届选举担任本公司第五届董事会职工董事，2015年2月12提出辞呈。

王连生先生，中国国籍，无境外永久居留权，生于1953年12月，中共党员，中国人民大学研究生班及高级法官进修班结业。1979年起在兰州市中级人民法院工作，历任书记员、审判员、办公室副主任、庭长、副院长、党组副书记；已退休。2013年10月31日换届选举担任本公司第五届董事会独立董事，2014年10月27提出辞呈。

张海英女士，中国国籍，无境外永久居留权，生于1971年2月，香港理工大学MBA硕士，证券特许注册会计师、注册资产评估师。曾任甘肃弘信会计师事务所业务副经理；北京五联方圆会计师事务所评估部和审计一部经理；国富浩华会计师事务所甘肃分所副所长兼审计一部经理。现任瑞华会计师事务所甘肃分所副所长，本公司第五届董事会独立董事。

方文彬先生，中国国籍，无境外永久居留权，生于1965年8月，中共党员，中央财经大学硕士研究生。1994年起在兰州

商学院会计学院从事会计学教学与研究。现任兰州商学院会计学院教授、硕士生导师，本公司第五届董事会独立董事；兼任甘肃省信业科技股份有限公司财务顾问，甘肃省审计学会理事。

2、监事

胡伯平先生，中国国籍，无境外永久居留权，生于1963年1月，中共党员，大学本科。曾任甘肃省冶金工业厅计划基建处副处长；甘肃省冶金有色工业办公室冶金规划发展处处长；本公司四届监事会主席。现任甘肃省人民政府国资委企业改革处副处长、外派监事会负责人，本公司第五届监事会主席。2013年10月31日换届选举担任本公司第五届监事会监事，2015年2月12提出辞呈。

李建真先生，中国国籍，无境外永久居留权，生于1970年1月，大专学历，会计师。历任本公司财务部会计、副部长，四届监事会监事。现任本公司总经理助理、财务部部长，第五届监事会监事。

梁霞女士，中国国籍，无境外永久居留权，生于1963年1月，大专学历，高级工程师。历任本公司检验科科长、质检部部长，四届监事会职工监事。现任本公司副总工程师、第五届监事会职工监事。

3、高级管理人员

贾萍女士，中国国籍，无境外永久居留权，生于1966年3月，硕士研究生，高级会计师。2007年起历任本公司第三届、第四届董事会董事兼副总经理、财务总监。现任兰州三毛纺织（集团）有限责任公司董事，本公司第五届董事会董事、总经理。

单小东先生，中国国籍，无境外永久居留权，生于1976年11月，中共党员，硕士研究生。曾任甘肃新东部置业有限公司副总经理；西北永新化工股份有限公司供应部部长；本公司第四届董事会职工董事、副总经理、董事会秘书。现任本公司第五届董事会董事、副总经理、董事会秘书。

乔魁先生，中国国籍，无境外永久居留权，生于1972年8月，中共党员，硕士研究生。曾任兰州三毛纺织集团有限责任公司进出口公司经理，历任本公司外贸部经理、董事长助理，第四届董事会董事、副总经理。现任本公司第五届董事会职工董事、副总经理。2013年10月31日入职副总经理，2015年2月12提出辞呈。

杨素文先生，中国国籍，无境外永久居留权，生于1962年2月，大专学历，技师。1981年起在兰州三毛厂参加工作，历任兰州三毛实业股份有限公司生产分厂设备工长、生产分厂副厂长、总经理助理。现任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
阮英	兰州三毛纺织（集团）有限责任公司	董事长	2010年04月01日	2016年10月31日	否
贾萍	兰州三毛纺织（集团）有限责任公司	董事	2010年04月01日	2016年10月31日	否
许忠运	兰州三毛纺织（集团）有限责任公司	董事、党委书记	2012年03月09日	2015年02月12日	否
胡伯平	兰州三毛纺织（集团）有限责任公司	监事会主席	2010年04月01日	2015年02月12日	否
盛佩英	上海开开实业股份有限公司	董事长	2013年07月01日	2016年10月31日	是
在股东单位任职情况的说明	兰州三毛纺织（集团）有限责任公司为本公司控股股东。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张海英	瑞华会计师事务所	经理	2013年10月31日	2016年10月31日	是
方文彬	兰州商学院会计学院	教授	2013年10月31日	2016年10月31日	是
在其他单位任职情况的说明	在非关联单位任职现状；其他单位已经离职的没有列示。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

本公司董事、监事和高管人员的报酬按照甘肃省国资委关于省属企业负责人经营业绩考核和薪酬管理的有关办法执行。年度薪酬考核发放同时由薪酬与考核专门委员会审议提交董事会表决，公司监事会检查监督执行情况。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
阮英	董事长	男	44	现任	12.4	0	12.4
许忠运	董事	男	55	现任			
贾萍	董事、总经理	女	49	现任	12.4	0	12.4
盛佩英	董事	女	55	现任			
单小东	董事、副总经理、董事会秘书	男	39	现任	11.2	0	11.2
乔魁	职工董事、副总经理	男	43	现任	11.2	0	11.2
王连生	独立董事	男	61	现任	2		2
张海英	独立董事	女	44	现任	2		2
方文彬	独立董事	男	50	现任	2		2
胡伯平	监事会主席	男	52	现任			
李建真	监事	男	45	现任	10.89	0	10.89
梁霞	职工监事	女	52	现任	10.8	0	10.8
杨素文	副总经理	男	53	现任	10.2	0	10.2
合计	--	--	--	--	85.09	0	85.09

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王连生	独立董事	离任	2014 年 10 月 27 日	主动离职。按规定在新的独立董事补选任职前，仍需履职。报告期内履行其职责。

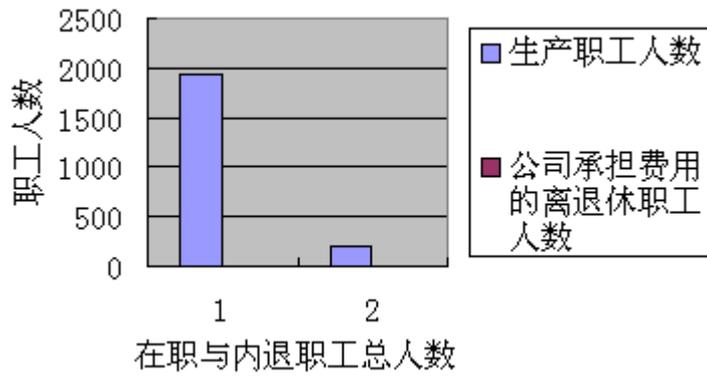
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期核心技术团队或关键技术人员未发生重大变动情况。

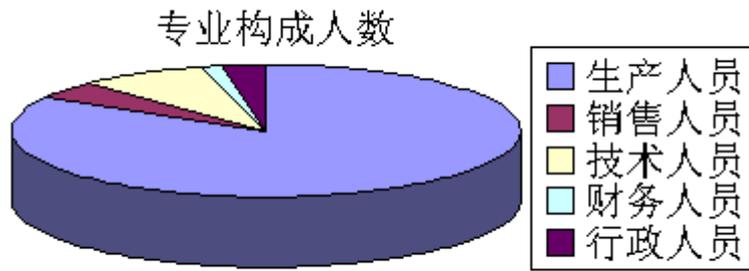
六、公司员工情况

在职员工的人数	1648
公司需承担费用的离退休职工人数	96
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1418
销售人员	43
技术人员	139
财务人员	13
行政人员	37
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专	133
硕士	8
本科	69
高中及以下	1207

柱状图结构



饼状图



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及其他相关法律、法规及规章的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，不断规范公司运作，进一步提高公司治理水平。

公司建立完善了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、董事会专业委员会为决策支持机构、监事会为监督机构、经理层及各子公司为执行机构的治理结构，建立了公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》及各专业委员会工作细则等基本管理制度。公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。

报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第4号》对公司实际控制人、股东、关联方以及公司等主体承诺履行情况进行了核查。根据中国证监会2013年11月30日发布的《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的规定，制定了《公司未来三年（2014-2016年）股东回报规划》。参加由甘肃证监局主办的甘肃辖区上市公司2014年投资者网上集体接待日活动。组织公司高管人员参加由中国证监会甘肃证监局和深圳证券交易所组织的各种培训学习，向高管人员分发了监管部门新修订的《关于改革完善并严格实施上市公司退市制度的若干意见》《证券期货市场诚信监督管理暂行办法》《股票上市规则》《上市公司章程指引》《上市公司股东大会规则》《上市公司重大资产重组管理办法》《上市公司收购管理办法》以及《上市公司独立董事履职指引》等制度规则文件。按照公司《质量管理手册》《内部控制管理手册》，公司修订了《兰州三毛实业股份有限公司知识产权管理办法》，制度体系建设进一步完善，促进公司规范运作。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1. 公司治理专项活动开展情况 公司董事会办公室和审计部是公司内部控制检查落实的常设机构，结合公司的行业特点和生产经营管理实际，精心组织，有序开展以完善和全面提升内部控制为重点的公司治理专项治理活动。报告期内，强化对内控制度执行的监督检查，有效防范经营决策及管理风险，确保了公司稳健经营，促进了公司持续健康发展。公司董事会召开会议聘请中介机构对公司内部控制进行验收和评价。2. 内幕信息知情人登记管理制度的实施情况 按照《公司内幕信息知情人登记管理制度》（2011 修订）的规定。报告期内，公司在定期报告的编制、审议和披露期间，对内幕信息知情人进行了登记，并按照规定向深圳证券交易所进行报备。公司内幕信息知情人严守保密规定，没有向外界泄露、透漏、传播公司的内幕信息，没有违规买卖公司股票，也没有建议他人违规买卖公司股票，公司股价一直处于正常状态。外部信息使用人没有泄露公司未公开重大信息，也没有利用所获得的信息买卖本公司证券或建议他人买卖本公司证券。不存在因内幕信息知情人登记制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有违规买卖公司股票的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 30 日	1、《2013 年度董事	十三项议案分项表	2014 年 05 月 31 日	公告名称：《2013 年

		会工作报告》；2、《2013 年度监事会工作报告》；3、2013 年年度报告全文及摘要》；4、《2013 年度财务决算报告》；5、《2013 年度利润分配预案》；6、聘请公司 2014 年度审计机构的议案；7、付德印先生 2013 年度独立董事履职报告；8、胡凯先生 2013 年度独立董事履职报告；9、石金星先生 2013 年度独立董事履职报告；10、王连生先生 2013 年度独立董事履职报告；11、张海英女士 2013 年度独立董事履职报告；12、方文彬先生 2013 年度独立董事履职报告；13、《公司未来三年股东回报规划（2014-2016）》。	决，同意 32,557,937 股，反对 0 股，弃权 0 股，同意股份占出席本次会议有表决权股份总数的 100 %。所有议案获与会股东表决通过。		度股东大会决议公告》；公告编号：2014-026 刊登于《证券时报》及“巨潮资讯网” http://www.cninfo.com.cn
--	--	--	---	--	---

