



千足珍珠集团股份有限公司

2014 年年度报告



2015 年 04 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。

公司负责人陈夏英、主管会计工作负责人洪全付及会计机构负责人(会计主管人员)洪全付声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。



目录

2014 年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	38
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第九节 公司治理.....	47
第十节 内部控制.....	53
第十一节 财务报告.....	55
第十二节 备查文件目录.....	139



释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、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
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
千足珍珠、公司、本公司	指	千足珍珠集团股份有限公司
英发行	指	诸暨英发行珍珠有限公司
英格莱	指	浙江英格莱制药有限公司
千足养殖	指	诸暨市千足珍珠养殖有限公司
湖南千足	指	湖南千足珍珠有限公司
珍世堂	指	浙江珍世堂生物科技有限公司
千足珠宝	指	浙江千足珠宝有限公司
有德商贸	指	常德有德商贸有限公司
元	指	人民币元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日



重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司可能面对的风险，敬请查阅第四节董事会报告中“公司未来发展的展望——可能产生不利影响的风险因素”部分的内容。



第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	千足珍珠	股票代码	002173
变更后的股票简称（如有）	千足珍珠		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	千足珍珠集团股份有限公司		
公司的中文简称	千足珍珠		
公司的外文名称（如有）	PURE PEARL GROUP CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	PURE PEARL		
公司的法定代表人	陈夏英		
注册地址	浙江省诸暨市山下湖镇郑家湖村		
注册地址的邮政编码	311804		
办公地址	浙江省诸暨市山下湖镇珍珠工业园		
办公地址的邮政编码	311804		
公司网址	www.shanxiah.com		
电子信箱	qzzz002173@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马三光	张玉兰
联系地址	浙江省诸暨市山下湖珍珠工业园	浙江省诸暨市山下湖珍珠工业园
电话	0575-87160891	0575-87160891
传真	0575-87160891	0575-87160891
电子信箱	qzzz002173@163.com	qzzz002173@163.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》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室



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	2003 年 09 月 30 日	浙江省工商行政管理局	330000000011986	330681754917034	75491703-4
报告期末注册	2013 年 08 月 28 日	浙江省工商行政管理局	330000000011986	330681754917034	75491703-4
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无。公司主营业务为珍珠及珍珠饰品的加工与销售。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无。公司控股股东为陈夏英。				

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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼（总部）、浙江省杭州市江干区庆春东路 1-1 号西子联合大厦 19-20 层（浙江分所）
签字会计师姓名	沈利刚、李勇平

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）	183,310,644.10	299,152,373.79	-38.72%	369,009,301.81
归属于上市公司股东的净利润（元）	-10,841,606.80	23,712,391.66	-145.72%	38,173,977.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-21,964,495.95	18,849,224.88	-216.53%	38,990,850.86
经营活动产生的现金流量净额（元）	10,646,421.35	4,268,716.12	149.41%	29,157,794.16
基本每股收益（元/股）	-0.05	0.12	-141.67%	0.19
稀释每股收益（元/股）	-0.05	0.12	-141.67%	0.19
加权平均净资产收益率	-2.21%	4.84%	-7.05%	8.43%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,040,817,128.98	1,051,220,278.49	-0.99%	1,012,891,646.15
归属于上市公司股东的净资产（元）	478,621,731.53	501,530,183.36	-4.57%	478,179,175.60

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）	8,553,068.23	2,181,723.53	-16,260.00	不适用
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）	1,156,006.05	432,099.56	1,116,346.60	不适用
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,432,564.87	3,104,399.84	-2,064,614.00	不适用
减：所得税影响额	18,750.00	855,903.41	-295.56	不适用
少数股东权益影响额（税后）		-847.26	-147,358.73	不适用
合计	11,122,889.15	4,863,166.78	-816,873.11	--

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

□ 适用 √ 不适用

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



第四节 董事会报告

一、概述

2014年，世界经济复苏艰难曲折，国内经济下行压力加大，传统珍珠行业终端消费持续下滑。2014年是公司经营发展进入困境的一年，传统珍珠行业国际、国内市场需求持续下滑，市场竞争加剧，主营业务盈利能力进一步下降，成本费用偏高，造成公司经营业绩下降。报告期内，公司外销收入为11075.34万元，与上年同期相比下滑了39.6%，内销收入为6236.93万元，与上年同期相比下滑了41.23%。

近年来，传统珍珠行业消费需求不振，随着移动信息技术的推广和国内消费需求的升级，珍珠消费个性化、场景化、国际化和移动互联网化的趋势日益明显，珍珠行业进入了转型升级的新常态。报告期内，公司经营层在董事会的领导下，围绕“继续做大做强主业，推进产业转型”的战略目标，在面对经营环境变化、国内外珍珠市场需求持续低迷和珍珠产品消费需求升级的情况下，锐意进取、不懈努力，一方面公司继续深入推动传统经营模式向互联网化经营模式转型，努力开展线上线下深度融合，同时积极探索新型个性化、网络化的品牌营销模式，从而有效的提升消费者的关注度。另一方面，公司通过店铺形象及管理升级进一步提升直营店消费体验，满足消费者场景化的购物需求，为了提升经营质量，降低公司营业成本，通过优化店铺渠道布局，关闭了一些盈利能力较差的店铺，同时在部分一线城市（如上海）增设了多家直营店，促使公司品牌形象得以有效提升。公司目前除在诸暨山下湖、深圳、义乌的珠宝专业市场设有直营店外，还在杭州大厦、上海正大广场、上海巴黎春天宝山店、上海太平洋百货、上海新世界大丸百货、天津新世界百货、天津滨海伊势丹商场、成都群光商场、重庆星光商场、郑州正道花园百货、郑州正道中环百货、郑州丹尼斯百货商场、沈阳兴隆一百开设了高端品牌专卖店。报告期内，在珍珠行业形势低迷的情况下，公司实行稳健的销售政策，公司加大对存货、应收账款等项目的管理，存货规模得到了一定的控制，应收账款平稳下降，本年度公司经营活动产生的现金流量净额为1064.64万元，与上年同期相比增长了149.41%，公司经营质量有所改善，但受珍珠行业不利形势的影响，经营业绩还没有发生根本性转变。



二、主营业务分析

1、概述

公司主要从事淡水珍珠饰品的加工生产和批发零售业务，2014年度，珍珠行业面临的国际国内环境复杂严峻，下游需求持续减弱，市场竞争越发激烈，公司面临人工成本上升、客户需求变化等多重压力。报告期内，珍珠行业受此不利因素影响，珍珠产品毛利率下降，公司主营业务受到较大的冲击，公司营业收入及净利润较上年度均出现了大幅下滑。2014年度，公司营业收入为18331.06万元，与上年同期相比下滑了38.72%，公司营业收入持续下滑、销售毛利率下降导致公司净利润首次出现亏损，2014年归属于母公司所有者的净利润为-1084.16万元，与上年同期相比下滑了145.72%。

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

2014年度，资本市场风起云涌，上市公司并购重组层出不穷，为走出珍珠行业的颓势困局，公司也在2013年度报告中指出将把并购整合作为2014年度的工作重点之一。报告期内，公司管理层带领全体员工在市场开拓、内部管理、资本运作等方面积极改进，积极筹划重大资产重组，希望通过发行股份购买资产的方式来实现公司转型，从根本上改善公司的经营状况，提升公司资产质量，增强公司持续盈利能力。

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

2、收入

说明

2014年，公司营业收入为18331.06万元，与上年同期相比下滑了38.72%。其中，实现主营业务收入17312.26万元，与上年同期相比下滑了40.20%；实现其他业务收入1018.8万元，与上年同期相比上涨了5.40%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

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）	52,550,805.25
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	28.66%

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	17,355,184.25	9.47%
2	第二名	11,371,642.22	6.20%
3	第三名	8,706,056.95	4.75%
4	第四名	8,093,085.21	4.41%
5	第五名	7,024,836.62	3.83%
合计	--	52,550,805.25	28.66%

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	
珍珠行业	主营业务成本	109,558,813.35	97.56%	175,712,239.63	98.45%	-37.65%
珍珠行业	其他业务成本	2,744,538.26	2.44%	2,760,819.61	1.55%	-0.59%

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	
珍珠	主营业务成本	88,852,794.37	79.12%	158,235,434.48	88.66%	-43.85%
饰品	主营业务成本	14,455,589.14	12.87%	11,097,152.58	6.22%	30.26%
保健品	主营业务成本	6,250,429.84	5.57%	6,379,652.57	3.57%	-2.03%
其他	其他业务成本	2,744,538.26	2.44%	2,760,819.61	1.55%	-0.60%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	33,024,129.57
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.35%

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	7,395,000.10	6.57%
2	第二名	7,109,021.43	6.32%



3	第三名	6,517,936.04	5.79%
4	第四名	6,173,172.00	5.49%
5	第五名	5,829,000.00	5.18%
合计	--	33,024,129.57	29.35%

4、费用

项目	2014年度（元）	2013年度（元）	同比增减（%）
销售费用	19,620,943.64	19,657,832.81	0.19%
管理费用	35,696,041.58	31,242,923.07	14.25%
财务费用	33,261,507.84	37,260,197.89	-10.73%
所得税费用	1,577,339.14	6,331,687.07	-75.09%

上表中，所得税费用较上年下降75.09%，主要系公司净利润首次出现亏损，税负减少所致。

5、研发支出

(1) 2014年，公司继续进行有核珍珠的研发、珍珠加工工艺及蚌肉多糖在保健食品中的应用开发，目前该两项技术处于开发应用阶段。

(2) 截止目前，公司已申请和获得授权的专利情况如下：

序号	名称	类型	专利号	备注
1	一种制备珍珠纳米材料的方法	发明专利	ZL03128878.2	已授权2004-11
2	水溶性珍珠液的制备方法	发明专利	ZL03153810.X	已授权2006-10
3	纳米级珍珠粉的稳定悬浮液的制备方法	发明专利	03153809.6	受理中
4	纳米级珍珠粉的制备方法	发明专利	03153808.8	受理中
5	一种珍珠的抗侵蚀处理工艺	发明专利	2005100049717.6	已授权2007-11
6	含有纳米级珍珠粉的口服液	发明专利	200410053797.8	已授权2010-5
7	一种纳米级珍珠霜	发明专利	200410053795.9	已授权2010-5
8	一种含有珍珠的组合物及其应用	发明专利	200510049708.7	受理中
9	一种珍珠清咽含片	发明专利	200510049709.1	已授权2010-11
10	一种珍珠美容组合物	发明专利	200510049706.8	已授权2010-6
11	一种珍珠美容片	发明专利	200510049707.2	已授权2010-6
12	使用该产品的外观设计的产品名称：领带夹（圆珠）	外观专利	200530106502.4	已授权2006-6
13	使用该产品的外观设计的产品名称：吊坠（圆珠）	外观专利	ZL200530106450.0	已授权2006-8
14	使用该产品的外观设计的产品名称：吊坠（扁珠）	外观专利	ZL200530106449.8	已授权2006-6