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
------	------	--------	------	------	------

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议

王连生	8	2	6	0	0	否
张海英	8	2	6	0	0	否
方文彬	8	2	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	1					

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

- 1、在年报编制过程中，听取公司管理层的汇报，对于经营状况、管理和内部控制制度建设及执行方面进行实地了解，关注公司重大事项进展和公告，分析公司主业经营盈利不足的原因，为公司加强内部管理、防范经营风险提出了客观意见。
- 2、积极关注公司在媒体上披露的重要信息，保持与公司管理层及时沟通，了解公司经营情况、规范运作情况、关联交易、担保等重大事项，维护公司中小股东利益。
- 3、独立董事在公司董事会各专门委员会任主任委员、委员，在报告期内，均按各专业委员会议事规则的要求，履行了相应的职责。在对聘任董事及高级管理人员等事项上，对相关候选人的任职资格等进行了认真审查；调查了解和关注公司的生产经营，对公司治理结构、经营管理、财务管理、内部控制等方面，运用自身的知识背景，为公司的发展和规范化运作提供建议性的意见；在审计沟通、监督、核查方面起到了很好的支持监督作用，特别是在年度财务报告的审计工作中积极履行了监督、核查的职能，维护了审计的独立性。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会审计委员会工作情况

公司董事会审计委员会由3名独立董事及2名董事组成，其中主任委员由具有专业会计资格的独立董事担任。根据中国证监会、深交所及公司《董事会审计委员会议事规则》的相关规定，公司董事会审计委员会委员本着勤勉尽责的原则认真履行了职责，在聘请年度财务报告和内部控制审计机构、审阅公司财务报表信息、监督公司内部审计工作、配合公司监事会进行检查监督等方面做了大量工作。

（1）审计委员会同希格玛会计师事务所协商确定公司2013年度报告的审计计划安排，并于2014年1月6日向独立董事书面提交。

（2）审阅公司编制的财务报表。2014年1月6日，审计委员会关于年审注册会计师进场前就公司编制的财务会计报表进行了审阅，通过询问公司有关财务人员及管理人员、查阅公司相关账册及凭证以及对重大财务数据实施分析程序，以现场会议方式表决并发表意见，认为：公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大错报、漏报情况，应该如实反映了公司的期末财务情况和经营成果；并同意以此财务报表为基础开展2011年度财务报告审计工作。公司管理层应认真配合公司年报审计师按审计计划做好年报审计工作，在保证质量的同时及时完成年报编制、审计和披露工作。

（3）2014年4月6日，会计师事务所按照总体审计计划出具了初步审计意见。审计委员会于2014年4月6日召开审计委员会2014

年第三次现场会议，听取了会计师事务所出具的初步审计意见，就有关调整事项进行沟通，对有关账册及凭证补充审阅后，我们认为：我们与年审注册会计师及公司管理层已就所有重大方面达成一致意见，年审注册会计师经过适当的审计程序后出具的公司2013年审计报告初稿比较完整，未发现重大遗漏，在所有重大方面公允反映了公司截止到2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果。同意提交公司董事会审议。

（4）审计委员会关于希格玛会计师事务所从事2013年度审计工作的总结报告

2014年4月6日，审计委员会就希格玛会计师事务所从事2013年度财务报告和内部控制整合审计工作进行总结

①关于年审会计师事务所执行审计业务的工作评价。希格玛会计师事务所在2013年度报告审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，很好地履行了双方签订的《业务约定书》所规定的责任与义务，按时完成了公司2013年年度审计工作。从独立性方面、专业能力方面、审计工作计划方面、审计程序方面分别进行了评价。

②年审注册会计师按照中国注册会计师审计准则的要求，执行了恰当的审计程序，获取了充分的、适当的审计证据，并在此基础上发表了标准无保留意见。同意将审计后的报告提交公司董事会审议。

我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，设计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够充分反映公司2013年12月31日的财务状况及2013年度经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

（5）审计委员会关于续聘希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度财务报告审计机构和内部控制审计整合审计工作签约机构。

2014年4月6日，审计委员会就希格玛会计师事务所从事2013年度整合审计工作进行总结后，现场表决并出具书面意见，为保持公司财务报表审计工作的连续性，建议继续聘请希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度财务审计和内部控制审计整合审计工作机构。

（6）审计委员会关于2013年度审计工作等相关事项的审阅意见

2014年4月6日，审计委员会就2013年报中公司与关联方资金往来的专项说明的审阅意见，认为公司控股股东及关联方不存在非经营性资金占的情况。2013年度公司与关联方发生的日常经营性关联交易均符合年初董事会审议的内容。以前年度发生并累计至2013年12月31日的关联方债权债务是经营性往来所致，本年度及上年度再无新增占用，金额比重小，公司控制措施是有效的。

（二）董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会由3名独立董事及2名董事组成，其中主任委员由独立董事担任。报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据公司主要财务指标和专项工作任务的完成情况，结合公司高管人员分管工作范围、主要职责，对公司高管人员进行绩效评价。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会根据有关规定，对2013年度公司董事、监事、高管人员所披露的薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下：薪酬与考核委员会认为2013年度公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反该制度及与该制度不一致的情况发生。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

报告期末，三毛集团为本公司控股股东，持有本公司26,318,168股股份，占公司总股本的14.12%。

本公司法人治理结构健全，除公司三名董事在控股股东方同时任职董事外，在业务、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。表现在以下5个方面：

- 1、公司业务独立 公司具有独立完整的业务及自主经营能力，与控股股东及其下属企业之间不存在同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营活动的情况。
- 2、公司人员独立 公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立，有独立完善的人事制度和劳资管理体系。公司董事长和两名董事在控股股东兼任董事外，公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高管人员均属专职，未有在控股股东兼职的情况，均在本公司领取报酬。公司所有的董事、监事均通过合法程序选举产生，总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书均由董事会聘任，其他各级管理人员由总经理聘任，公司拥有独立的人事任免权。
- 3、公司资产独立 公司具有独立完整的资产，公司的资产全部处于公司的控制之下，并为公司独立拥有和运营。公司不存在资金、资产被控股股东占用的情形。
- 4、公司机构独立 公司生产经营及办公机构与控股股东完全分开，设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会及其他内部机构独立运作。控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在从属关系。
- 5、公司财务独立 公司设有独立的财会部门，配备了充足的专职财务会计人员，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立开设银行账户、独立纳税，严格遵循各项财务制度，独立运作、规范管理。不存在控股股东干预公司财务、会计活动的情况。

公司与控股股东保持了绝对独立性，在所有重大与不重大方面不存在同业竞争的情形，而控股股东三毛集团在外延社会责任方面对上市公司存在一些补充服务。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的聘任按照《公司章程》规定的任职条件和选聘程序执行。监事会对高级管理人员执行公务行为进行监督，有罢免建议权和起诉权。

公司高级管理人员绩效评价由公司人事部门进行日常考核与评价，年末由公司董事会下设的薪酬与考核委员会进行综合评定，对高级管理人员实行基本工资加奖金的薪酬方式。

报告期没有发生高级管理人员违规违纪和考评级差去职的情形。

报告期内公司尚未提请实施员工持股计划和股权激励办法。公司将进一步探求有效的激励机制，以充分调动董事、监事和高级管理人员的积极性，促进公司的长远发展，保证股东利益的最大化。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

根据财政部、证监会、审计署、银监会、保监会联合印发的《关于印发企业内部控制配套指引的通知》（财会〔2010〕11号）和《关于2012年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》（财办会〔2012〕30号）的规定，结合公司自身特点，于2012年制定并完善了《内部控制管理制度》和《内部控制管理手册》；2013年度公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要业务和事项以及高风险领域。纳入评价范围的资产总额占公司财务报表资产总额的100%，营业收入合计占公司财务报表营业收入总额的100%。纳入评价范围的主要业务和事项包括：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、资金管理、采购业务、生产管理、资产管理、销售业务、投资管理、对外担保、财务报告等，纳入评价范围的业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的的主要方面，符合企业运行特点，经过三年的运行与审计，不存在重大遗漏。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制报告发出日之间未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制重大变化。公司将根据监管部门的相关要求，结合公司实际情况，对内部控制制度进行进一步的补充和完善。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《内部控制制度》及企业内部控制规范体系和监管部门的相关规范性文件的规定，制定了《财务报告内部控制制度和《内控手册》，组织开展内部控制评价工作。公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 19 日
内部控制评价报告全文披露索引	2015-010

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，三毛派神于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 03 月 19 日
内部控制审计报告全文披露索引	公告编号：2015-011 公告名称：内部控制审计报告详见同日刊载于《证券时报》和“巨潮资讯网”

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司建立了年度报告重大差错责任追究制度，2010年2月10日公司董事会审议通过并公告了该制度，

本制度所指责任追究制度是指年报信息披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务或因其他个人原因，对公司造成重大经济损失或造成不良社会影响时的追究与处理制度。

有下列情形之一的，应当追究责任人的责任（制度第六条）：

- 1、违反《公司法》、《证券法》、《企业会计准则》和《企业会计制度》等国家法律法规的规定，使年报信息披露发生重大差错或造成不良影响的；
- 2、违反《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及中国证监会和深圳证券交易所发布的有关年报信息披露指引、准则、通知等，使年报信息披露发生重大差错或造成不良影响的；
3. 违反公司《章程》、《信息披露管理制度》以及公司其他内部控制制度，使年报信息披露发生重大差错或造成不良影响的；
4. 未按照年报信息披露工作中的规程办事且造成年报信息披露重大差错或造成不良影响的；
5. 年报信息披露工作中不及时沟通、汇报造成重大失误或造成不良影响的；
6. 其他个人原因造成年报信息披露重大差错或造成不良影响的。

有下列情形之一，应当从重或者加重处理（第七条）：

1. 情节恶劣、后果严重、影响较大且事故原因确系个人主观因素所致的；
2. 打击、报复、陷害调查人或干扰、阻挠责任追究调查的；
3. 不执行董事会依法作出的处理决定的；
4. 董事会认为其它应当从重或者加重处理的情形的。

有下列情形之一的，应当从轻、减轻或免于处理（第八条）：

1. 有效阻止不良后果发生的；
2. 主动纠正和挽回全部或者大部分损失的；
3. 确因意外和不可抗力等非主观因素造成的；
4. 董事会认为其他应当从轻、减轻或者免于处理的情形的。

在对责任人作出处理前，应当听取责任人的意见，保障其陈述和申辩的权利（第九条）。

追究责任的形式（第十条）：

- 1、责令改正并作检讨；
- 2、通报批评；
- 3、调离岗位、停职、降职、撤职；
- 4、赔偿损失；
- 5、解除劳动合同。

公司董事、监事、高级管理人员和有关人员出现责任追究的情况时，公司在进行上述处罚的同时可附带经济处罚，处罚金额由董事会视情节进行具体确定（第十一条）。

近年来，公司未发现年报重大差错。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 17 日
审计机构名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	希会审字(2015) 0693 号
注册会计师姓名	张银福 李强

审计报告正文

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2015) 0693 号

审计报告

兰州三毛实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的兰州三毛实业股份有限公司（以下简称三毛派神）财务报表，包括 2014年12月31日资产负债表，2014年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对公司财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，三毛派神财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三毛派神2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 张银福

中国 西安市

中国注册会计师： 李强

2015年3月17日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：兰州三毛实业股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	82,645,768.54	73,830,707.48
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,491,108.30	10,654,200.80
应收账款	55,102,258.02	60,845,020.76
预付款项	287,784.12	5,626,440.60
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	6,641,364.85	1,684,580.41
买入返售金融资产		
存货	97,468,864.37	108,465,361.59
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,383,161.21	385,394.27
流动资产合计	264,020,309.41	261,491,705.91
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	13,650,000.00	
投资性房地产		3,932,427.56
固定资产	64,663,983.02	71,669,785.14
在建工程	315,907,142.47	
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	47,461,267.22	49,012,984.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	699,999.76	899,999.80
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	442,382,392.47	125,515,196.72
资产总计	706,402,701.88	387,006,902.63
流动负债：		
短期借款	115,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		

拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	6,000,000.00	5,500,000.00
应付账款	34,605,559.44	30,988,720.19
预收款项	8,905,551.68	8,201,020.85
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,829,541.15	12,483,543.50
应交税费	142,082.72	-92,827.08
应付利息	694,833.32	
应付股利		
其他应付款	32,058,290.23	31,859,210.38
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	473,916.12	598,497.76
流动负债合计	209,709,774.66	99,538,165.60
非流动负债：		
长期借款	200,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	11,937,680.65	12,781,739.41
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	211,937,680.65	12,781,739.41
负债合计	421,647,455.31	112,319,905.01
所有者权益：		
股本	186,441,020.00	186,441,020.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	321,812,425.35	321,795,101.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,842,227.64	34,842,227.64
一般风险准备		
未分配利润	-258,340,426.42	-268,391,351.70
归属于母公司所有者权益合计	284,755,246.57	274,686,997.62
少数股东权益		
所有者权益合计	284,755,246.57	274,686,997.62
负债和所有者权益总计	706,402,701.88	387,006,902.63

法定代表人：阮英

主管会计工作负责人：贾萍

会计机构负责人：李建真

2、利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	276,362,346.80	229,157,627.54
其中：营业收入	276,362,346.80	229,157,627.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	288,228,073.05	266,041,392.53
其中：营业成本	222,049,547.91	211,664,963.62
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	3,786,656.45	1,369,373.14
销售费用	16,123,449.90	12,485,495.95
管理费用	39,779,387.08	37,189,171.02
财务费用	931,461.30	-301,990.24
资产减值损失	5,557,570.41	3,634,379.04
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）	3,150,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,150,000.00	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-8,715,726.25	-36,883,764.99
加：营业外收入	18,807,446.64	3,668,379.94
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	40,795.11	33,121.12
其中：非流动资产处置损失	40,795.11	33,121.12
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,050,925.28	-33,248,506.17
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,050,925.28	-33,248,506.17
归属于母公司所有者的净利润	10,050,925.28	-33,248,506.17
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享		

有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	10,050,925.28	-33,248,506.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,050,925.28	-33,248,506.17
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.05	-0.18
(二)稀释每股收益	0.05	-0.18

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：阮英

主管会计工作负责人：贾萍

会计机构负责人：李建真

3、现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	198,519,365.77	165,436,949.35
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	2,224,306.04	4,298,701.22
收到其他与经营活动有关的现金	23,469,939.89	7,329,218.28
经营活动现金流入小计	224,213,611.70	177,064,868.85
购买商品、接受劳务支付的现金	159,231,575.97	112,839,604.11
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	67,638,493.16	66,772,581.85
支付的各项税费	14,604,578.28	7,242,167.10
支付其他与经营活动有关的现金	34,482,018.79	18,365,547.49
经营活动现金流出小计	275,956,666.20	205,219,900.55
经营活动产生的现金流量净额	-51,743,054.50	-28,155,031.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		50,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,396,000.00	4,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	36,396,000.00	50,004,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	266,124,717.76	7,186,804.92
投资支付的现金	13,500,000.00	

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		
投资活动现金流出小计	279,624,717.76	7,186,804.92
投资活动产生的现金流量净额	-243,228,717.76	42,817,195.08
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	315,000,000.00	10,000,000.00
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	315,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,213,166.68	320,833.33
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	17,213,166.68	320,833.33
筹资活动产生的现金流量净额	297,786,833.32	9,679,166.67
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	2,815,061.06	24,341,330.05
加：期初现金及现金等价物余额	73,830,707.48	49,489,377.43
六、期末现金及现金等价物余额	76,645,768.54	73,830,707.48

4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			

		股	债									
一、上年期末余额	186,441,020.00				321,795,101.68				34,842,227.64		-268,391,351.70	274,686,997.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	186,441,020.00				321,795,101.68				34,842,227.64		-268,391,351.70	274,686,997.62
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					17,323.67						10,050,925.28	10,068,248.95
(一)综合收益总额											10,050,925.28	10,050,925.28
(二)所有者投入和减少资本					17,323.67							17,323.67
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					17,323.67							17,323.67
(三)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												
(四)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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	186,441,020.00				321,812,425.35				34,842,227.64			-258,340,426.42	284,755,246.57

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	186,441,020.00				321,795,101.68				34,842,227.64			-235,142,845.53	307,935,503.79	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	186,441,020.00				321,795,101.68				34,842,227.64			-235,142,845.53	307,935,503.79	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												-33,248,506.17	-33,248,506.17	
（一）综合收益总												-33,248,	-33,248,	

额											506.17		506.17
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)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													
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	186,441,020.00				321,795,101.68				34,842,227.64		-268,391,351.70		274,686,997.62

三、公司基本情况

兰州三毛实业股份有限公司（以下简称“本公司”）是由兰州三毛纺织（集团）有限责任公司（以下简称“三毛集团”）将

其核心企业（原兰州第三毛纺织厂）精纺呢绒生产系统进行股份制改组，并分别经甘肃省体改委体改委发字[1997]16号文和甘肃省经济贸易委员会甘经贸[1997]6号文同意筹建，由三毛集团控股设立的股份有限公司。本公司于1997年5月23日采取募集方式成立。本公司在甘肃省工商行政管理局注册登记并领取营业执照，注册号：62000000004657；本公司的母公司三毛集团系甘肃省国有资产监督管理委员会全资拥有的国有独资公司。

本公司设立时的注册资本为人民币10,082万元，其后本公司于1998年实行10配3的配股方案、1999年实行10转2的资本公积金转增股本方案、2000年实行10转1.5的资本公积金转增股本方案后又实行以转增前股份为基数10配3的配股方案，在此次配股中法人股股东放弃配股权。经过以上变更后，本公司的注册资本为18,315.48万元。2008年本公司实施股权分置改革，以资本公积40,716,000.00元向流通股股东定向转增，同时本公司股东上海开开实业股份有限公司以股抵债方案的实施减少股本37,429,780.00元，经过此次变更，本公司注册资本变更为人民币18,644.102万元。

本公司的法定代表人：阮英

公司住所：兰州市西固区玉门街486号；

公司的经营范围：纺织品、服装的研究开发、生产、批发零售，电子计算机技术开发，咨询服务，纺织原辅料、化工产品（不含危险品）、纺织机械及配件的批发零售，物业管理、房屋及机器设备的租赁（非金融性），纺织品、服装的进出口，旅游用品的生产、销售，商品房、中西药业项目投资；

公司营业期限：1997年5月23日至2047年5月23日。

公司下设综合管理部、董事会办公室、财务部、市场服务部、产品设计中心、工服部、外贸部、审计监察部、总工办、供应部、设备动力保障部、党群部、生产技术部等职能部门和毛条厂、纺纱厂、织布厂、染整厂、修布厂等生产单位，目前主要从事精纺呢绒产品的生产、加工和销售。

财务报告批准报出日：2015年3月17日。

公司不编制合并报表。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司以持续经营为基础，在此基础上编制财务报表。未发生导致影响持续经营能力的事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

2014年财政部新颁布或修订了基本准则和8项企业会计准则，除企业会计准则第37号在2014年年度及以后期间的财务报告中使用外，其他准则于2014年7月1日（施行日）起施行。

本公司于2014年7月1日开始执行前述7项企业会计准则，在编制2014年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的2014年度财务报表符合企业会计准则体系的要求，真实、公允地反映了本公司2014年12月31日的财务状况、2014年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司采用公历年度,即将每年1月1日起至12月31日止作为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以公历年为营业周期,按自然月进行会计分期核算。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。

1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与合并对价账面价值的差额,调整资本公积(资本溢价),资本公积(资本溢价)不足冲减的,调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

2、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的企业合并,为非同一控制下的企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债在购买日的公允价值。付出资产的公允价值与其账面价值的差额,记入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方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。当合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认资产公允价值份额时,其差额确认为商誉;当合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认资产公允价值份额时,其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定,不仅包括根据表决权(或类似权利)本身或者结合其他安排确定的子公司,也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制,是指投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素:一是投资方拥有对被投资方的权力,二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报,三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断投资方是否能够控制被投资方时,当且仅当投资方具备上述三要素时,才能表明投资方能够控制被投资方。

公司通过同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并当期财务报表时,视同被合并子公司在公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围,并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并当期财务报表时,以合并日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整,并自合并日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与公司不一致时,在编制合并财务报表时按公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失,有证据表明该损失是相关资产减值损失的,则不予抵消。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股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司将库存现金和使用不受质押、冻结等使用限制、可以随时用于支付的银行存款及其他货币资金作为现金；将持有期限较短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司对于以人民币以外的货币进行的外币交易，在初始确认时采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；在资产负债表日，对于外币货币性项目采用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，其余均计入当期损益。

(2) 境外经营

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币。对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，采用交易发生当期平均汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益。现金流量表所有项目均按当期平均汇率折算为人民币。

10、金融工具

(1) 金融资产的分类

本公司将取得的金融资产划分为四类：

- A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- B、持有至到期投资；
- C、应收款项；
- D、可供出售金融资产。

(2) 金融资产的确认和计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的确认和计量

本公司将此类金融资产进一步分为交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

交易性金融资产，是指为了近期内出售以获取差价而取得的金融资产；直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，是本公司基于风险管理需要或消除金融资产在会计确认和计量方面存在不一致情况等所作的指定。