15	一种珍珠染色方法	发明专利	200510049714.2	受理中
16	珍珠的染色处理方法	发明专利	200510049715.7	受理中
17	一种珍珠漂白方法	发明专利	200510049716.1	受理中
18	一种高亮度珍珠及其制备方法	发明专利	200510049713.8	已授权2007-11
19	一种含有珍珠和纤维素的口服制剂	发明专利	200510049711.9	已授权2010-5
20	一种含有珍珠和维生素的组合物及其应用	发明专利	200510049710.4	已授权2010-5
21	一种珍珠的增白处理工艺	发明专利	200610155642.4	已授权2010-11
22	一种珍珠的染色方法	发明专利	200610155547.4	已授权2011-11
23	一种黑色系淡水珍珠的加工工艺	发明专利	200610155553.X	已授权2012-4-11
24	一种葡萄糖酸钙镁的制备方法	发明专利	200610155546.X	已授权2011-8
25	一种冠背蚌的培育方法	发明专利	200610155552.5	已授权2011-12
26	温室养殖池	发明专利	200610155560.X	受理中
27	包装盒（超细珍珠粉）	外观专利	2007301160901	已授权2008-3
28	一种中药解酒组合物及中药解酒饮料	发明专利	200810162351.7	受理中
29	一种淡水珍珠的养殖方法	发明专利	200810163033.2	已授权2012-12
30	一种珍珠退色处理方法	发明专利	200810163034.7	已授权2011-5
31	一种蚌肉多糖的提取方法	发明专利	200810162630.3	已授权2012-1
32	珍世堂易拉罐	外观专利	200930308269.6	已授权2010-6
33	一种珍珠粉的高效液相指纹图谱鉴定方法	发明专利	200910154416.8	受理中
34	一种诱导三倍体三角帆蚌培育珍珠的方法	发明专利	201010292013	已授权2012-3-21
35	一种珍珠细胞活性液及其在珍珠养殖中的应用	发明专利	201110444161.6	已授权2013-9-18
36	一种珍珠细胞染色剂及其在珍珠养殖中的应用	发明专利	201110443527.8	已授权2013-10-30
37	有核珍珠小片处理液及其用途	发明专利	201310261307.2	受理中
38	有核珍珠的育珠方法	发明专利	201310265058.4	已授权2013-9-18
39	淡水有核珍珠珠核处理液、用途及处理方法	发明专利	201310260411.X	已授权2013-10-2
40	处理淡水有核珍珠珠核用的膏体、制备方法及其用途	发明专利	201310261388.6	已授权2013-11-20
41	用于淡水珍珠漂白加工的漂白液	发明专利	201410105002.7	受理中
42	淡水珍珠的漂白加工方法	发明专利	201410106014.1	受理中
43	有核珍珠的培育方法	发明专利	201410186576.1	受理中

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	236,005,229.55	329,613,092.24	-28.40%
经营活动现金流出小计	225,358,808.20	325,344,376.12	-30.73%
经营活动产生的现金流量净额	10,646,421.35	4,268,716.12	149.41%
投资活动现金流入小计	8,920,746.54	35,965,989.16	-75.20%
投资活动现金流出小计	19,302,742.08	37,012,024.83	-47.85%
投资活动产生的现金流量净额	-10,381,995.54	-1,046,035.67	-892.51%
筹资活动现金流入小计	611,322,893.17	472,477,935.00	29.39%
筹资活动现金流出小计	628,340,582.30	503,915,663.23	24.69%
筹资活动产生的现金流量净额	-17,017,689.13	-31,437,728.23	45.87%
现金及现金等价物净增加额	-16,730,215.98	-28,290,059.58	40.86%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

经营活动现金流出与上年同期相比下降30.73%，主要系公司采购规模下降，购买商品支付的现金减少所致。

经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比增长149.41%，主要系本期公司采购规模下降，购买商品支付的现金减少，同时加强应收账款管理，货款回收速度加快所致。

投资活动现金流入与上年同期相比下降75.20%，主要系本期无土地使用权处置收入所致。

投资活动现金流出与上年同期相比下降47.85%，主要系珍世堂厂房工程在本期完工，相应的投入减少所致。

投资活动产生的现金流量净额与上年同期相比下降892.51%，主要系公司上期出售土地使用权取得的一次性现金流入较大，而本期无处置土地使用权现金流入所致。

筹资活动产生的现金流量净额与上年同期相比增长45.87%，主要系本期贷款余额增加所致。

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

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						
珍珠行业	173,122,643.62	109,558,813.35	36.72%	-40.20%	-37.65%	-2.58%
分产品						
珍珠	128,643,369.04	88,852,794.37	30.93%	-49.70%	-43.85%	-7.20%
饰品	33,869,911.22	14,455,589.14	57.32%	42.21%	30.26%	3.91%
保健品	10,609,363.36	6,250,429.84	41.09%	7.02%	2.03%	5.44%
分地区						
内销	62,369,263.46	31,775,064.19	49.05%	-41.23%	-31.40%	-7.30%
外销	110,753,380.16	77,783,749.16	29.77%	-39.60%	-39.88%	0.33%

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	23,619,720.39	2.27%	41,349,936.37	3.93%	-1.66%	不适用
应收账款	88,525,720.01	8.51%	126,082,854.33	11.99%	-3.48%	不适用
存货	715,301,094.85	68.72%	667,290,438.37	63.48%	5.24%	不适用
投资性房地产	3,248,350.19	0.31%	3,486,842.63	0.33%	-0.02%	不适用
固定资产	77,650,630.32	7.46%	54,168,200.83	5.15%	2.31%	不适用
在建工程	20,042,850.59	1.93%	49,684,567.59	4.73%	-2.80%	不适用

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	464,382,768.67	44.62%	352,046,075.00	33.49%	11.13%	不适用
长期借款	4,774,076.44	0.46%	0.00	0.00%	0.46%	不适用



五、核心竞争力分析

1、产业链优势

公司是珍珠行业的龙头企业，主要产品产销均位居行业前列，公司拥有一支优秀的管理和业务团队，公司与香港地区多家珍珠贸易商建立了较为稳定的供销关系，公司具有较为稳定的客户资源。同时，公司在控制上游养殖资源方面也处于绝对优势地位，公司自有养殖面积居行业首位，并与国内众多养殖户建立了密切的关系，形成了通畅的采购渠道，为保证公司获得较高品质货源提供了有利条件。公司是珍珠行业少数拥有“养殖-加工-销售”一体化完整产业链的优势企业。

2、技术实力优势

公司是国家高新技术企业，自成立以来，始终把科学创新放在首位，不断推行现代化、科技化、信息化企业管理，开发新产品、新技术、引进高新技术人才。公司拥有较强科研开发能力的科研队伍，并成立了研究所，公司研究所设有养殖技术、珍珠加工技术研究室，与知名大学等科研院所建立了“产、学、研”合作联盟。多年来，公司研究所通过不断开发和自主创新，不断深入研究珍珠增光漂白、抛光、染色技术以及三倍体珍珠蚌的培育，形成了一整套先进的、具有较强竞争力的珍珠养殖、加工技术。

3、品牌优势和市场知名度

公司是珍珠行业唯一一家上市企业，公司的品牌影响力一直处于行业前列，公司“千足”珍珠系列产品被评为中国名牌产品。近年来，依托于公司珍珠产品推广能力不断提升，千足珍珠产品市场占有率始终处于行业前列。公司不断通过增设专卖店的形式提升公司品牌影响力，同时，公司千足珍珠品牌已经成为消费者在珍珠饰品网购中关注度较高的品牌。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
浙江诸暨农村合作银行	商业银行	3,465,000.00	6,150,000	0.86%	6,150,000	0.86%	3,465,000.00	922,500.00	可供出售金融资产	认购



合计	3,465,000.00	6,150,000	--	6,150,000	--	3,465,000.00	922,500.00	--	--
----	--------------	-----------	----	-----------	----	--------------	------------	----	----

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
诸暨英发行珍珠有限公司	子公司	珍珠产品加工	珍珠养殖、销售；珍珠工艺品加工、销售及技术咨询服务	1,075.95 万元	120,851,214.33	25,996,744.91	1,030,675.78	-475,890.43	-993,820.74
浙江英格莱制药有限公司	子公司	保健品制造	西药原料、西药制剂、保健食品、化妆品、中药材、中药饮片、医用材料、药用敷料的生产销售及技术咨询服务	254 万美元	20,235,545.30	19,023,200.42	10,360,407.37	2,037,021.75	1,700,755.03



湖南千足珍珠有限公司	子公司	珍珠产品加工	珍珠养殖、加工及产品销售、珍珠的研发、技术培训及咨询服务	1,000 万元	11,858,224.61	2,949,128.06	446,647.79	-1,760,371.99	-1,009,702.44
诸暨市千足珍珠养殖有限公司	子公司	珍珠养殖业	珍珠养殖、珍珠饰品加工及销售	7,700 万元	234,676,178.62	163,530,979.90	82,115,812.00	12,665,407.71	10,907,818.21
浙江珍世堂生物科技有限公司	子公司	生物技术开发	生物技术的研发、开发、咨询；食品经营：定型包装食品（不含冷冻和冷藏食品）	3500 万元	64,116,128.88	19,420,663.19	313,571.37	-1,635,085.57	-1,582,739.63
浙江千足珠宝有限公司	子公司	珍珠产品销售	加工销售：珍珠首饰、珍珠工艺品；养殖：珍珠；批发零售：化妆品；从事货物及技术的进出口业务	2,000 万元	48,263,931.92	24,294,221.80	34,193,034.24	-110,031.36	-365,976.52
山下湖珍珠控股有限公司	子公司	珍珠产品销售	珍珠产品销售	100 万美元	55,930,847.85	7,130,642.79	22,387,303.60	113,730.47	94,964.95
常德有德商贸有限公司	子公司	服装、鞋帽销售	服装、鞋帽销售	100 万元	952,202.97	904,666.51	0.00	-95,442.86	-95,442.86

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
常德有德生物技术有限公司	转让该子公司股权有利于公司盘活资产，增加现金流，集中资源发展主业。	出售	对公司持续经营能力及资产状况没有重大影响。

5、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用



八、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业发展趋势、机遇和挑战

2015年，全球经济仍难以摆脱深度调整的压力，经济复苏步伐低于预期，一些国家仍然在消化包括高负债、高失业率在内的金融危机的后续影响。同时，由于劳动力人口老龄化、劳动生产率增长缓慢导致全球经济潜在增速下降。中国经济还将面临复苏动力不足，下行压力加大等困难，珍珠行业复杂的生存环境仍将继续，各种新的商业模式和机会层出不穷，市场竞争日益激烈，公司面临着更加严峻的挑战，能否快速进行反应，及时调整发展战略，决定了企业能否快速走出本轮调整周期并获得升级发展。

如今正值互联网高速发展的时期，互联网发展将会进一步渗透到每一个行业，互联网技术、思维与传统珍珠行业的深度融合，将会对拉动大众消费、促进珍珠产业升级产生重大的推动作用，公司过去三年时间是网络销售的建设、部署和实践阶段，是一种实践经验的积累过程，将为今后的业务拓展打下基础。

（二）公司新年度的经营计划

1、2015年，公司将以生产经营为基础，以效益为中心，挖潜增效降成本，依法依规治企，创新人才管理机制，加强资本运作，积极推动重大资产重组进程，注入优质资产来提升公司盈利能力，实现股东价值。

2、从目前来看，公司面临的国际经济环境及零售环境仍未有改善，公司2015年仍然面临较大压力，公司新年度将继续努力开拓国际市场，并深入推进零售战略，不断优化商品企划、创新营销方式、提升珍珠产品性价比、增强渠道内生增长能力。依托现有的不断完善的产业链平台，在调整变革的同时积极关注市场发展机会，寻找新的利润增长点。