本公司对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。取得以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产所支付价款中包含的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，不计入初始确认金额，作为应收项目单独反映；在持有期间按合同规定计算确定的利息或现金股利，除单独确认为应收项目外，应当在实际收到时作为投资收益。

资产负债表日，本公司将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该金融资产或金融负债时，将处置时的该金融资产的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。

B、持有至到期投资

本公司将到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。

如果本公司将尚未到期的某项持有至到期投资在本会计年度内出售或重分类为可供出售金融资产的金额，相对于该类投

资在出售或重分类前的总额的比例不低于5%时，本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间应当按照摊余成本和实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率在本公司取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。资产负债表日，持有至到期投资按摊余成本计量。

处置持有至到期投资时，本公司将所取得对价的公允价值与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

C、可供出售金融资产

可供出售金融资产是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产，包括可供出售的股权投资、可供出售的债权投资等。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入本公司的投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

(3) 金融资产转移的确认和计量

本公司的金融资产转移包括金融资产整体转移和部分转移两种类型。

如果本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，将终止确认该金融资产；如果本公司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。

如果本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产；如果未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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：

所转移金融资产的账面价值；

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

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，本公司在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债，并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

本公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），本公司将就服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，本公司将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在这种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

终止确认部分的账面价值；

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

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

如果本公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，则继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，本公司将继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。

(4) 主要金融资产公允价值的确定方法

A、存在活跃市场的金融资产，用活跃市场中的报价确定其公允价值；

B、金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；

C、初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

D、采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，可以按照实际交易价格计量。

(5) 主要金融资产的减值

若有客观证据表明本公司除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产发生减值，本公司将对其按照以下方法进行减值测试。

A、持有至到期投资的减值

在每个资产负债表日，若有客观证据表明本公司的某项持有至到期投资发生减值，则将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

对发生减值的持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资的价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该持有至到期投资在转回日的摊余成本。

B、可供出售金融资产的减值

资产负债表日，如果本公司持有的可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

本公司在确认可供出售金融资产发生减值产生的减值损失时，即使该金融资产没有终止确认，也将原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失一并予以转出，计入当期损益。

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，不通过损益转回。

(6) 金融负债

本公司将承担的金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的初始及后续计量采用公允价值。

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的负债以外的负债，包括本公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。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入账金额，采用摊余成本进行后续计量。

本公司主要金融负债公允价值的确定采用与主要金融资产公允价值相同的方法。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**12、存货**

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、包装物、委托加工物资、在产品、产成品等。

本公司存货的取得按历史成本计量；原材料和包装物按计划成本计价，通过“材料成本差异”账户核算实际成本与计划成本的差异，期末按分项成本差异率分摊材料成本差异；在产品及产成品采用加权平均核算；低值易耗品采用“五五摊销法”核算。

本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低法计量

(1) 存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，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。

(2) 存货的可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。本公司按以下方法确定期末存货的可变现净值：

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货的可变现净值，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；

②需要经过加工的材料、在产品存货的可变现净值，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、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定；

③资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别以合同约定价格或市场价格为基础确定其可变现净值。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

(1) 本公司的长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

对子公司的权益性投资是指本公司能够对被投资单位实施控制的投资；对合营企业的权益性投资是指本公司与被投资单位的其他投资者对其实施共同控制的投资；对联营企业的投资是指本公司仅能对被投资单位施加重大影响的投资。

(2) 本公司对长期股权投资按照取得时的初始投资成本计价

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本小于取得投资时享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入营业外收入；初始投资成本大于取得投资时享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整初始投资成本。

(3) 本公司对子公司的权益性投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时调整为权益法；对合营企业和联营企业的权益性投资采用权益法核算。

本公司在取得对合营企业和联营企业的权益性投资后，按照应享有或应分担的合营企业或联营企业实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认投资损益时，以取得投资时合营企业或联营企业的各项可辨认资产等的公允价值为基础，对其净损益进行调整后加以确定；享有的合营企业或联营企业所有者权益其他变动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。除非本公司对其负有承担额外损失的义务或存在实质上构成对其净投资的长期权益，本公司确认的对合营企业或联营企业发生的净亏损时以长期股权投资账面价值减记至零为限。

(4) 当有迹象表明长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，本公司在资产负债表日对长期股权投资进行减值测试。如果测试结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值，则将账面价值减记至可收回金额，将减记的金额确认为资产减值损失并计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。已经计提的资产减值损失，在减值的长期股权投资处置前不予转回。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 本公司将为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产作为投资性房地产，主要包括已出租的建筑物、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。

(2) 本公司对投资性房地产采用成本进行初始计量，对于符合资本化条件的后续支出计入投资性房地产的成本，不符合资本化条件的后续支出计入当期损益。

(3) 本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按照固定资产和无形资产核算的相关规定计提折旧或摊销。

16、固定资产

(1) 确认条件

(1) 本公司将为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有且使用寿命超过一个会计年度的有形资产作为固定资产，包括房屋建筑物、机械设备、运输设备等三类。(2) 在同时满足以下条件时，本公司将符合定义的有形资产确认为固定资产：A、与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；B、该固定资产的成本能够可靠地计量。如果固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或者以不同方式为本公司提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，则分别将各组成部分确认为单项固定资产。固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的日常修理费用、大修理费用、更新改造支出等。满足确认条件的后续支出应当计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不满足确认条件的后续支出，在发生时计入当期损益。(3) 本公司在取得固定资产时按照成本入账。(4) 本公司对除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土

地之外的全部固定资产采用年限平均法计提折旧。(5) 当有迹象表明固定资产的可收回金额低于账面价值时, 本公司在资产负债表日对固定资产进行减值测试。如果测试结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值, 则将账面价值减记至可收回金额, 将减记的金额确认为资产减值损失并计入当期损益, 同时计提相应的固定资产减值准备。已经计提的资产减值损失, 在减值的固定资产处置前不予转回。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	40 年	5.00%	2.375
机器设备	年限平均法	14 年	5.00%	6.786
运输设备	年限平均法	12 年	5.00%	7.917

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

(1) 在建工程的计价和结转为固定资产的标准

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本, 并单独核算。

对于所建造的固定资产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, 本公司根据工程预算、造价或者工程实际成本等, 按估计的价值转入固定资产, 并按有关计提固定资产折旧的规定计提固定资产的折旧, 待办理了竣工决算手续后再作调整。

(2) 在建工程减值准备的计提标准和计提方法

本公司在会计期末, 对在建工程进行全面检查。若存在工程项目在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性, 或长期停建且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程, 或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形, 则对在建工程可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。已经计提的资产减值损失, 在减值的在建工程处置前不予转回。

18、借款费用

(1) 借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本, 包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 本公司将发生的、可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用予以资本化, 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 (通常指1年以上) 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。

(3) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时, 本公司将与符合资本化条件的资产相关的借款费用开始资本化。若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月, 则暂停借款费用的资本化; 在中断期间发生的借款费用应当确认为费用, 计入当期损益, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。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; 在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用, 应当在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。

(4) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款时, 本公司以专门借款当期实际发生的利息费用扣除将尚

未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的差额作为专门借款利息的资本化金额。

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用一般借款时，本公司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加权平均利率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

如果借款存在折价或者溢价，本公司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，对每期资本化的利息金额进行调整。

(5) 本公司将与符合资本化条件的资产相关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化，计入相关资产的成本。

(6) 在本公司所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的与专门借款相关的辅助费用，在发生时根据其发生额予以资本化，计入相关资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的与专门借款相关的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 本公司的无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，具体包括：专利权、非专利技术、商标权、土地使用权和特许经营权。

(2) 本公司将同时满足下列条件的、没有实物形态的可辨认非货币性资产确认为无形资产：

- A、与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- B、该无形资产的成本能够可靠地计量。

(3) 本公司将内部研究开发项目的支出区分为研究阶段支出与开发阶段支出两部分。内部研究开发项目研究阶段的支出，当于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出在同时满足下列条件时确认为无形资产：

- A、本公司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；
- B、本公司具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、本公司有确凿证据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；
- D、本公司有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(4) 本公司对无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(5) 本公司拥有的无形资产均为使用寿命有限的无形资产，具体情况如下：

类 别	预计使用寿命	尚可使用寿命	确定依据
土地使用权1	40年	24年	土地使用权证
土地使用权2	40年	35年11月	土地使用权证

(6) 本公司将无形资产的成本在其预计使用寿命期内采用直线法平均摊销。

(7) 当有迹象表明无形资产的可收回金额低于账面价值时，本公司在资产负债表日对无形资产进行减值测试。如果测试结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值，则将账面价值减记至可收回金额，将减记的金额确认为资产减值损失并计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。已经计提的资产减值损失，在减值的无形资产处置前不予转回。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出区分为研究阶段支出与开发阶段支出两部分。内部研究开发项目研究阶段的支出，当于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出在同时满足下列条件时确认为无形资产：

- A、本公司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；
- B、本公司具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、本公司有确凿证据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；
- D、本公司有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额计价，在受益期内平均摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- A、该义务是企业承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

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

- A、或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- B、或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；

C、确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26、股份支付

(1) 股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易；以现金结算的股份支付，是指本公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(2) 本公司为换取职工提供的服务而提供的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

A、授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；

B、完成可行权条件得到满足的期间（等待期）内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积；

C、在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量；

D、本公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

(3) 本公司提供的以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

A、授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；

B、完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债；

C、在资产负债表日，后续信息表明本公司当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平；

D、本公司在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

(1) 收入，是指本公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入

在同时满足下列条件时，本公司确认销售商品实现的收入，并以从购货方已收或应收的合同或协议价款进行计量，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外：

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

如果合同或协议价款的收取采用递延方式，则按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额；将应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

(3) 提供劳务收入

如果提供劳务交易的结果同时满足下列条件，本公司将采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入的总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外：

- A、收入的金额能够可靠地计量；
- B、相关的经济利益很可能流入本公司；
- C、交易的完工进度能够可靠地确定；
- D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司采用完工百分比法确认提供劳务的收入时，按照已经发生的成本占估计总成本的比例确定完工进度。

(4) 若提供劳务交易的结果不能够可靠估计，但已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，本公司将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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，本公司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。

(5) 在同时满足以下条件时，本公司确认按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定的利息收入和按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定的使用费收入：

- A、与交易相关的经济利益能够流入本公司；
- B、收入的金额能够可靠地计量时。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

(1) 政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(4) 本公司已确认的政府补助需要返还的, 如果存在相关递延收益, 则冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益; 不存在相关递延收益时, 直接将返还的金额计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司收到的与收益相关的政府补助, 如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失, 则确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的, 如果存在相关递延收益, 则冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益; 不存在相关递延收益时, 直接将返还的金额计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。