（三）未来发展所需资金来源情况

公司目前经营性现金流较稳定，企业信用良好，银行授信额度充足，公司将根据业务发展不同阶段的实际需求，如自有资金不足，适当通过大股东股权质押融资、资产抵押贷款等方式来补充日常生产经营所需资金，优化资产结构，盘活资产，提升股东回报率。同时，公司将充分发挥上市公司的资本运营平台，通过并购重组的方式提升公司盈利能力。

（四）可能产生不利影响的风险因素

1、市场风险

公司目前仍以外销为主，公司大客户主要是香港贸易商，通过香港贸易商最终销售到欧美国家，因此，国际经济环境不稳定将继续对公司外销形势带来不利影响，公司因而面临外



销市场不稳定的风险。

2、行业竞争加剧风险

近年来，新兴商业模式及品牌不断涌现，电子商务快速崛起，国外优势品牌认知不断加深，消费者的选择范围愈加广泛。珍珠行业的市场竞争日趋激烈，将在一定程度上影响公司的发展。公司将继续加强品牌建设，不断提升品牌知名度、美誉度，同时积极完善品牌企划，提高产品性价比，加强客户服务体验，提升品牌竞争力。

3、重大资产重组的风险

公司正在筹划重大资产重组，由于本次重组所涉标的资产的相关审计、评估和盈利预测工作较为复杂，目前重组事项尚存在不确定性因素。如重组最终失败，则公司注入优质资产来提升公司持续盈利能力的进程或将暂缓，但不会影响公司现有主营业务的发展。

九、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、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

（一）会计政策变更

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、《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41号——在其他主体中权益的披露》。

1、本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

（1）执行《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）

本公司根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。

（2）执行《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）

本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）及其应用指南将其他非流动负



债中的递延收益余额重分类至递延收益科目列报，并进行了追溯调整。

(3) 上述追溯调整对本期和上期财务报表的主要影响如下：

准则名称	对2013年12月31日/2013年度相关财务报表科目的影响金额	
	科目名称	影响金额
《企业会计准则第2号——长期股权投资》 (修订)	长期股权投资	-3,465,000.00
	可供出售金融资产	3,465,000.00
《企业会计准则第30号——财务报表列报》(修订)	递延收益	38,186.00
	其他非流动资产	-38,186.00

2、其他重要会计政策变更

本报告期公司其他重要会计政策未发生变更。

(二) 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

十一、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。

十二、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

报告期内，公司转让了全资子公司常德有德生物技术有限公司的股权，并取得859.46万元的收益，因此，本报告期内该子公司不再纳入合并范围。

十三、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

公司严格执行公司《章程》及《未来三年股东回报规划（2012—2014）》，相关制度对分红标准、比例以及利润分配政策的决策程序进行了明确规定，从制度上保证了利润分配政策的连续性和稳定性，能够充分保护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：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是



中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	现金分红政策未做调整或变更

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

根据公司2012年9月10日召开的2012年第三次临时股东大会决议，公司2012年半年度权益分派方案为：公司以总股本20550万股为基数，向全体股东每10股派现金0.5元（含税）。

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	-10,841,606.80	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	23,712,391.66	0.00%	0.00	0.00%
2012 年	10,275,000.00	38,173,977.75	26.92%	0.00	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

十四、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。

十五、社会责任情况

适用 不适用

公司高度重视企业社会责任工作，强调与合作伙伴等利益相关方的共赢，追求企业与员工、企业与社会之间的和谐发展。公司持续关注社会价值的创造，热心支持社会公益事业，依法诚信经营，为客户提供高品质的产品和服务，与合作伙伴建立紧密的联系，提升公司的可持续发展能力及综合竞争力。报告期内，主要开展了以下几个方面的工作：

1、环境保护工作：公司主要从事珍珠及珍珠饰品的加工销售业务，公司建立了ISO14001环境管理体系，保证资源合理使用是公司承担企业社会责任的长期关注点。公司以“遵守法律法规、承担社会责任，预防环境污染，持续改善环境”为目标，坚持发展节能减排的经济理念，坚持走生产建设和能源节约协调发展的道路，高度重视和严格控制企业运营对环境的影响，不断强化废弃物管理与循环利用，建设资源节约型和环境友好型企业。报告期内，公司无环



境污染事故及环境违法事件等环境问题。

2、积极维护股东特别是中小投资者权益：公司官方网站首页明显位置了“投资者关系”专栏，帮助投资者及时了解公司的信息披露和经营情况，通过公开披露与日常投资者咨询等有效方式，让更多股东能够加深对公司的了解，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司严格按照公司《章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，认真履行信息披露义务、秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，确保所有股东特别是中小股东的利益。

3、积极提供就业岗位，努力保护员工权益：公司提供有竞争力的薪酬福利待遇，帮助职工，实现自我价值。关注员工的个人成长和身心健康。公司订阅较为丰富的报刊杂志，定期开展丰富多彩的党群活动，丰富了员工的生活，增强了公司凝聚力和向心力。公司加强组织领导，预防和化解各类矛盾与纠纷，健全安全防范制度，加大安全防护方面投入，加强安全生产管理，加强外来务工人员服务管理，维护职工合法权益。

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

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年05月19日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券机构业务高级经理柳江斌、投资者彭海斌、丁伟明、赵佳、张海明	公司基本情况、简介，公司经营情况等
2014年07月11日	公司会议室	实地调研	机构	天弘基金管理有限公司股票投资部研究员冯烁	公司基本情况、简介，公司经营情况等
2014年09月01日	公司会议室	实地调研	个人	投资者方卸章、方月英；财通证券周建新	公司基本情况、简介，公司经营情况等



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

除本章节“七、重大关联交易——关联债权债务往来”中描述的与全资子公司之前的资金往来外，公司报告期无控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用



公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

1、2012年3月2日，公司召开的三届董事会2012年第二次临时会议审议通过了《公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，并向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）上报了申请备案材料。

2、根据中国证监会的反馈意见，公司修订了限制性股票激励计划，并于2012年6月18日召开了三届董事会2012年第三次临时会议，审议通过了《公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》，该修订稿经中国证监会审核无异议。

3、2012年7月4日，公司召开2012年第二次临时股东大会审议通过了《公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》、《关于授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。授权董事会在激励对象出现限制性股票激励计划中列明的限制性股票激励计划的变更、终止情况时，回购注销激励对象尚未解锁的限制性股票等事项。

4、2012年7月18日，公司召开三届董事会2012年第四次临时会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。本次授予限制性股票的激励对象共7名，数量为450万股，授予价格为4.89元/股，激励对象均为高级管理人员。

5、2013年5月31日，公司召开四届董事会2013年第二次临时会议，审议通过了《公司关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司决定将原激励对象董事阮光寅先生已获授的50万股限制性股票进行回购注销。

6、2013年8月5日，公司召开四届董事会2013年第三次临时会议，审议通过了《关于确认限制性股票激励计划第一个解锁期符合解锁条件的议案》，公司申请将6名激励对象已获授的30%限制性股票进行解锁，共计120万股。

7、2014年4月24日，公司召开四届董事会第七次会议，审议通过了《公司关于回购注销第二期未达到解锁条件的限制性股票的议案》，公司决定将6名激励对象已获授但尚未解锁的160万股限制性股票进行回购注销。

8、2014年8月14日，公司召开四届董事会第八次会议，审议通过了《公司关于提前终止股权激励计划暨回购注销第三期已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司决定提前将6名激励对象的第三期已获授但尚未解锁的120万股限制性股票进行回购注销。

截至年度报告公告日，公司尚未完成办理280万股限制性股票的注销手续。



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重大关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
山下湖珍珠控股有限公司	全资子公司	应收关联方债权	日常往来款	是	0.28	0	0
诸暨英发行珍珠有限公司	全资子公司	应收关联方债权	日常往来款	是	0	502.06	13
浙江珍世堂生物科技有限公司	全资子公司	应收关联方债权	日常往来款	是	0	4,482.24	322.24
诸暨市千足珍珠养殖有限公司	全资子公司	应收关联方债权	日常往来款	是	4,538.46	56,675.63	1,082.82
湖南千足珍珠有限公司	全资子公司	应收关联方债权	日常往来款	是	0	796.64	779.64
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	上述关联方均为公司合并报表范围内的全资子公司，关联债权债务对公司经营成果及财务状况无影响。相关内容详见披露于巨潮资讯网上的《关于对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明》。						



5、其他关联交易

(1) 报告期内，除子公司为本公司提供担保外，公司控股股东、实际控制人陈夏英女士无偿为本公司提供担保累计金额为 46265.5 万元；董事兼总裁陈海军先生无偿为本公司提供担保金额为 5500 万元；关联方浙江山下湖控股股份有限公司无偿为本公司提供担保金额为 4500 万元。

(2) 公司本期因临时资金周转需要而向陈夏英拆入资金 9780 万元，拆入资金不计息，短期使用后即偿还，期末拆入资金余额为 0.00 元。报告期内未发生公司向关联方拆出资金的情况。

(3) 公司本期因临时资金周转需要而向孙伯仁拆入资金 1740 万元，拆入资金不计息，短期使用后即偿还，期末拆入资金余额为 0.00 元。报告期内未发生公司向关联方拆出资金的情况。

(4) 公司本期向诸暨华东国际珠宝城有限公司支付物业管理费 46,800.00 元、支付水电费 129,682.00 元。

上述关联交易事项详见本年度报告第十一节财务报告的附注“十一、关联方及关联交易”的相关内容。

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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
浙江盾安精工集团 有限公司	2013 年 03 月 02 日	10,000	2013 年 03 月 26 日	10,000	连带责任保 证	1 年	是	否
浙江海越股份有限 公司	2013 年 03 月 02 日	6,000	2013 年 10 月 29 日	5,500	连带责任保 证	1 年	否	否
浙江海越股份有限 公司	2014 年 04 月 26 日	6,000	/	5,500	连带责任保 证	1 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			6,000	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			6,000	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				5,500
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
诸暨英发行珍珠有 限公司	2013 年 03 月 02 日	3,000	2013 年 03 月 20 日	3,000	连带责任保 证	1 年	是	是
诸暨市千足珍珠养 殖有限公司	2014 年 02 月 27 日	3,000	2014 年 05 月 09 日	3,000	连带责任保 证	1 年	否	是
诸暨市千足珍珠养 殖有限公司	2015 年 03 月 17 日	3,000	/	3,000	连带责任保 证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			3,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			3,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				3,000
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			9,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				0
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			9,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				8,500
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				17.76%				
其中：								



为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	5,500
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	5,500
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	1、公司为浙江海越股份有限公司提供担保是延续上一年度的担保，公司实际审批为其提供担保的总金额为 6000 万元，报告期内，实际担保金额为 5500 万元。 2、公司为全资子公司诸暨市千足珍珠养殖有限公司提供 3000 万元的担保是延续上一年度的担保，公司于 2015 年 3 月 16 日召开了董事会，董事会同意继续为该子公司提供担保。 3、公司直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象为浙江海越股份有限公司。该公司在上海证券交易所网站披露的最近一年的财务报表中显示其资产负债率超过 70%。
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	公司无违规担保情况。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	无		无	无



首次公开发行或再融资时所作承诺	陈夏英、陈海军、阮光寅、孙伯仁、何周法、楼来锋；	股份限售承诺:自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由发行人收购该部分股份。	2007年09月25日	至2010年9月27日止	履行完毕
	陈夏英、陈海军、阮光寅、孙伯仁、楼来锋	《避免同业竞争承诺函》，承诺：“1、除投资公司之外，本人未经营与公司相同或相近的业务，也不为他人经营与公司相同或相近的业务。2、在本人持有公司股份期间以及在转让所持股份之日起一年内将不从事与公司所从事业务相同或相近的业务，不损害公司的利益，也不在该公司谋取不正当的利益。”	2007年03月03日	长期履行	正常履行
	陈夏英、陈海军、阮光寅、孙伯仁、楼来锋	《规范和减少关联交易承诺函》，承诺：“在持有公司股份期间，本人将根据《公司章程》依法行使股东权利，不以任何理由和方式非法占用公司的资金及其他任何资产，并尽可能避免与公司及其子公司之间的关联交易，对于不可避免的关联交易将严格遵守《公司法》和《公司章程》的有关规定，遵照一般市场交易规则依法进行，不损害公司的利益。”	2007年03月03日	长期履行	正常履行
其他对公司中小股东所作承诺	无	无		无	无
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12年
境内会计师事务所注册会计师姓名	沈利刚、李勇平

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



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

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

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

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	97,918,544	47.77%				-959,453	-959,453	96,959,091	47.30%
3、其他内资持股	97,918,544	47.77%				-959,453	-959,453	96,959,091	47.30%
境内自然人持股	97,918,544	47.77%				-959,453	-959,453	96,959,091	47.30%
二、无限售条件股份	107,081,456	52.23%				959,453	959,453	108,040,909	52.70%
1、人民币普通股	107,081,456	52.23%				959,453	959,453	108,040,909	52.70%
三、股份总数	205,000,000	100.00%				0	0	205,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司股东陈夏英、陈海军、阮光寅、孙伯仁、楼来锋、王松涛作为公司董事，公司股东马三光、陈灿森作为高管，根据《公司法》等有关法规的规定及股东承诺，上述人员所持股份总数25%的股份于2014年1月1日解除锁定，其所持股份总数的75%继续锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

报告期内，股份结构变动原因是公司股东陈夏英、陈海军、阮光寅、孙伯仁、楼来锋、王松涛作为公司董事，公司股东马三光、陈灿森作为高管，根据《公司法》等有关法规的规定及股东承诺，上述人员所持股份总数25%的股份于2014年1月1日解除锁定，其所持股份总数的75%继续锁定。

2014年4月24日，公司召开四届董事会第七次会议，审议通过了《公司关于回购注销第二期未达到解锁条件的限制性股票的议案》，公司决定将6名激励对象已获授但尚未解锁的160万股限制性股票进行回购注销。



2014年8月14日，公司召开四届董事会第八次会议，审议通过了《公司关于提前终止股权激励计划暨回购注销第三期已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司决定提前将6名激励对象的第三期已获授但尚未解锁的120万股限制性股票进行回购注销。

但截至本报告期末，由于公司尚未支付回购款项和办理注销手续，因此上表中公司股份总数暂时未做变更。

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

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	15,041	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	14,880	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



陈夏英	境内自然人	40.23%	82,476,997	减少 7075880 股	67,164,658	15,312,339	质押	61,480,000
陈海军	境内自然人	11.27%	23,100,300	减少 3349700 股	19,837,500	3,262,800	质押	18,900,000
阮光寅	境内自然人	1.56%	3,191,387	减少 1230463 股	3,191,387	0		
孙伯仁	境内自然人	1.40%	2,879,296	减少 959766 股	2,879,296	0		
长安国际信托股份有限公司—长安信托·长安投资 300 号分层式证券投资集合资金信托	境内非国有法人	1.36%	2,796,000	增加 2796000 股	0	2,796,000		
楼来锋	境内自然人	1.26%	2,581,250	减少 850000 股	2,581,250	0		
沈建法	境内自然人	1.16%	2,373,400	增加 2373400 股	0	2,373,400		
华夏成长证券投资基金	境内非国有法人	0.78%	1,593,704	增加 1593704 股	0	1,593,704		
张雪清	境内自然人	0.72%	1,466,200	增加 1466200 股	0	1,466,200		
韩景华	境内自然人	0.49%	1,000,000	增加 1000000 股	0	1,000,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中：陈夏英为公司实际控制人，陈海军为实际控制人陈夏英的弟弟，孙伯仁为实际控制人陈夏英的妹夫，他们之间存在关联关系；其他股东之间未知是否存在关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
陈夏英	15,312,339	人民币普通股	15,312,339					
陈海军	3,262,800	人民币普通股	3,262,800					
长安国际信托股份有限公司—长安信托·长安投资 300 号分层式证券投资集合资金信托	2,796,000	人民币普通股	2,796,000					
沈建法	2,373,400	人民币普通股	2,373,400					



华夏成长证券投资基金	1,593,704	人民币普通股	1,593,704
张雪清	1,466,200	人民币普通股	1,466,200
韩景华	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
钱毅升	872,251	人民币普通股	872,251
岳丽英	775,624	人民币普通股	775,624
陈海燕	715,000	人民币普通股	715,000
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	上述前十名无限售条件股东中：陈夏英为公司实际控制人，陈海军为实际控制人陈夏英的弟弟，他们之间存在关联关系；其他股东之间未知是否存在关联关系或属于一致行动人。		
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）	上述前十名无限售条件股东中：沈建法通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股份 2,373,400 股；张雪清通过申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股份 1,466,200 股；钱毅升通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股份 872,251 股；岳丽英通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股份 775,624 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

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈夏英	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	陈夏英女士：中国国籍，1964 年出生。2006 年被中华全国妇女联合会授予“全国三八红旗手”荣誉称号，是第五届、第六届、第七届绍兴市政协委员，第十四届、第十五届、第十六届诸暨市人大代表。曾任浙江山下湖珍珠有限公司董事长，现任本公司董事长、诸暨英发行珍珠有限公司董事长、浙江英格莱制药有限公司董事长、诸暨市千足养殖有限公司董事长、浙江珍世堂生物科技有限公司董事长、浙江千足珠宝有限公司董事长、山下湖珍珠控股有限公司董事、中国诸暨珠宝城控股有限公司董事、诸暨华东国际珠宝城有限公司董事、诸暨远帆置业有限公司董事长、诸暨远帆进出口有限公司执行董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。	

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

自然人



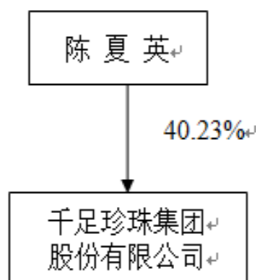
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈夏英	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	陈夏英女士：中国国籍，1964 年出生。2006 年被中华全国妇女联合会授予“全国三八红旗手”荣誉称号，是第五届、第六届、第七届绍兴市政协委员，第十四届、第十五届、第十六届诸暨市人大代表。曾任浙江山下湖珍珠有限公司董事长，现任本公司董事长、诸暨英发行珍珠有限公司董事长、浙江英格莱制药有限公司董事长、诸暨市千足养殖有限公司董事长、浙江珍世堂生物科技有限公司董事长、浙江千足珠宝有限公司董事长、山下湖珍珠控股有限公司董事、中国诸暨珠宝城控股有限公司董事、诸暨华东国际珠宝城有限公司董事、诸暨远帆置业有限公司董事长、诸暨远帆进出口有限公司执行董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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)
陈夏英	董事长	现任	女	52	2012年12月20日	2015年12月20日	89,552,877		7,075,880	82,476,997
陈海军	董事、总裁	现任	男	44	2012年12月20日	2015年12月20日	26,450,000		3,349,700	23,100,300
阮光寅	董事	现任	男	53	2012年12月20日	2015年12月20日	4,421,850		1,230,463	3,191,387
楼来锋	董事、副总裁	离任	男	57	2012年12月20日	2014年07月28日	3,431,250		850,000	2,581,250
孙伯仁	董事	离任	男	52	2012年12月20日	2014年07月28日	3,839,062		959,766	2,879,296
王松涛	董事	现任	男	48	2012年12月20日	2015年12月20日	490,000		122,500	367,500
史洪岳	独立董事	现任	男	52	2012年12月20日	2015年12月20日				
范进学	独立董事	现任	男	53	2012年12月20日	2015年12月20日				
方铭	独立董事	现任	男	48	2012年12月20日	2015年12月20日				
寿田光	监事、监事会主席	现任	男	51	2012年12月20日	2015年12月20日				
李小龙	监事	现任	男	40	2012年12月20日	2015年12月20日				
何飞勇	监事	现任	男	30	2012年12月20日	2015年12月20日				
马三光	董事会秘书、副总裁	现任	男	39	2012年12月20日	2015年12月20日	850,000		212,500	637,500
洪全付	财务总监	现任	男	33	2013年04月22日	2015年12月20日				
合计	--	--	--	--	--	--	129,035,039	0	13,800,809	115,234,230



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

非独立董事：

陈夏英女士：中国国籍，1964年出生。2006年被中华全国妇女联合会授予“全国三八红旗手”荣誉称号，是第五届、第六届、第七届绍兴市政协委员，第十四届、第十五届、第十六届诸暨市人大代表。曾任浙江山下湖珍珠有限公司董事长，现任本公司董事长、诸暨英发行珍珠有限公司董事长、浙江英格莱制药有限公司董事长、诸暨市千足养殖有限公司董事长、浙江珍世堂生物科技有限公司董事长、浙江千足珠宝有限公司董事长、山下湖珍珠控股有限公司董事、中国诸暨珠宝城控股有限公司董事、诸暨华东国际珠宝城有限公司董事、诸暨远帆置业有限公司董事长、诸暨远帆进出口有限公司执行董事。

陈海军先生：中国国籍，1972年出生。中国宝玉石协会副会长、诸暨市珍珠商会会长、诸暨市工商联副会长。曾任浙江山下湖珍珠有限公司总经理。现任本公司董事兼总裁、诸暨英发行珍珠有限公司董事、浙江英格莱制药有限公司董事、湖南千足珍珠有限公司董事长、诸暨市千足养殖有限公司董事、浙江珍世堂生物科技有限公司董事、浙江千足珠宝有限公司董事、常德有德商贸有限公司执行董事、诸暨远帆置业有限公司董事、浙江山下湖控股股份有限公司董事、内蒙古中蒙矿业有限公司董事、内蒙古中蒙化工有限公司董事、泗洪天成房地产开发有限公司董事。

阮光寅先生：中国国籍，1963年出生。曾任浙江山下湖珍珠有限公司销售员、销售部经理、副总裁。现任本公司董事、浙江山下湖控股股份有限公司董事。

王松涛先生：中国国籍，1968年出生。曾任浙江山下湖珍珠有限公司收购员，现任本公司董事兼采购部经理。

独立董事：

史洪岳先生：中国国籍，1964年出生。大学本科。现任中国珠宝玉石首饰行业协会副会长、副秘书长，兼任本公司独立董事。

范进学先生：中国国籍，1963年出生，法学博士后。现任上海交通大学凯原法学院教授、法理教研室主任，兼任上海市法学会法理学研究会副会长、上海市法学会宪法学研究会副会长、中国宪法学研究会常务理事、中国法理学研究会理事、中国人民大学宪法与行政法研究中心研究员、山东大学法学院教授及本公司独立董事。