(1) 递延所得税资产的确认

A、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:

- a. 该项交易不是企业合并;
- b. 交易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)。

B、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 同时满足下列条件的, 确认相应的递延所得税资产:

- a. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回;
- b. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外, 本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债:

- A、商誉的初始确认;
- B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:
 - a. 该项交易不是企业合并;
 - b. 交易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)。
- C、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异, 同时满足下列条件的:
 - a. 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间;
 - b. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 所得税费用计量

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益, 但不包括下列情况产生的所得税:

- A、企业合并;
- B、直接在所有者权益中确认的交易或事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 租赁是指是指在约定的期间内, 出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议, 包括经营性租赁与融资性租

赁两种方式。本公司从事的租赁业务全部为经营性租赁。

(2) 作为承租人支付的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；作为出租人收到的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。

(3) 本公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 租赁是指是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。本公司从事的租赁业务全部为经营性租赁。

(2) 作为承租人支付的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；作为出租人收到的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。

(3) 本公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014 年财政部新颁布或修订了基本准则和 8 项企业会计准则，除企业会计准则第 37 号在 2014 年年度及以后期间的财务报告中使用外，其他准则于 2014 年 7 月 1 日（施行日）起施行。	兰州三毛实业股份有限公司于 2014 年 10 月 27 日召开公司第五届董事会第十一次会议、公司第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	

2014 年财政部新颁布或修订了基本准则和 8 项企业会计准则，除企业会计准则第 37 号在 2014 年年度及以后期间的财务报告中使用外，其他准则于 2014 年 7 月 1 日（施行日）起施行。

本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述 7 项企业会计准则，在编制 2014 年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。根据各准则衔接要求进行了调整，对可比期间各期财务报表项目及金额的影响如下：

1. 递延收益与其他非流动负债

会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2013 年 12 月 31 日 / 2013 年度相关财务报表项目的影响金额	
	项目名称影响金额增加 + / 减少	
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》	递延收益	12,781,739.41
	其他非流动负债	-12,781,739.41

会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2013 年 1 月 1 日 / 2012 年度相关财务报表项目的影响金额	
	项目名称影响金额增加 + / 减少	
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》	递延收益	12,966,114.44

列报（2014年修订）》	其他非流动负债	-12,966,114.44
--------------	---------	----------------

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

本公司本期无前期重大会计差错事项。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应纳及免、抵增值税、营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应纳及免、抵增值税、营业税额	3%
地方教育费附加	应纳及免、抵增值税、营业税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

根据国务院实施西部大开发有关文件精神，依据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）政策规定及《甘肃省地方税务局关于贯彻落实西部大开发有关企业所得税问题的通知》（甘地税函【2012】136号）的规定，“在《西部地区鼓励类产业目录》公布前，凡在2010年底前，经审批享受西部大开发税收优惠政策的企业，报市、州级地税机关备案后可继续按15%的税率缴纳或预缴企业所得税”执行。截止2015年3月12日，2014年度企业所得税优惠事项已向兰州市西固区地方税务局备案。

3、其他

其他税项：按税法有关规定计算缴纳。

七、财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	298,122.35	208,570.97
银行存款	76,347,646.19	42,622,136.51
其他货币资金	6,000,000.00	31,000,000.00
合计	82,645,768.54	73,830,707.48

其他说明

本公司其他货币资金6,000,000.00元系存入兰州银行用于开具银行承兑汇票的保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,491,108.30	10,654,200.80
合计	6,491,108.30	10,654,200.80

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		19,830,000.00
合计		19,830,000.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	58,943,946.91	87.59%	3,841,688.89	6.52%	55,102,258.02	64,668,406.46	88.57%	3,823,385.70	5.91%	60,845,020.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,349,638.35	12.41%	8,349,638.35	100.00%	0.00	8,349,638.35	11.43%	8,349,638.35	100.00%	0.00
合计	67,293,585.26	100.00%	12,191,327.24		55,102,258.02	73,018,044.81	100.00%	12,173,024.05		60,845,020.76

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	51,138,517.52	511,384.08	1.00%
1 年以内小计	51,138,517.52	511,384.08	1.00%
1 至 2 年	4,449,250.37	222,462.52	5.00%
2 至 3 年	225,236.13	22,523.61	10.00%
3 年以上	3,130,942.89	3,085,318.68	98.54%
3 至 4 年	65,177.45	19,553.24	30.00%
5 年以上	3,065,765.44	3,065,765.44	100.00%

合计	58,943,946.91	3,841,688.89	6.52%
----	---------------	--------------	-------

确定该组合依据的说明:

应收账款种类的说明:

A. 单项金额重大的应收账款指单笔金额为500万元以上的客户应收账款，单独进行减值测试存在减值的按个别认定法计提坏账准备，单独进行减值测试未发生减值的按账龄计提坏账准备。

B. 按组合计提坏账准备的应收账款指按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，按账龄计提坏账准备。

C. 其他不重大的应收款项指单笔金额为500万元以下的客户应收账款，单独进行减值测试存在减值的按个别认定法计提坏账准备，单独进行减值测试未发生减值的，按账龄计提坏账准备。

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:

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,303.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计	0.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	--	0.00	--	--	--

应收账款核销说明:

本期无核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质及原因	账龄	金额	占应收账款总额的比例(%)
客户1	货款	1年以内	13,384,322.20	19.89
客户2	货款	1年以内	3,510,686.76	5.22
客户3	货款	1年以内	3,042,751.11	4.52
客户4	货款	1年以内	2,857,026.68	4.25

客户5	货款	1年以内	2,754,549.70	4.09
合计		--	25,549,336.45	37.97

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司期末不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	215,721.82	99.93%	5,554,448.30	98.72%
1至2年	70.00			
3年以上	71,992.30	0.07%	71,992.30	1.28%
合计	287,784.12	--	5,626,440.60	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

截止2014年12月31日，本公司一年以上的预付款项为72,062.30元，均为未结算的货款形成。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
客户1	69,173.00	24.04
客户2	54,319.25	18.87
客户3	27,249.00	9.47
客户4	17,380.00	6.04
客户5	15,990.03	5.56
合计	184,111.28	63.98

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,976,503.96	89.68%	335,139.11	4.80%	6,641,364.85	2,052,344.86	71.87%	367,764.45	19.28%	1,684,580.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备	803,144.48	10.32%	803,144.48	100.00%		803,144.48	28.13%	803,144.48	100.00%	

的其他应收款										
合计	7,779,648.44	100.00%	1,138,283.59		6,641,364.85	2,855,489.34	100.00%	1,170,908.93		1,684,580.41

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	6,533,941.69	65,339.42	1.00%
1 年以内小计	6,533,941.69	65,339.42	1.00%
1 至 2 年	121,041.28	6,052.06	5.00%
2 至 3 年	63,248.20	6,324.82	10.00%
3 年以上	258,272.79	257,422.79	99.67%
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00%
4 至 5 年	1,700.00	850.00	50.00%
5 年以上	256,572.79	256,572.79	100.00%
合计	6,976,503.96	335,139.11	

确定该组合依据的说明：

其他应收款种类的说明：

A. 单项金额重大的其他应收款指单笔金额为500万元以上的客户应收款，经单项减值测试存在减值的按个别认定法计提坏账准备，不存在减值的，公司按账龄分析法计提坏账准备。

B. 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，按账龄计提坏账准备。

C. 其他不重大的其他应收款指单笔金额为500万元以下的客户应收款，经单项减值测试存在减值的按个别认定法计提坏账准备，不存在减值的，公司按账龄分析法计提坏账准备。

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 32,625.34 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
单位	32,625.34	现金????????
合计	32,625.34	--

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
质保金、押金	865,489.73	321,454.00
备用金	327,400.00	385,000.00
往来	3,911,803.73	1,206,144.10
应收出口退税款	2,566,165.50	261,995.24
其他	108,789.48	680,896.00
合计	7,779,648.44	2,855,489.34

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税款	出口退税款	2,566,165.50	1 年以内	32.99%	25,661.66
西固供电局	预付电费款	1,232,300.00	1 年以内	15.84%	12,323.00
天津信达国际货运代理有限公司	进口设备税金	867,550.46	1 年以内	11.15%	8,675.50
投标保证金	投标保证金	862,335.73	1 年以内	11.08%	8,623.36
个人欠款	往来款	600,000.00	5 年以上	7.71%	600,000.00
合计	--	6,128,351.69	--	78.77%	655,283.52

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	32,389,215.57	1,832,094.11	30,557,121.46	28,384,644.95	1,663,889.51	26,720,755.44
在产品	25,844,198.82	6,264,302.10	19,579,896.72	35,686,434.63	8,155,026.92	27,531,407.71
库存商品	86,491,393.45	39,903,069.61	46,588,323.84	87,982,511.32	34,969,367.07	53,013,144.25
周转材料	158,825.50		158,825.50	158,825.50		158,825.50
委托加工物资	584,696.85		584,696.85	1,041,228.69		1,041,228.69
合计	145,468,330.19	47,999,465.82	97,468,864.37	153,253,645.09	44,788,283.50	108,465,361.59

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,663,889.51	168,204.60				1,832,094.11
在产品	8,155,026.92	469,985.42		2,360,710.24		6,264,302.10
库存商品	34,969,367.07	4,933,702.54				39,903,069.61
合计	44,788,283.50	5,571,892.56		2,360,710.24		47,999,465.82

本期因在产品处置而转销存货跌价准备2,360,710.24元。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊保险费	261,221.74	385,394.27
待抵增值税进项	12,765,261.96	
预交企业所得税	2,356,677.51	
合计	15,383,161.21	385,394.27

其他说明：

期末其他流动资产中包括待抵扣增值税进项税额12,765,261.96元以及以前年度预交的企业所得税2,356,677.51元。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额
------------	-----------------------	------	-------------------------	---------

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单 位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(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	期初已计提减值 余额	本期计提	其中：从其他综 合收益转入	本期减少	其中：期后公允 价值回升转回	期末已计提减值 余额
----------------	---------------	------	------------------	------	-------------------	---------------

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
----------------	------	--------	--------------------	----------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
甘肃一建集团兰新商品混凝土有限公司		13,500,000.00		3,150,000.00			3,000,000.00			13,650,000.00	
小计		13,500,000.00		3,150,000.00			3,000,000.00			13,650,000.00	
合计		13,500,000.00		3,150,000.00			3,000,000.00			13,650,000.00	

其他说明

2014年6月，本公司第5届董事会第8次会议同意公司与甘肃第一建设集团有限责任公司共同出资组建甘肃一建集团兰新商品混凝土有限公司，注册资本3000万元。其中：本公司出资1350万元，出资比例为45%。

本报告期末，按照权益法核算，公司确认的投资收益为315万元，被投资企业股东会决议宣告发放现金股利或利润300万元。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1.期初余额		6,747,400.00		6,747,400.00
3.本期减少金额		6,747,400.00		6,747,400.00
(1) 处置		6,747,400.00		6,747,400.00
1.期初余额		2,814,972.44		2,814,972.44
2.本期增加金额		133,150.28		133,150.28
(1) 计提或摊销		133,150.28		133,150.28
3.本期减少金额		2,948,122.72		2,948,122.72
(1) 处置		2,948,122.72		2,948,122.72
2.期初账面价值		3,932,427.56		3,932,427.56

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
其他说明		

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	58,341,228.19	348,003,938.29		4,989,159.06		411,334,325.54
2.本期增加金额		691,049.46		1,836,739.86		2,527,789.32
(1) 购置		691,049.46		1,836,739.86		2,527,789.32
3.本期减少金额		560,508.25		232,528.20		793,036.45
(1) 处置或报废		560,508.25		232,528.20		793,036.45
4.期末余额	58,341,228.19	348,134,479.50		6,593,370.72		413,069,078.41

1.期初余额	37,210,672.19	299,916,888.69		1,547,327.44		338,674,888.32
2.本期增加金额	1,064,504.84	7,875,641.63		534,018.79		9,474,165.26
(1) 计提	1,064,504.84	7,875,641.63		534,018.79		9,474,165.26
3.本期减少金额		534,212.98		199,397.29		733,610.27
(1) 处置或报废		534,212.98		199,397.29		733,610.27
4.期末余额	38,275,177.03	307,258,317.34		1,881,948.94		347,415,443.31
1.期初余额	241,268.52	748,383.56				989,652.08
4.期末余额	241,268.52	748,383.56				989,652.08
1.期末账面价值	19,824,782.64	40,127,778.60		4,711,421.78		64,663,983.02
2.期初账面价值	20,889,287.48	47,338,666.04		3,441,831.62		71,669,785.14

(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

600 万米毛精纺 生产线搬迁改造 升级项目	315,907,142.47		315,907,142.47			
合计	315,907,142.47		315,907,142.47			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其 他减少 金额	期末余 额	工程累 计投入 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
600 万米 毛精纺 生产线 搬迁改 造升级 项目	360,000, 000.00		315,907, 142.47			315,907, 142.47	87.75%	87.75	6,821,53 9.38	6,821,53 9.38	7.22%	其他
合计	360,000, 000.00		315,907, 142.47			315,907, 142.47	--	--	6,821,53 9.38	6,821,53 9.38	7.22%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	62,068,678.77			230,000.00	62,298,678.77
4.期末余额	62,068,678.77			230,000.00	62,298,678.77
1.期初余额	13,055,694.55			230,000.00	13,285,694.55
2.本期增加金额	1,551,717.00				1,551,717.00
(1) 计提	1,551,717.00				1,551,717.00
4.期末余额	14,607,411.55			230,000.00	14,837,411.55
1.期末账面价值	47,461,267.22				47,461,267.22
2.期初账面价值	49,012,984.22				49,012,984.22

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

				产			
--	--	--	--	---	--	--	--

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

(2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
"派神"商标使用费	899,999.80		200,000.04		699,999.76
合计	899,999.80		200,000.04		699,999.76

其他说明

2009年1月9日，本公司与控股股东兰州三毛纺织（集团）有限责任公司就公司产品——精纺呢绒使用三毛集团公司注册的“派神”商标使用费达成协议，期限为10年。公司已于2009年一次付清，每年摊销20万元。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣暂时性差异				

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	74,256,409.38	71,903,607.97
可抵扣亏损	145,683,954.63	115,865,428.98
合计	219,940,364.01	187,769,036.95

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2013 年		17,019,406.23	2008 年度未弥补亏损
2014 年	21,944,620.09	21,944,620.09	2009 年度未弥补亏损
2015 年	16,628,704.10	16,628,704.10	2010 年度未弥补亏损
2016 年	45,213,454.66	45,213,454.66	2011 年度未弥补亏损
2017 年	15,059,243.90	15,059,243.90	2012 年度未弥补亏损
2018 年	46,837,931.88		2013 年度未弥补亏损
2019 年			2014 年未进行所得税汇算清缴，无法确定可抵扣亏损金额
合计	145,683,954.63	115,865,428.98	--

其他说明：

由于在可抵扣暂时性差异转回的未来期间内，本公司能否产生足够的应纳税所得额用以抵扣暂时性差异的影响存在重大不确定性，期末公司对按税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损、可抵扣暂时性差异未确认递延所得税资产。

??暂时??异?资产?负债项?对应?暂时??异?

项 目	暂时性差异金额
应收账款	12,191,327.24

其他应收款	1,138,283.59
存货跌价准备	47,999,465.82
固定资产减值准备	989,652.08
递延收益	11,937,680.65
合 计	74,256,409.38

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	45,000,000.00	
保证借款	70,000,000.00	
信用借款		10,000,000.00
合计	115,000,000.00	10,000,000.00

短期借款分类的说明：

本公司本期增加抵押借款45,000,000.00元，期限为2014年1月6日至2015年1月6日，年利率为6.00%，抵押物为本公司控股股东兰州三毛（集团）有限责任公司、甘肃泰华资产管理有限公司在兰州新区的土地使用权；增加担保借款70,000,000.00元，期限为2014年8月20日至2015年8月19日，年利率为6.00%，担保人为八冶建设集团有限公司。

期末无已逾期未偿还的短期借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,000,000.00	5,500,000.00
合计	6,000,000.00	5,500,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	32,488,136.48	29,789,881.28
1-2 年	1,064,411.46	131,724.00
2-3 年	11,500.00	13,000.00
3 年以上	1,041,511.50	1,054,114.91
合计	34,605,559.44	30,988,720.19

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

期末无账龄超过1年的重要应付账款。

应付账款中无应付持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位及其他关联单位的款项。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	6,177,930.05	6,459,392.42
1-2 年	1,113,139.80	105,884.24
2-3 年	64,695.51	216,699.66
3 年以上	1,549,786.32	1,419,044.53
合计	8,905,551.68	8,201,020.85

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,400,595.70	71,219,989.17	70,783,829.54	9,836,755.33
三、辞退福利	3,082,947.80	2,633,230.57	3,723,392.55	1,992,785.82
合计	12,483,543.50	73,853,219.74	74,507,222.09	11,829,541.15

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,543,579.19	45,019,393.45	45,019,393.45	3,543,579.19
2、职工福利费		6,302,715.08	6,302,715.08	
3、社会保险费	302,590.93	16,017,303.88	16,017,303.88	302,590.93
其中：医疗保险费		3,794,522.72	3,794,522.72	
工伤保险费		474,315.34	474,315.34	

生育保险费		332,019.70	332,019.70	
养老保险费		10,163,531.56	10,163,531.56	
失业保险费	302,590.93	948,630.68	948,630.68	302,590.93
大病保险费		304,283.88	304,283.88	
4、住房公积金	180,255.00	2,304,898.00	2,302,648.00	182,505.00
5、工会经费和职工教育经费	5,374,170.58	1,575,678.76	1,141,769.13	5,808,080.21
合计	9,400,595.70	71,219,989.17	70,783,829.54	9,836,755.33

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明：

本公司期末的应付职工薪酬中，无拖欠性质的应付职工薪酬；
应付工资、奖金、津贴和补贴余额为以前年度实行工效挂钩时提取的工资结余。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		2,227,425.18
营业税		10,000.00
企业所得税		-2,356,677.51
个人所得税	142,082.72	460.69
城市维护建设税		13,980.92
7. 教育费附加		5,991.82
8. 地方教育费附加		3,994.55
9. 土地使用税		
10. 价格调节基金		1,997.27
合计	142,082.72	-92,827.08

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分期付息到期还本的长期借款利息	484,000.00	
短期借款应付利息	210,833.32	
合计	694,833.32	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

本报告期末，公司无已逾期未支付的利息。

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
住房补贴	27,054,794.24	27,054,794.24
押金及保证金	2,208,823.26	2,450,278.65
往来款项	2,073,799.93	1,904,231.91
应付个人款项	715,816.63	444,849.41
其他	5,056.17	5,056.17
合计	32,058,290.23	31,859,210.38

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
住房补贴	27,054,794.24	因职工住房问题解决和资金问题未支付
合计	27,054,794.24	--

其他说明

其他应付款中无应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位及其他关联单位的款项。

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	473,916.12	598,497.76
合计	473,916.12	598,497.76

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

本公司本期增加抵押长期借款200,000,000.00元，期限为2014年9月4日至2017年8月27日。抵押物为本公司位于兰州市西固区玉门街486号的土地，产权证书号为兰国用（2013）第X1082、X1083号，兰国用（2009）第X0963号。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明:

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明:

其他说明:

49、专项应付款

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明:

50、预计负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

51、递延收益

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,781,739.41		844,058.76	11,937,680.65	收到政府补助
合计	12,781,739.41		844,058.76	11,937,680.65	--

涉及政府补助的项目:

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
企业挖潜(更新)改造专项补助资	553,116.34		71,519.57		481,596.77	与资产相关

金						
技术改造和项目研发资金	1,259,787.94		128,937.92		1,130,850.02	与资产相关
重点产业振兴和技术改造项目	1,185,607.66		164,217.62		1,021,390.04	与资产相关
高档精纺面料生产线技改项目	1,107,610.44		114,285.64		993,324.80	与资产相关
转变外贸发展方式项目资金	341,283.33		51,661.69		289,621.64	与资产相关
国有企业合作发展专项补贴资金	1,288,169.85		234,877.93		1,053,291.92	与资产相关
节能配套资金和循环经济发展专项资金	1,986,163.85		78,558.39		1,907,605.46	与资产相关
淘汰纺织落后产能产业升级中央补助资金	4,560,000.00				4,560,000.00	与资产相关
省级工业和信息化第二批专项资金	500,000.00				500,000.00	与资产相关
合计	12,781,739.41		844,058.76		11,937,680.65	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	186,441,020.00						186,441,020.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	341,285,510.06	17,323.67		341,302,833.73
其他资本公积	-19,490,408.38			-19,490,408.38
合计	321,795,101.68	17,323.67		321,812,425.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积负数形成的原因系按财政部财企【2000】295号文《关于企业住房制度改革中有关财务处理问题的通知》和财政部财企字【2000】878号文《关于企业住房改革中有关财务处理问题的补充通知》以及财政部财会字【2001】5号文件的规定,公司支付给1998年12月31日前参加工作的无房职工的一次性住房补贴，共19,490,408.38元计入资本公积-其他资本公积。

本期增加系根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司《关于出售存量零碎股相关事项的通知》，公司将收到的零碎股出售净所得17,323.67元计入资本公积。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,314,569.30			33,314,569.30
任意盈余公积	1,527,658.34			1,527,658.34
合计	34,842,227.64			34,842,227.64