方铭先生：中国国籍，1968年出生。大学本科，高级会计师、注册会计师。现任浙江同方会计师事务所有限公司董事长，兼任晋亿实业（601002）、金固股份（002488）、步森股



份（002569）及本公司独立董事。

监事：

寿田光先生：1965年生，大专学历，中级职称。曾先后在诸暨长运公司、浙江电视台广告部工作，2004年进入本公司工作，现任本公司监事、工会主席、行政管理办公室主任。

何飞勇先生：中国国籍，1986年出生，2000年至2007年就读于剑桥圣-安德鲁斯学院。2007年至2012年期间，先后任本公司外贸部业务员、采购部副经理、控股子公司浙江英格莱制药有限公司销售部经理，现任本公司外贸部经理、监事、山下湖珍珠控股有限公司董事、诸暨英发行珍珠有限公司董事、浙江英格莱制药有限公司董事、湖南千足珍珠有限公司董事、诸暨市千足养殖有限公司董事、浙江山下湖控股股份有限公司董事长、内蒙古中蒙矿业有限公司董事长兼总经理、内蒙古中蒙化工有限公司董事长、诸暨远帆进出口有限公司董事。

李小龙先生：中国国籍，1976年出生，博士学历。曾任新疆昌吉州天龙矿业有限公司职工医院药剂师，2004年9月进入本公司，现任公司研究所所长。主要成果包括：国家农业科技成果转化资金项目“淡水珍珠防腐蚀抗老化技术的研究与应用”、省级重点科技项目“纳米无机技术应用于高稳定彩色珍珠的开发研究”等。2006年获浙江省珍珠行业“企业优秀管理人才奖”、浙江省科学技术奖二等奖；2008年获诸暨市“十大优秀青年”荣誉称号；2010年获绍兴市科学技术奖二等奖。

高级管理人员：

陈海军先生：总裁。（简历见前述董事介绍）

马三光先生：中国国籍，1978年出生，中共党员，研究生。曾任华立集团有限公司董事会办公室项目经理、海南恒泰芒果产业股份有限公司董事会秘书、浙江华立科技股份有限公司董事会秘书兼投资部经理、浙江三鸥机械股份有限公司董事会秘书兼副总经理，2008年起任本公司董事会秘书、副总裁。

洪全付先生：中国国籍，1983年出生，毕业于安徽大学金融学专业，大学本科学历，注册会计师、注册税务师、注册资产评估师。2005年7月至2013年2月任职于立信会计师事务所浙江分所，从事审计工作，担任项目经理、高级经理等职，现任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

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



陈夏英	诸暨英发行珍珠有限公司	董事长	2012年06月03日		否
陈夏英	浙江英格莱制药有限公司	董事长	2005年05月30日		否
陈夏英	诸暨市千足珍珠养殖有限公司	董事长	2006年10月13日		否
陈夏英	浙江珍世堂生物科技有限公司	董事长	2008年11月20日		否
陈夏英	浙江千足珠宝有限公司	董事长	2011年06月15日		否
陈夏英	山下湖珍珠控股有限公司	董事	2013年07月03日		否
陈夏英	中国诸暨珠宝城控股有限公司	董事	2006年01月24日		否
陈夏英	诸暨华东国际珠宝城有限公司	董事	2006年03月10日		否
陈夏英	诸暨远帆置业有限公司	董事长	2011年12月05日		否
陈夏英	诸暨远帆进出口有限公司	执行董事	2009年07月09日		否
陈海军	诸暨英发行珍珠有限公司	董事	2012年06月03日		否
陈海军	浙江英格莱制药有限公司	董事	2005年05月30日		否
陈海军	湖南千足珍珠有限公司	董事长	2005年04月19日		否
陈海军	诸暨市千足珍珠养殖有限公司	董事	2006年10月13日		否
陈海军	浙江珍世堂生物科技有限公司	董事	2008年11月20日		否
陈海军	浙江千足珠宝有限公司	董事	2011年06月15日		否
陈海军	常德有德商贸有限公司	执行董事	2013年12月17日		否
陈海军	诸暨远帆置业有限公司	董事	2011年12月05日		否
陈海军	浙江山下湖控股股份有限公司	董事	2012年08月15日		否



陈海军	内蒙古中蒙矿业有限公司	董事	2012年10月12日		否
陈海军	内蒙古中蒙化工有限公司	董事	2013年08月23日		否
陈海军	泗洪天成房地产开发有限公司	董事	2013年03月22日		否
阮光寅	浙江山下湖控股股份有限公司	董事	2012年08月15日		否
何飞勇	山下湖珍珠控股有限公司	董事	2014年09月08日		否
何飞勇	诸暨英发行珍珠有限公司	董事	2014年08月20日		否
何飞勇	浙江英格莱制药有限公司	董事	2014年09月24日		否
何飞勇	湖南千足珍珠有限公司	董事	2015年01月05日		否
何飞勇	诸暨市千足珍珠养殖有限公司	董事	2014年08月23日		否
何飞勇	浙江山下湖控股股份有限公司	董事长	2012年08月15日		否
何飞勇	内蒙古中蒙矿业有限公司	董事长、总经理	2012年10月12日		是
何飞勇	内蒙古中蒙化工股份有限公司	董事长	2013年08月23日		否
何飞勇	诸暨远帆进出口有限公司	董事	2009年07月09日		否
史洪岳	中国珠宝玉石首饰行业协会	副会长、副秘书长	2001年01月01日		是
范进学	上海交通大学	教授	2008年07月01日		是
方铭	浙江同方会计师事务所有限公司	董事长	2004年04月01日		是
方铭	晋亿实业股份有限公司	独立董事	2009年10月15日		是
方铭	浙江金固股份有限公司	独立董事	2012年08月25日		是
方铭	浙江步森服饰股份有限公司	独立董事	2014年10月05日		是
在其他单位任	上述单位中, 诸暨英发行珍珠有限公司、浙江英格莱制药有限公司、湖南千足珍珠有限公司、诸暨市千足				



职情况的说明	珍珠养殖有限公司、浙江珍世堂生物科技有限公司、浙江千足珠宝有限公司、常德有德商贸有限公司、山下湖珍珠控股有限公司为公司的全资子公司，公司直接或间接持有其 100% 的股权。
--------	--

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

报酬的决定程序：2012年12月20日，公司召开2012年第四次临时股东大会通过了《董事、监事津贴制度》，公司按照制度的规定按月支付董事、监事、高管人员的报酬。

确定依据：按相关岗位原始薪酬，结合相关候选董事及高管人员岗位职责、工作范围及在公司的其他任职情况确定。

实际支付情况：考核后支付。

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	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
陈夏英	董事长	女	52	现任	20		20
陈海军	董事、总裁	男	44	现任	17		17
阮光寅	董事	男	53	现任	12.92		12.92
楼来锋	董事、副总裁	男	57	离任	9.22		9.22
孙伯仁	董事	男	52	离任	7.12		7.12
王松涛	董事	男	48	现任	11.6		11.6
史洪岳	独立董事	男	52	现任	5		5
范进学	独立董事	男	53	现任	5		5
方铭	独立董事	男	48	现任	5		5
寿田光	监事、监事会主席	男	51	现任	10.2		10.2
李小龙	监事	男	40	现任	10.2		10.2
何飞勇	监事	男	30	现任	8		8
马三光	董事会秘书、副总裁	男	39	现任	10.8		10.8
洪全付	财务总监	男	33	现任	12		12
合计	--	--	--	--	144.06	0	144.06

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
楼来锋	董事、副总裁	离任	2014年07月28日	个人原因辞职。
孙伯仁	董事	离任	2014年07月28日	个人原因辞职。

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）

报告期内，公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

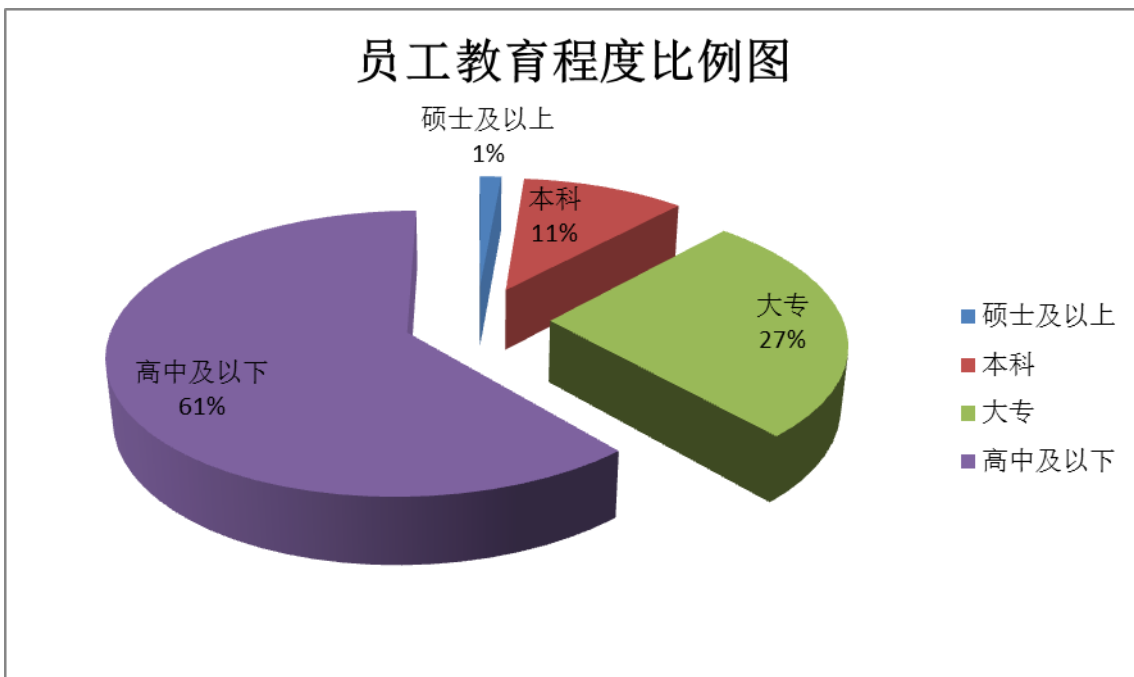
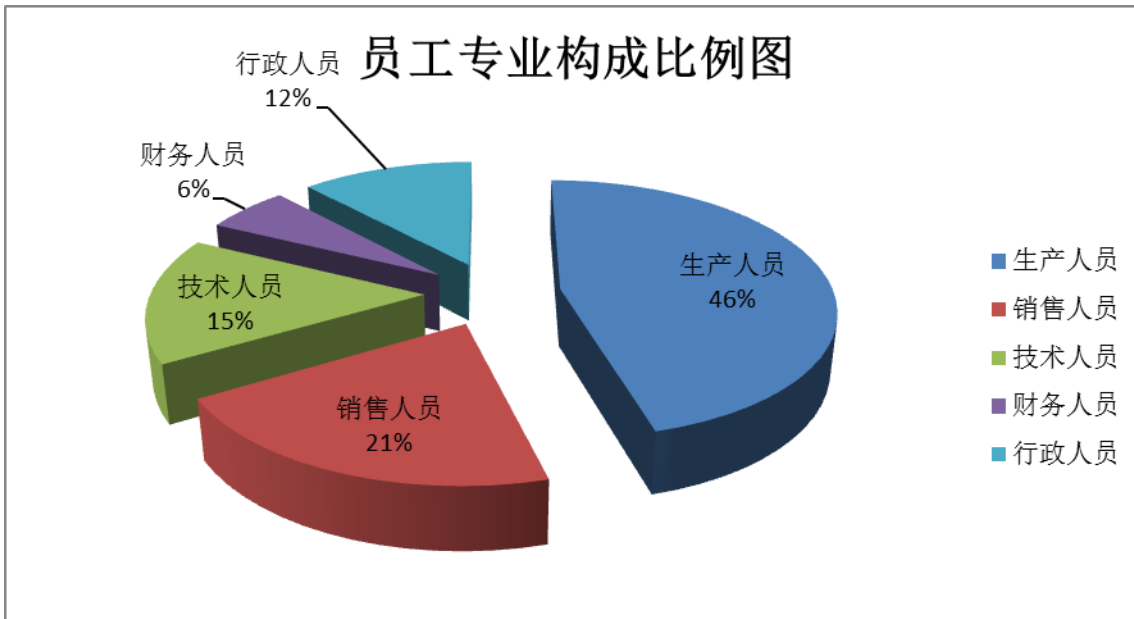
六、公司员工情况

截止2014年12月31日，公司员工情况如下所示：

单位：人

在职员工的人数	568
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	260
销售人员	118
技术人员	89
财务人员	33
行政人员	68
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	8
本科	60
大专	151
高中及以下	349

注：公司按规定参加社会统筹养老保险，退休人员的养老保险金由公司所在地社会保险机构承担。公司没有需要承担费用的离退休职工。





第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件的要求，进一步完善公司法人治理结构，制定了一系列公司内部控制制度。通过不断完善公司治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会：报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力和完备的供销系统，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、公司《章程》规定的选聘程序选举董事，董事会的人数及结构符合法律法规和公司《章程》的要求。全体董事严格按照《公司法》和公司《章程》、《董事会议事规则》的规定，规范董事会的召集、召开和表决；认真出席董事会和股东大会，积极参加对相关知识的培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责。

4、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》、公司《章程》的规定选举产生监事，监事会的人数及结构符合法律法规和公司《章程》的要求。监事会严格按照公司《章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司



持续、稳定、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。为加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度，截至本报告出具日，公司已建立年报信息披露重大差错责任追究机制。

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

公司治理方面，公司严格按照法律法规规范上市公司运作，建立健全内部控制制度，提升内部控制水平。

内幕信息知情人登记管理工作：公司按照《内幕信息知情人登记管理制度》要求，做好内幕信息知情人档案登记工作；定期报告内幕信息知情人管理：公司在年度报告、半年度报告及季度报告中将公司董事、监事、高级管理人员、财务人员、内部审计人员、外部审计人员、信息披露事务人员等相关人员纳入定期报告内幕信息知情人员范围，并一同与财务报告报备深交所备案。

重大事项内幕信息知情人管理。报告期内，公司实施完成创新型资产运作计划、2014 年员工持股计划，公司从方案初步接触到决策实施的各阶段做好内幕信息知情人登记工作。

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 年年度股东大会	2014 年 05 月 19 日	1、《2012 年度财务决算报告》；2、《2012 年度利润分配预案》；3、《董事会 2012 年度工作报告》；4、《监事会 2012 年度工作报告》；5、《2012 年度报告》6、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度审计机构并决定其报酬的议案》；7、《公司关于为浙江海越股份有限公司 6000 万元借款提供担保的议案》	审议通过全部议案	2014 年 05 月 20 日	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（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
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 09 月 01 日	《关于修改公司章程的议案》	审议通过该议案	2014 年 09 月 02 日	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

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
史洪岳	6	1	5	0	0	否
范进学	6	1	5	0	0	否
方铭	6	2	4	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

无。

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

报告期内，公司独立董事按照《独立董事工作制度》及有关法律法规要求，积极履行职责，审阅公司管理层提交的关联交易、募集资金、对外担保、利润分配方案政策、自有资金



投资理财、员工持股计划、会计政策变更、创新资产运作模式等议案内容，并就前述议案内容与公司管理层充分沟通交流，对相关事项的合法合规性发表独立意见，切实维护了中小股东的利益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、战略委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会。在报告期内，各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作。

报告期内，各专门委员会履职情况如下：

1、董事会审计委员会履职情况

审计委员会根据有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内，审计委员会召开了4次会议，审议了公司内审部门提交的2013年度、2014年一季度、半年度和第三季度的内部审计报告，听取了内审部门工作总结和工作计划安排，对内审部门的工作在日常工作中不定期给予指导。组织审计委员会与审计人员就总体审计计划、风险判断和年度审计重点问题进行了沟通，有力的指导了年度审计工作的开展，为公司不断完善内部控制，董事会科学决策起到了积极的作用。

2、董事会战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会召开了1次会议，向董事会提出的建议，明晰了公司未来发展策略，对公司持续稳定健康发展起到了及其重要的促进作用。

3、董事会薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会根据相关规定积极开展工作，认真履行职责。报告期内，薪酬与考核委员会召开了1次会议，对公司现任的董事、监事及高级管理人员的2014年度实际发放薪酬进行了审核，认为公司现行董事、监事、高级管理人员的薪酬相对合理，符合公司发展的现状。

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

公司在业务、人员、资产、机构、财务方面与控股股东完全分离、相互独立，公司拥有完整的采购、生产、销售和研发体系及与主营业务相适应的供应，生产、销售和技术人员，完全具备独立开拓业务的能力和面向市场的自主经营能力。

1、本公司的业务独立情况

公司具备独立、完整的生产、供应和销售系统，不存在对控股股东的依赖或与控股股东单位共同使用同一销售渠道或同一商标的情况。

2、本公司的人员独立情况

公司董事、监事和高级管理人员的产生符合法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定，公司的高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的任何职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪，公司财务人员也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。

3、本公司的资产独立情况

公司业务和生产经营必需的土地使用权、房产、机器设备、商标、专利和专有技术及其他资产的权属完全有公司独立享有，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、本公司的财务独立情况

公司设置了独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并符合有关会计制度的要求，独立进行财务运作。本公司拥有独立的银行账户，不与控股股东或其他任何单位或人士公用银行账户，公司依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

5、本公司的机构独立情况

公司机构设置独立、完整、科学，具有良好的运作机制与运行效率，公司法人治理结构的建立及运作严格按照公司章程执行，公司经营和行政管理独立于控股股东，建立了符合公司自身发展需求的组织机构。

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

为使公司高级管理人员更好地履行职责，维护公司及股东的利益，公司不断完善对中、



高级管理人员的绩效考核，使其适应公司不断发展的需要。公司中层干部、高级管理人员的绩效考核直接与公司经营管理目标挂钩。



第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

根据《企业内部控制基本规范》和相关应用指引及本公司的内部控制制度，围绕公司层面管理，对子公司的管理，全面预算管理，在建工程项目管理，资金管理，销售与收入管理，固定资产管理，生产及采购管理，财务报告管理，人力资源管理等；重点关注的高风险领域主要包括市场竞争风险，原材料价格波动风险，海外市场波动风险，需求下滑风险和销售管理风险等要素，确定内部控制评价的内容及范围，涵盖了公司及其所属单位的各种业务和事项，对内部控制建设及运行情况进行全面评价。

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。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司按照企业会计准则、会计法、税法等法律法规的规定，建立了完善的财务管理制度、会计核算制度。财务会计控制涵盖了会计基础工作规范、内部稽核制度、货币资金管理制度等方面。公司在财务方面建立严格的内部审批流程，清晰地划分了审批权限，实施了有效的控制管理。在会计系统方面，公司按照《公司法》对财务会计的要求以及《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的规定建立了规范、完整的财务管理控制制度以及相关的操作规程，对采购、生产、销售、财务管理等各个环节进行有效控制，确保会计凭证、核算与记录及其数据的准确性、可靠性和安全性。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

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



<p>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。</p>	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 18 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用。

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于 2010 年 3 月 31 日召开的第三届董事会第二次会议审议通过了《定期报告信息披露重大差错责任追究制度》，截至目前该制度执行情况良好，报告期内所披露的定期报告没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及修正等情况。



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 04 月 16 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	沈利刚、李勇平

审计报告正文

千足珍珠集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的千足珍珠集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表、2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

（一）管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：千足珍珠集团股份有限公司



单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	23,619,720.39	41,349,936.37
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	13,280.40	17,800.20
应收账款	88,525,720.01	126,082,854.33
预付款项	48,287,246.23	36,571,363.80
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	2,588,215.53	2,328,427.67
买入返售金融资产		
存货	715,301,094.85	667,290,438.37
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	1,058,281.65	0.00
流动资产合计	879,393,559.06	873,640,820.74
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,465,000.00	3,465,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	0.00	0.00
投资性房地产	3,248,350.19	3,486,842.63
固定资产	77,650,630.32	54,168,200.83
在建工程	20,042,850.59	49,684,567.59
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	41,370,821.44	50,193,758.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,778,575.10	3,028,037.48
递延所得税资产	13,867,342.28	13,553,050.97
其他非流动资产		
非流动资产合计	161,423,569.92	177,579,457.75
资产总计	1,040,817,128.98	1,051,220,278.49
流动负债：		
短期借款	464,382,768.67	352,046,075.00
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	10,000,000.00	11,000,000.00
应付账款	17,843,017.79	17,814,201.05
预收款项	3,157,435.84	9,709,694.05
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,279,257.92	12,199,991.44
应交税费	33,146,628.60	30,027,197.63
应付利息	915,830.34	1,482,260.93
应付股利	0.00	140,000.00
其他应付款	2,121,807.40	5,897,737.46
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	203,935.05	100,000,000.00



其他流动负债	13,342,000.00	
流动负债合计	557,392,681.61	540,317,157.56
非流动负债：		
长期借款	4,774,076.44	0.00
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	0.00	9,334,751.57
递延收益	28,639.40	38,186.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,802,715.84	9,372,937.57
负债合计	562,195,397.45	549,690,095.13
所有者权益：		
股本	205,000,000.00	205,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	39,126,081.88	48,398,531.88
减：库存股	2,800,000.00	0.00
其他综合收益	-79,801.96	-85,406.93
专项储备		
盈余公积	29,192,201.83	29,192,201.83
一般风险准备		
未分配利润	208,183,249.78	219,024,856.58
归属于母公司所有者权益合计	478,621,731.53	501,530,183.36
少数股东权益		
所有者权益合计	478,621,731.53	501,530,183.36
负债和所有者权益总计	1,040,817,128.98	1,051,220,278.49

法定代表人：陈夏英

主管会计工作负责人：洪全付

会计机构负责人：洪全付



2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	20,204,689.23	32,187,482.83
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		
应收账款	117,015,823.69	113,196,775.53
预付款项	45,286,160.81	33,878,282.17
应收利息		
应收股利	54,443,497.28	72,025,497.28
其他应收款	21,254,016.75	43,486,107.19
存货	434,898,742.99	426,557,975.84
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	147,609.36	
流动资产合计	693,250,540.11	721,332,120.84
非流动资产：		
可供出售金融资产	3,465,000.00	3,465,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	192,262,238.41	200,122,438.41
投资性房地产	3,248,350.19	3,486,842.63
固定资产	17,054,319.24	22,834,906.03
在建工程	19,834,468.66	10,334,468.66
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	11,217,672.18	11,611,176.78
开发支出		
商誉		