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-268,391,351.70	-235,142,845.53
调整后期初未分配利润	-268,391,351.70	-235,142,845.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,050,925.28	-33,248,506.17
期末未分配利润	-258,340,426.42	-268,391,351.70

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	240,354,162.71	215,746,237.31	227,120,647.42	210,399,915.37
其他业务	36,008,184.09	6,303,310.60	2,036,980.12	1,265,048.25
合计	276,362,346.80	222,049,547.91	229,157,627.54	211,664,963.62

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,669,000.00	
城市维护建设税	1,140,276.55	737,354.77
教育费附加	488,689.95	316,009.18
地方教育费附加	325,793.31	210,672.79
价格调节基金	162,896.64	105,336.40
合计	3,786,656.45	1,369,373.14

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 差旅费	797,614.86	448,140.38
2. 运输费	3,031,668.53	4,743,892.70
3. 广告费	2,851,599.85	40,736.00
4. 展览费	431,492.41	852,879.97
5. 工资	2,372,226.47	2,263,208.13
6. 福利费	260,416.97	316,849.14
7. 业务费	507,085.68	565,558.61
8. 样品费	439,245.08	805,543.93
9. 机物料	71,493.32	73,894.54
10. 维修费	1,271,393.94	56,877.00
11. 包装物	3,986.87	41,397.01
12. 水电费	15,995.98	7,823.70
13. 折旧费	96,275.39	96,190.09
14. 租赁费	830,075.00	213,758.25
15. 外运杂费	1,817,052.01	1,511,375.63
16. 仓库保管费	17,232.75	
17. 保险费	27,499.93	
18. 佣金	123,376.17	
19. 其他	1,157,718.69	447,370.87
合计	16,123,449.90	12,485,495.95

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.职工薪酬	21,957,463.36	21,091,984.73
2.折旧费	1,360,972.22	1,455,609.79
3.修理费	998,063.98	238,859.74
4.房水电	542,848.17	551,442.16
5.办公费	184,003.54	183,769.12
6.差旅费	280,868.75	194,088.86
7.董事会会费	35,714.28	91,785.70
8.咨询审计诉讼费	685,000.00	358,738.24
9.业务招待费	594,095.93	929,047.05
10.运输费	57,798.00	60,052.00
11.通勤费	1,162,526.65	1,152,720.75
12.保险费	535,593.35	540,801.54
13.排污费	714,263.20	549,546.96
14.税金	1,755,789.04	1,674,867.64
15.无形资产摊销	1,551,717.00	1,551,717.00
16.研究开发费	1,270,963.72	1,575,976.52
17.存货盘亏	180,556.66	105,680.95
18.书报资料费	36,239.25	36,753.75
19.机物料	187,989.93	301,682.90
20.广告宣传费	14,110.00	3,800.00
21.其他	5,672,810.05	4,540,245.62
合计	39,779,387.08	37,189,171.02

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,231,003.94	322,672.17
利息收入	-1,710,166.54	-1,503,296.04

汇兑损益	621,406.38	718,513.18
其他	789,217.52	160,120.45
合计	931,461.30	-301,990.24

其他说明：

66、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	-14,322.15	-880,741.83
二、存货跌价损失	5,571,892.56	4,515,120.87
合计	5,557,570.41	3,634,379.04

其他说明：

67、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

其他说明：

68、投资收益

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	3,150,000.00	
合计	3,150,000.00	

其他说明：

2014年6月，本公司第5届董事会第8次会议同意公司与甘肃第一建设集团有限责任公司共同出资组建甘肃一建集团兰新商品混凝土有限公司，注册资本3000万元。其中：本公司出资1350万元，出资比例为45%。

本报告期末，按照权益法核算，公司确认的投资收益为315万元，被投资企业股东会决议宣告发放现金股利或利润300万元。

69、营业外收入

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	18,807,268.18	3,399,151.03	18,807,268.18
其他	178.46	269,228.91	178.46

合计	18,807,446.64	3,668,379.94	18,807,446.64
----	---------------	--------------	---------------

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业挖潜（更新）改造专项资金	71,519.57	71,519.57	与资产相关
技术改造及研发项目补助资金	584,796.79	847,416.11	与资产相关
转变外贸发展方式项目资金	187,742.40	365,439.35	与资产相关
保外贸贴息补助资金	90,000.00	140,000.00	与收益相关
中国国际贸易促进委员会纺织行业分会美国展会补助	3,209.42		与收益相关
省属国有企业产业转型升级资金	17,600,000.00		与收益相关
2014 年第二批外贸发展资金	270,000.00		与收益相关
中小企业市场开拓补助资金		74,776.00	与收益相关
进口产品贴息资金		300,000.00	与收益相关
奖励资金		1,600,000.00	与收益相关
合计	18,807,268.18	3,399,151.03	--

其他说明：

70、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	40,795.11	33,121.12	40,795.11
其中：固定资产处置损失	40,795.11	33,121.12	40,795.11
合计	40,795.11	33,121.12	40,795.11

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	10,050,925.28

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	17,963,209.42	3,214,776.00
收到的利息收入	1,709,089.38	1,512,462.71
收到的风险抵押金		228,900.00
收回投标保证金	138,300.00	1,425,973.00
收到破产清偿款		199,933.31
收到社保款	1,044,013.07	224,361.12
收到往来	2,585,152.94	
收到其他	30,175.08	522,812.14
合计	23,469,939.89	7,329,218.28

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	本期发生额	上期发生额
支付的运输费	3,089,466.53	4,803,944.70
支付的服务费	2,613,732.19	2,175,097.49
支付的开发费	1,270,963.72	1,575,976.52
支付外运杂费	1,817,052.01	957,272.88
支付的业务招待费	594,095.93	929,047.05
支付劳动保护费	70,034.19	444,122.24

支付的差旅费	1,078,483.61	642,229.24
支付的房水电及排污费	1,273,107.35	1,100,989.12
支付的租赁仓储费	847,307.75	535,158.25
支付的业务费	507,085.68	749,327.73
支付的广告展览费	3,297,202.26	893,585.92
支付风险抵押金	498,535.39	318,781.00
支付的咨询费	685,000.00	358,738.24
支付的保险费	535,593.35	540,801.54
支付投标保证金	3,419,623.73	1,405,400.00
支付样品费	439,245.08	805,543.93
支付修理费	3,269,457.92	
支付其他	9,176,032.10	129,531.64
合计	34,482,018.79	18,365,547.49

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	10,050,925.28	-33,248,506.17
加：资产减值准备	5,557,570.41	3,634,379.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,474,165.28	12,098,284.52
无形资产摊销	1,551,717.00	1,551,717.00
长期待摊费用摊销	200,000.04	200,000.04
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）	-26,625,167.61	33,121.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	26,295.27	
财务费用（收益以“-”号填列）	7,213,166.68	320,833.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,000,000.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,785,314.90	10,548,234.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,083,664.42	-25,078,743.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-46,049,318.57	1,785,648.61
其他	-844,058.76	
经营活动产生的现金流量净额	-51,743,054.50	-28,155,031.70
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	76,645,768.54	73,830,707.48
减：现金的期初余额	73,830,707.48	49,489,377.43
现金及现金等价物净增加额	2,815,061.06	24,341,330.05

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	76,645,768.54	73,830,707.48
其中：库存现金	298,122.35	208,570.97
可随时用于支付的银行存款	82,347,646.19	73,622,136.51
三、期末现金及现金等价物余额	76,645,768.54	73,830,707.48
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	6,000,000.00	31,000,000.00

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,000,000.00	保证金
无形资产	47,461,267.22	为长期借款抵押
合计	53,461,267.22	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	12,752.01	6.12	78,029.57
欧元	94,567.41	7.46	705,056.78
其中：美元	41,083.79	6.12	251,391.71
应付账款			
其中：美元			
欧元	89,964.10	7.46	670,736.34
预收账款			
其中：美元	900,910.95	6.12	5,512,674.10
欧元			

其他说明：

应付账款及预收账款期末外币余额均为从国外购置设备发生金额。

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
甘肃一建集团兰新商品混凝土有限公司	兰州市	兰州市	商品混凝土的生产及销售	45.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

2014年6月，本公司第5届董事会第8次会议同意公司与甘肃第一建设集团有限责任公司共同出资组建甘肃一建集团兰新商品混凝土有限公司，注册资本3000万元。其中：本公司出资1350万元，出资比例为45%。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	甘肃一建集团兰新商品混凝土有限公司	甘肃一建集团兰新商品混凝土有限公司
流动资产	32,234,349.56	
其中：现金和现金等价物	6,614,227.70	
非流动资产	20,964,448.40	
资产合计	53,198,797.96	
流动负债	22,081,020.18	
非流动负债		
负债合计	22,081,020.18	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	31,117,777.78	
按持股比例计算的净资产份额	14,003,000.00	
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	13,650,000.00	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	49,222,202.52	
财务费用	-2,419.80	
所得税费用	2,592,592.59	
净利润	7,777,777.78	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	7,777,777.78	
本年度收到的来自联营企业的股利	3,000,000.00	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
兰州三毛纺织（集团）有限责任公司	甘肃兰州	针纺织品、纺织机械的生产及销售	16,091.70	14.12%	14.12%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

本公司的最终控制方是甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注 17 和本报告第十一节/九/3/(3)条。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
甘肃一建集团兰新商品混凝土有限公司	本企业联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
兰州三毛（集团）进出口公司	受同一方兰州三毛（集团）有限公司控制
兰州三毛（集团）企业公司	受同一方兰州三毛（集团）有限公司控制
甘肃泰来资产管理有限公司	受同一方兰州三毛（集团）有限公司控制
甘肃国开资产管理有限公司	受同一方兰州三毛（集团）有限公司控制
甘肃经纬房地产开发有限公司	受同一方兰州三毛（集团）有限公司控制
甘肃泰华资产管理有限公司	受同一方兰州三毛（集团）有限公司控制

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
兰州三毛纺织（集团）有限责任公司	提供服务	1,541,264.89	1,762,081.20
兰州三毛（集团）企业公司	采购包装、助剂等		558,422.39

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
兰州三毛纺织（集团）有限责任公司	提供运输劳务	174,410.82	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

以上关联交易经董事会审议通过，完全符合日常性关联交易2014年度预计范围之内。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
兰州三毛纺织（集团）有限责任公司	土地使用权		200,000.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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
兰州三毛纺织（集团）有限责任公司	45,000,000.00	2014年01月06日	2015年01月06日	否
甘肃泰华资产管理有限公司	45,000,000.00	2014年01月06日	2015年01月06日	否
兰州三毛纺织（集团）有限责任公司	200,000,000.00	2014年09月04日	2017年08月27日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(8) 其他关联交易