长期待摊费用	724,957.13	900,079.77
递延所得税资产		2,192,187.78
其他非流动资产		
非流动资产合计	247,807,005.81	254,947,100.06
资产总计	941,057,545.92	976,279,220.90
流动负债：		
短期借款	414,382,768.67	302,046,075.00
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	10,000,000.00	5,000,000.00
应付账款	7,463,694.98	5,170,829.65
预收款项	3,128,418.96	9,496,667.48
应付职工薪酬	3,211,584.56	2,825,727.11
应交税费	369,441.76	1,395,263.69
应付利息	814,570.07	1,389,521.20
应付股利		140,000.00
其他应付款	16,943,709.96	57,758,403.36
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		100,000,000.00
其他流动负债	13,342,000.00	
流动负债合计	469,656,188.96	485,222,487.49
非流动负债：		
长期借款		
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		3,334,852.74
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	28,639.40	38,186.00



非流动负债合计	28,639.40	3,373,038.74
负债合计	469,684,828.36	488,595,526.23
所有者权益：		
股本	205,000,000.00	205,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	38,372,082.20	47,644,532.20
减：库存股	2,800,000.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,102,306.36	25,102,306.36
未分配利润	205,698,329.00	209,936,856.11
所有者权益合计	471,372,717.56	487,683,694.67
负债和所有者权益总计	941,057,545.92	976,279,220.90

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	183,310,644.10	299,152,373.79
其中：营业收入	183,310,644.10	299,152,373.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	204,291,495.95	274,319,582.63
其中：营业成本	112,303,351.61	178,473,059.24
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,433,969.60	5,733,940.88



销售费用	19,620,943.64	19,657,832.81
管理费用	35,696,041.58	31,242,923.07
财务费用	33,261,507.84	37,260,197.89
资产减值损失	-1,024,318.32	1,951,628.74
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）	9,517,144.50	922,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-11,463,707.35	25,755,291.16
加：营业外收入	2,641,080.36	5,740,928.84
其中：非流动资产处置利得	0.00	2,201,721.84
减：营业外支出	441,640.67	502,084.79
其中：非流动资产处置损失	41,576.27	19,998.31
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-9,264,267.66	30,994,135.21
减：所得税费用	1,577,339.14	6,331,687.07
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-10,841,606.80	24,662,448.14
归属于母公司所有者的净利润	-10,841,606.80	23,712,391.66
少数股东损益		950,056.48
六、其他综合收益的税后净额	5,604.97	-85,406.93
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,604.97	-85,406.93
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	
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	0.00	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	5,604.97	-85,406.93
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	0.00	
2.可供出售金融资产公允价	0.00	



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	0.00	
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	
5.外币财务报表折算差额	5,604.97	-85,406.93
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	-10,836,001.83	24,577,041.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	-10,836,001.83	23,626,984.73
归属于少数股东的综合收益总额		950,056.48
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.05	0.12
（二）稀释每股收益	-0.05	0.12

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：陈夏英

主管会计工作负责人：洪全付

会计机构负责人：洪全付

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	229,437,025.80	321,821,924.58
减：营业成本	186,594,550.79	254,587,245.45
营业税金及附加	4,153,230.01	5,259,196.15
销售费用	2,063,451.29	3,577,262.71
管理费用	19,724,211.15	18,364,320.97
财务费用	28,987,784.46	36,373,462.81
资产减值损失	-848,419.41	4,477,237.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	7,922,500.00	93,530,549.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		



二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-3,315,282.49	92,713,749.47
加：营业外收入	1,559,121.10	5,677,596.25
其中：非流动资产处置利得		2,201,721.84
减：营业外支出	290,177.94	337,509.60
其中：非流动资产处置损失	14,139.42	15,605.31
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-2,046,339.33	98,053,836.12
减：所得税费用	2,192,187.78	1,046,642.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-4,238,527.11	97,007,193.36
五、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		
六、综合收益总额	-4,238,527.11	97,007,193.36
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.02	0.47
（二）稀释每股收益	-0.02	0.47

5、合并现金流量表

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	231,584,138.04	322,034,651.45
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		
收到其他与经营活动有关的现金	4,421,091.51	7,578,440.79
经营活动现金流入小计	236,005,229.55	329,613,092.24
购买商品、接受劳务支付的现金	147,270,761.75	247,646,389.20
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	33,023,010.16	29,360,019.88
支付的各项税费	18,487,216.69	22,386,381.67
支付其他与经营活动有关的现金	26,577,819.60	25,951,585.37
经营活动现金流出小计	225,358,808.20	325,344,376.12
经营活动产生的现金流量净额	10,646,421.35	4,268,716.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	922,500.00	922,500.00



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,814.08	28,043,489.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	7,996,432.46	7,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,920,746.54	35,965,989.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,673,807.85	28,243,857.35
投资支付的现金	2,628,934.23	8,768,167.48
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	19,302,742.08	37,012,024.83
投资活动产生的现金流量净额	-10,381,995.54	-1,046,035.67
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	606,922,893.17	462,477,935.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,400,000.00	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	611,322,893.17	472,477,935.00
偿还债务支付的现金	589,608,188.01	434,536,006.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,173,144.29	59,296,939.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		30,869,349.99
支付其他与筹资活动有关的现金	6,559,250.00	10,082,716.79
筹资活动现金流出小计	628,340,582.30	503,915,663.23
筹资活动产生的现金流量净额	-17,017,689.13	-31,437,728.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	23,047.34	-75,011.80
五、现金及现金等价物净增加额	-16,730,215.98	-28,290,059.58
加：期初现金及现金等价物余额	25,949,936.37	54,239,995.95
六、期末现金及现金等价物余额	9,219,720.39	25,949,936.37



6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	232,218,488.44	343,160,347.26
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,345,908.56	5,060,128.38
经营活动现金流入小计	235,564,397.00	348,220,475.64
购买商品、接受劳务支付的现金	204,852,136.61	257,555,011.46
支付给职工以及为职工支付的现金	12,834,553.59	11,726,955.26
支付的各项税费	8,515,239.76	14,232,316.89
支付其他与经营活动有关的现金	8,864,560.56	9,495,459.33
经营活动现金流出小计	235,066,490.52	293,009,742.94
经营活动产生的现金流量净额	497,906.48	55,210,732.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	18,504,500.00	21,505,052.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,814.08	28,043,489.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	8,000,000.00	7,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	647,976,048.08	305,982,504.14
投资活动现金流入小计	674,482,362.16	362,531,046.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,682,177.39	12,014,964.82
投资支付的现金		13,205,978.35
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	624,565,700.35	349,256,917.56
投资活动现金流出小计	633,247,877.74	374,477,860.73
投资活动产生的现金流量净额	41,234,484.42	-11,946,814.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	551,803,915.67	740,469,481.65



发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	65,643,442.23	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	617,447,357.90	750,469,481.65
偿还债务支付的现金	539,467,222.00	783,239,654.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,821,247.40	24,657,706.48
支付其他与筹资活动有关的现金	108,874,073.00	13,276,523.39
筹资活动现金流出小计	676,162,542.40	821,173,884.44
筹资活动产生的现金流量净额	-58,715,184.50	-70,704,402.79
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	-16,982,793.60	-27,440,484.82
加：期初现金及现金等价物余额	22,787,482.83	50,227,967.65
六、期末现金及现金等价物余额	5,804,689.23	22,787,482.83

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	205,000,000.00				48,398,531.88		-85,406.93		29,192,201.83		219,024,856.58		501,530,183.36
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	205,000,000.00				48,398,531.88		-85,406.93		29,192,201.83		219,024,856.58		501,530,183.36



三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-9,272,450.00	2,800,000.00	5,604.97					-10,841,606.80		-22,908,451.83
(一)综合收益总额							5,604.97					-10,841,606.80		-10,836,001.83
(二)所有者投入和减少资本					-9,272,450.00	2,800,000.00								-12,072,450.00
1. 股东投入的普通股					-10,752,000.00	2,800,000.00								-13,552,000.00
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					1,479,550.00									1,479,550.00
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	205,000.00				39,126,081.88	2,800,000.00	-79,801.96		29,192,201.83			208,183,249.78		478,621,731.53



上期金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	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			
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	205,500,000.00				48,174,508.85					19,491,482.49		205,013,184.26	42,041,128.52	520,220,304.12
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	205,500,000.00				48,174,508.85					19,491,482.49		205,013,184.26	42,041,128.52	520,220,304.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-500,000.00				224,023.03		-85,406.93			9,700,719.34		14,011,672.32	-42,041,128.52	-18,690,120.76
（一）综合收益总额							-85,406.93					23,712,391.66	950,056.48	24,577,041.21
（二）所有者投入和减少资本	-500,000.00				224,023.03								-12,121,835.01	-12,397,811.98
1. 股东投入的普通股	-500,000.00												-11,366,358.71	-13,786,358.71
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					1,388,546.73									1,388,546.73
4. 其他					755,476.30								-755,476.30	
（三）利润分配										9,700,719.34		-9,700,719.34	-30,869,349.99	-30,869,349.99



1. 提取盈余公积								9,700,719.34			-9,700,719.34		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-30,869,349.99	-30,869,349.99
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	205,000,000.00				48,398,531.88		-85,406.93	29,192,201.83			219,024,856.58		501,530,183.36

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	205,000,000.00				47,644,532.20				25,102,306.36	209,936,856.11	487,683,694.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											



二、本年期初余额	205,000,000.00				47,644,532.20				25,102,306.36	209,936,856.11	487,683,694.67
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-9,272,450.00	2,800,000.00				-4,238,527.11	-16,310,977.11
(一)综合收益总额										-4,238,527.11	-4,238,527.11
(二)所有者投入和减少资本					-9,272,450.00	2,800,000.00					-12,072,450.00
1. 股东投入的普通股					-10,752,000.00	2,800,000.00					-13,552,000.00
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					1,479,550.00						1,479,550.00
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 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	205,000,000.00				38,372,082.20	2,800,000.00			25,102,306.36	205,698,329.00	471,372,717.56

上期金额



单位：元

项目	上期										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	205,500,000.00				48,175,985.47				15,401,587.02	122,630,382.09	391,707,954.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	205,500,000.00				48,175,985.47				15,401,587.02	122,630,382.09	391,707,954.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-500,000.00				-531,453.27				9,700,719.34	87,306,474.02	95,975,740.09
（一）综合收益总额										97,007,193.36	97,007,193.36
（二）所有者投入和减少资本	-500,000.00				-531,453.27						-1,031,453.27
1. 股东投入的普通股	-500,000.00				-1,920,000.00						-2,420,000.00
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					1,388,546.73						1,388,546.73
4. 其他									9,700,719.34	-9,700,719.34	
（三）利润分配									9,700,719.34	-9,700,719.34	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 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	205,000,000.00				47,644,532.20				25,102,306.36	209,936,856.11	487,683,694.67

三、公司基本情况

（一）公司概况

千足珍珠集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名浙江千足珍珠股份有限公司，系由陈夏英、陈海军、阮光寅、孙伯仁、何周法、楼来锋六位自然人共同发起设立的股份有限公司，于2003年9月30日在浙江省工商行政管理局注册，取得浙3300001010103号企业法人营业执照，注册资本为人民币5,000万元。2004年7月5日，本公司更名为浙江山下湖珍珠集团股份有限公司。2007年9月经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]274号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1,700万股，并于2007年9月在深圳证券交易所上市。公司于2007年11月9日在浙江省工商行政管理局办妥工商变更登记手续，取得注册号为330000000011986的企业法人营业执照。所属行业为珍珠行业类。