本公司作为转让方

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
兰州三毛纺织（集团）有限责任公司	转让投资性房地产	33,380,000.00	

详见本报告第五节/七/2内容。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项	三毛集团销售分公司	1,148,203.66	1,148,203.66	1,148,203.66	1,148,203.66

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

资产负债表日后事项

重要的非调整事项：

本公司于2015年1月19日收到公司控股股东——兰州三毛纺织（集团）有限责任公司（以下简称为“三毛集团”）转来的实际控制人——甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称为“甘肃省国资委”）下发的《甘肃省国资委关于将兰州三毛纺织（集团）有限责任公司国有股权无偿划转甘肃省国有资产投资集团有限公司的决定》。经甘肃省国资委研究决定，将其持有的三毛集团100%的国有股权无偿划转给甘肃省国有资产投资集团有限公司。

三毛集团、甘肃国投均是甘肃省国资委持有全部股权的下属国有公司，本次股权划转属于企业国有产权无偿划转，国有股东的经济性质未发生变化。具体内容详见公司在“证券时报”和“巨潮资讯网”发布的“关于国有股东股权划转的提示性公告”。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2014年5月30日，经本公司第五届董事会第7次会议审议通过，拟以公开挂牌的方式出售位于兰州市城关区白银路街道永昌路150号投资性房地产的土地使用权1832m²。

该宗土地使用权及地上房产系1998年取得，地块之上建筑物房产2009年因“深中彩”案被深圳市中院冻结并强制公开拍卖。兰州三毛（集团）有限责任公司积极参与竞拍，最终以2300万元竞拍得到该地上建筑物房产，由此形成地上建筑物房产与土地使用权分离。

按照土地进入市场交易的规定和流程，以评估价为基准起拍价交由甘肃省产权交易所公开挂牌拍卖转让。按照产交所竞拍流程，2014年7月10日至2014年8月6日为公示期（公告编号：甘产交公[2014]38号），所有合格意向受让人于规定时间段集中采用网络竞价方式参与竞拍。2014年8月8日公告期满，竞拍产生的最终买受人为兰州三毛纺织（集团）有限责任公司，转让价格为3338万元。本次交易对公司当期损益产生积极影响。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	58,943,946.91	87.59%	3,841,688.89	6.52%	55,102,258.02	64,668,406.46	88.57%	3,823,385.70	5.91%	60,845,020.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,349,638.35	12.41%	8,349,638.35	100.00%	0.00	8,349,638.35	11.43%	8,349,638.35	100.00%	0.00
合计	67,293,585.26	100.00%	12,191,327.24		55,102,258.02	73,018,044.81	100.00%	12,173,024.05		60,845,020.76

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	51,138,517.52	511,384.08	1.00%
1 至 2 年	4,449,250.37	222,462.52	5.00%
2 至 3 年	225,236.13	22,523.61	10.00%
3 年以上	3,130,942.89	3,085,318.68	98.54%
3 至 4 年	65,177.45	19,553.24	30.00%
5 年以上	3,065,765.44	3,065,765.44	100.00%
合计	58,943,946.91	3,841,688.89	6.52%

确定该组合依据的说明：

应收账款种类的说明：

A. 单项金额重大的应收账款指单笔金额为500万元以上的客户应收账款，单独进行减值测试存在减值的按个别认定法计

提坏账准备，单独进行减值测试未发生减值的按账龄计提坏账准备。

B.按组合计提坏账准备的应收账款指按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，按账龄计提坏账准备。

C.其他不重大的应收款项指单笔金额为500万元以下的客户应收账款，单独进行减值测试存在减值的按个别认定法计提坏账准备，单独进行减值测试未发生减值的，按账龄计提坏账准备。

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,303.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质及原因	账龄	金额	占应收账款总额的比例(%)
客户1	货款	1年以内	13,384,322.20	19.89
客户2	货款	1年以内	3,510,686.76	5.22
客户3	货款	1年以内	3,042,751.11	4.52
客户4	货款	1年以内	2,857,026.68	4.25
客户5	货款	1年以内	2,754,549.70	4.09
合计		--	25,549,336.45	37.97

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期末，不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,976,503.96	89.68%	335,139.11	4.80%	6,641,364.85	2,052,344.86	71.87%	367,764.45	19.28%	1,684,580.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	803,144.48	10.32%	803,144.48	100.00%		803,144.48	28.13%	803,144.48	100.00%	
合计	7,779,648.44	100.00%	1,138,283.59		6,641,364.85	2,855,489.34	100.00%	1,170,908.93		1,684,580.41

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, 按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,533,941.69	65,339.42	1.00%
1 至 2 年	121,041.28	6,052.06	5.00%
2 至 3 年	63,248.20	6,324.82	10.00%
3 年以上	258,272.79	257,422.79	99.67%
4 至 5 年	1,700.00	850.00	50.00%
5 年以上	256,572.79	256,572.79	100.00%
合计	6,976,503.96	335,139.11	

确定该组合依据的说明:

其他应收款种类的说明:

A. 单项金额重大的其他应收款指单笔金额为500万元以上的客户应收款, 经单项减值测试存在减值的按个别认定法计提

坏账准备，不存在减值的，公司按账龄分析法计提坏账准备。

B.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，按账龄计提坏账准备。

C.其他不重大的其他应收款指单笔金额为500万元以下的客户应收款，经单项减值测试存在减值的按个别认定法计提坏账准备，不存在减值的，公司按账龄分析法计提坏账准备。

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 32,625.34 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
单位	32,625.34	现金
合计	32,625.34	--

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的其他应收款核销情况：	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
其他应收款核销说明：					

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
质保金、押金	865,489.73	321,454.00
备用金	327,400.00	385,000.00
往来	3,911,803.73	1,206,144.10
应收出口退税款	2,566,165.50	261,995.24
其他	108,789.48	680,896.00
合计	7,779,648.44	2,855,489.34

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税款	出口退税款	2,566,165.50	1 年以内	32.99%	25,661.66
西固供电局	预付电费款	1,232,300.00	1 年以内	15.84%	12,323.00
天津信达国际货运代理有限公司	进口设备税金	867,550.46	1 年以内	11.15%	8,675.50
投标保证金	投标保证金	862,335.73	1 年以内	11.08%	8,623.36
个人欠款	往来款	600,000.00	5 年以上	7.71%	600,000.00
合计	--	6,128,351.69	--	78.77%	655,283.52

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
本报告期末，不存在涉及政府补助的应收款项。				

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期末，不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营、合营企业投资	13,650,000.00		13,650,000.00			
合计	13,650,000.00		13,650,000.00			

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
-------	------	------	------	------	----------	----------

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
甘肃一建集团兰新商品混凝土有限公司		13,500,000.00		3,150,000.00			3,000,000.00			13,650,000.00	
小计		13,500,000.00		3,150,000.00			3,000,000.00			13,650,000.00	
合计		13,500,000.00		3,150,000.00			3,000,000.00			13,650,000.00	

(3) 其他说明

2014年6月, 本公司第五届董事会第8次会议同意公司与甘肃第一建设集团有限责任公司共同出资组建甘肃一建集团兰新商品混凝土有限公司, 注册资本3000万元。其中: 本公司出资1350万元, 出资比例为45%。

本报告期末, 按照权益法核算, 公司确认的投资收益为315万元, 被投资企业股东会决议宣告发放现金股利或利润300万元。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	240,354,162.71	215,746,237.31	227,120,647.42	210,399,915.37
其他业务	36,008,184.09	6,303,310.60	2,036,980.12	1,265,048.25
合计	276,362,346.80	222,049,547.91	229,157,627.54	211,664,963.62

其他说明:

5、投资收益

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	3,150,000.00	
合计	3,150,000.00	

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	26,625,167.61	处置固定资产、投资性房地产
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）	18,807,268.18	详见政府补助明细
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	178.46	
合计	45,432,614.25	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额	原因
非流动资产处置损益	26,625,167.61	处置固定资产、投资性房地产
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）	18,807,268.18	详见会计报表附注 37——政府补助明细
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	178.46	
合计	45,432,614.25	

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.04%	0.05	0.05

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.13%	0.05	0.05
-------------------------	--------	------	------

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	49,489,377.43	73,830,707.48	82,645,768.54
应收票据	4,712,871.60	10,654,200.80	6,491,108.30
应收账款	44,791,873.66	60,845,020.76	55,102,258.02
预付款项	427,053.62	5,626,440.60	287,784.12
其他应收款	2,056,629.29	1,684,580.41	6,641,364.85
存货	119,013,595.90	108,465,361.59	97,468,864.37
其他流动资产	385,107.08	385,394.27	15,383,161.21
流动资产合计	220,876,508.58	261,491,705.91	264,020,309.41
非流动资产：			
长期股权投资	50,000,000.00		13,650,000.00
投资性房地产	4,132,152.97	3,932,427.56	
固定资产	81,793,241.19	71,669,785.14	64,663,983.02
在建工程			315,907,142.47
无形资产	50,564,701.22	49,012,984.22	47,461,267.22
长期待摊费用	1,099,999.84	899,999.80	699,999.76

非流动资产合计	187,590,095.22	125,515,196.72	442,382,392.47
资产总计	408,466,603.80	387,006,902.63	706,402,701.88
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	115,000,000.00
应付票据		5,500,000.00	6,000,000.00
应付账款	33,395,653.19	30,988,720.19	34,605,559.44
预收款项	10,200,036.32	8,201,020.85	8,905,551.68
应付职工薪酬	13,424,492.37	12,483,543.50	11,829,541.15
应交税费	-1,720,243.72	-92,827.08	142,082.72
应付利息			694,833.32
其他应付款	31,593,391.86	31,859,210.38	32,058,290.23
其他流动负债	671,655.55	598,497.76	473,916.12
流动负债合计	87,564,985.57	99,538,165.60	209,709,774.66
非流动负债：			
长期借款			200,000,000.00
递延收益	12,966,114.44	12,781,739.41	11,937,680.65
非流动负债合计	12,966,114.44	12,781,739.41	211,937,680.65
负债合计	100,531,100.01	112,319,905.01	421,647,455.31
所有者权益：			
股本	186,441,020.00	186,441,020.00	186,441,020.00
资本公积	321,795,101.68	321,795,101.68	321,812,425.35
盈余公积	34,842,227.64	34,842,227.64	34,842,227.64
未分配利润	-235,142,845.53	-268,391,351.70	-258,340,426.42
归属于母公司所有者权益合计	307,935,503.79	274,686,997.62	284,755,246.57
所有者权益合计	307,935,503.79	274,686,997.62	284,755,246.57
负债和所有者权益总计	408,466,603.80	387,006,902.63	706,402,701.88

5、其他

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：阮英
兰州三毛实业股份有限公司 董事会
2015 年 3 月 19 日