根据公司2009年5月19日召开的2008年年度股东大会决议，公司以2008年12月31日股本6,700万股为基数，按每10股由资本公积金转增5股，共计转增3,350万股，并于2009年度实施。转增后，公司注册资本增至人民币10,050万元。公司于2009年7月6日在浙江省工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

根据公司2011年4月22日召开的2010年年度股东大会决议，公司以2010年12月31日股本10,050万股为基数，按每10股由资本公积金转增10股，共计转增10,050万股，并于2011年度实施。转增后，公司注册资本增至人民币20,100万元。公司于2011年6月14日在浙江省工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

根据公司2012年4月27日召开的2011年度股东大会决议，公司更名为千足珍珠集团股份有限公司，并于2012年6月28日在浙江省工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

根据公司2012年7月4日召开的2012年第二次临时股东大会决议，公司新增注册资本人民币450万元，由限制性股票激励对象陈海军、马三光、阮光寅、楼来锋、孙伯仁、王松涛、陈灿淼认购，变更后的注册资本为人民币20,550万元。公司于2012年7月31日在浙江省工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

根据公司2013年5月31日召开的2013年第二次临时董事会决议，公司回购注销注册资本50万元，变更后的注册资本为人民币20,500万元。公司于2013年8月28日在浙江省工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

截止2014年12月31日，本公司累计发行股本总数20,500万股，公司人民币注册资本为20,500万元，经营范围为：淡水珍珠的养殖与加工，主要产品为珍珠。公司注册地：浙江省诸暨市山下湖镇郑家湖村；总部办公地：浙江省诸暨市山下湖镇珍珠工业园。本公司无母公司，实际控制人为自然人陈夏英女士。

本财务报表经公司董事会与2015年4月16日批准报出。

（二）合并财务报表范围



截止2014年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	诸暨英发行珍珠有限公司	英发行	100.00	
2	浙江英格莱制药有限公司	英格莱	75.00	25.00
3	湖南千足珍珠有限公司	湖南千足	75.00	25.00
4	诸暨市千足珍珠养殖有限公司	千足养殖	100.00	
5	浙江珍世堂生物科技有限公司	珍世堂	100.00	
6	浙江千足珠宝有限公司	千足珠宝	100.00	
7	山下湖珍珠控股有限公司	山下湖控股	100.00	
8	常德有德商贸有限公司	有德商贸	100.00	
9	苏州千足珠宝有限公司	苏州千足		100.00
10	太原千足珠宝有限公司	太原千足		100.00
11	深圳市千足珠宝有限公司	深圳千足		100.00

注：本期合并财务报表范围及其变化情况详见财务报告附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见财务报告附注“五、（十）应收款项坏账准备”、“五、（十四）固定资产”、“五、（二十四）收入”、“七、（三）应收账款”、“七、（五）其他应收款”、“七、（十）固定资产”、“七、（三十五）营业收入和营业成本”。

1、遵循企业会计准则的声明

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



2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

a、增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初



至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

b、处置子公司或业务

(a) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(b) 分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(c) 购买子公司少数股权

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

(d) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资



在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

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，自所有者权益项目转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

b、持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

c、应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金



额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

d、可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

e、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

a、所转移金融资产的账面价值；

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

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

a、终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法**

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

a、可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

b、持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理

10、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	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。如经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项则按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，参照按组合计提坏账准备的计提方法计提坏账准备。

(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
组合 1	账龄分析法
组合 2	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）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 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**

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

11、存货**(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- a、低值易耗品采用一次转销法；
- b、包装物采用一次转销法。

12、长期股权投资**(1) 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定**a、企业合并形成的长期股权投资**

一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日



根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

b、其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3)后续计量及损益确认方法

a、成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

b、权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

c、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相



同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

13、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

14、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- a、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- b、该固定资产的成本能够可靠地计量

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3.00%	4.85
机器设备	年限平均法	10	3.00%	19.4



电子设备及其他	年限平均法	5	3.00%	19.4
运输设备	年限平均法	5	3.00%	19.4
固定资产装修	年限平均法	5		20

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

15、在建工程

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

b、借款费用已经发生；

c、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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



定借款费用的资本化金额。

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

17、生物资产

- (1) 本公司的生物资产为珍珠蚌资产，根据持有目的及经济利益实现方式，将其划分为消耗性生物资产。
- (2) 生物资产按成本进行初始计量。
- (3) 生产性生物资产在达到预定生产目的前发生的实际费用构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。
- (4) 消耗性生物资产在收获时按单位库存成本结转成本。
- (5) 每年度终了，对消耗性生物资产进行检查，有证据表明消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

a、无形资产的计价方法

(a) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(b) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

b、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	土地证登记使用年限	土地使用权证
商标	76个月	预计受益期
专有技术	72个月	预计受益期
财务软件	60个月	预计受益期

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

c、划分研究阶段和开发阶段的具体标准



公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

d、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

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

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(2) 摊销年限

- a、预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。



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

c、融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

a、设定提存计划

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

b、设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。



22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- a、该义务是本公司承担的现时义务；
- b、履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- c、该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具的交易，且均为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

24、收入

(1) 销售商品收入确认和计量原则



a、销售商品收入确认和计量原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

b、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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

(a) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(b) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(c) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(2) 收入确认的具体标准

公司主营业务收入按销售地区划分，可分为外销和内销两部分，均属于销售商品的收入。内销部分按销售的实现方式又可分为自营销售和委托代销两种模式。

公司销售产品在满足收入确认原则的前提下，具体在同时满足以下条件时确认收入：

a、外销收入确认的具体标准

根据与客户达成的出口销售合同规定生产珍珠等商品，经检验合格后通过海关报关出口，取得报关单，同时安排货运公司将产品送达客户并取得装运提单；开具出口销售发票；销售金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠的计量。

b、内销自营销售收入的具体标准

按客户的要求将珍珠等商品交付客户，同时经客户对珍珠等商品数量与质量无异议的确认，已将产品交付客户；开具销售发票；销售金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠的计量。

c、内销委托代销收入的具体标准

按受托方要求将珍珠等商品交付受托方，受托方已将产品销售，并收到受托方开出的代销清单；开具销售发票；销售金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠的计量。

25、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

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

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



(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司的政府补助按实际到账时间确认。

公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

a、融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接



费用，计入租入资产价值。

b、融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

28、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07月23日，财政部发布了《财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，对《企业会计准则—基本准则》进行了修订和重新发布，要求所有执行企业会计准则的公司自2014年07月01日起施行。	公司四届董事会第九次会议	公司已将相关变更事项披露于2014年10月29日《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、《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41号——在其他主体中权益的披露》。

a、本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

(a) 执行《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）

本公司根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。

(b) 执行《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）

本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）及其应用指南将其他非流动负债中的递延收益余额重分类至递延收益科目列报，并进行了追溯调整。

上述追溯调整对本期和上期财务报表的主要影响如下：

准则名称	对2013年12月31日/2013年度相关财务报表科目的影响金额	
	科目名称	影响金额
《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）	长期股权投资	-3,465,000.00
	可供出售金融资产	3,465,000.00
《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）	递延收益	38,186.00
	其他非流动资产	-38,186.00

b、其他重要会计政策变更

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用



29、其他

回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、13%、3%
消费税	按应税销售收入计征	10%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、16.50%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%、2%

2、税收优惠

增值税

千足养殖：根据2008年1月16日诸暨市国税局减免税或先征后退资格申请认定书，公司销售农产品享受免征增值税的税收优惠政策。

企业所得税

(1) 母公司：根据全国高新技术企业认定管理领导小组办公室国科火字[2015]31号文《关于浙江省2014年第二批高新技术企业备案的复函》，公司被认定为高新技术企业，证书编号为GR201433000844，认定有效期为3年，2014年度企业所得税减按15%的税率计征。

(2) 千足养殖：根据诸暨市国家税务局2008年1月21日诸国税政[2008]10号文件《诸暨市国家税务局关于诸暨市千足珍珠养殖有限公司减免企业所得税的通知》的批复，公司从事珍珠养殖取得的所得减按12.5%的税率征收企业所得税。

3、其他

(1)、增值税



有德商贸、苏州千足、太原千足和深圳千足为小规模纳税人，增值税按应税收入的3%计征，公司及其他子公司增值税按应税收入的17%计征。

收购珍珠原料、下层珠销售收入适用13%的税率，深加工珍珠销售收入适用17%的税率，自营外销出口销售收入按照“免、抵、退”办法核算。

(2)、城市维护建设税

公司、英发行、英格莱、千足养殖、湖南千足、有德商贸、千足珠宝、苏州千足按应缴纳流转税额的5%计缴城市维护建设税；其他子公司按应缴纳流转税额的7%计缴城市维护建设税。

(3)、教育费附加

公司及各子公司按应缴纳流转税额的3%计缴教育费附加；公司、千足养殖、英发行、英格莱、珍世堂、千足珠宝按应缴纳流转税额的2%计缴地方教育费附加。

(4) 企业所得税

山下湖控股注册地为香港，适用16.50%的企业所得税税率。公司及其他子公司适用25%的企业所得税法定税率，其中，母公司2014年度实际执行的企业所得税税率为15%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	123,408.73	112,056.14
银行存款	9,058,675.27	25,810,243.84
其他货币资金	14,437,636.39	15,427,636.39
合计	23,619,720.39	41,349,936.37
其中：存放在境外的款项总额	151,610.89	224,516.77

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	10,000,000.00	11,000,000.00
保函保证金	4,400,000.00	4,400,000.00
合计	14,400,000.00	15,400,000.00

2、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	13,280.40	17,800.20
合计	13,280.40	17,800.20



(2) 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	53,400.60	
合计	53,400.60	

3、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	100,209,880.84	100.00%	11,684,160.83	11.66%	88,525,720.01	138,987,015.52	100.00%	12,904,161.19	9.28%	126,082,854.33
合计	100,209,880.84	100.00%	11,684,160.83	11.66%	88,525,720.01	138,987,015.52	100.00%	12,904,161.19	9.28%	126,082,854.33

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	76,151,888.28	3,807,594.41	75.99%
1 至 2 年	18,592,650.24	3,718,530.06	18.55%
2 至 3 年	2,231,578.70	1,307,305.98	2.23%
3 年以上	3,233,763.62	2,850,730.38	3.23%
合计	100,209,880.84	11,684,160.83	100.00%

确定该组合依据的说明：

无。

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：

无。

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位排名	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	17,133,945.06	17.10	1,394,503.29
第二名	7,696,325.22	7.68	1,131,285.62
第三名	5,565,267.08	5.55	278,263.35
第四名	4,573,528.96	4.56	228,676.45
第五名	4,443,955.15	4.43	222,197.76
合计	39,413,021.47	39.32	3,254,926.47

4、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	47,629,953.66	98.63%	36,527,740.43	99.89%
1 至 2 年	617,282.57	1.28%	921.00	0.01%
2 至 3 年	921.00	0.01%	4,742.37	0.01%
3 年以上	39,089.00	0.08%	37,960.00	0.09%
合计	48,287,246.23	--	36,571,363.80	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位排名	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	6,045,800.00	1年以内	尚未到货
第二名	非关联方	5,995,689.50	1年以内	尚未到货
第三名	非关联方	5,300,000.00	1年以内	尚未到货
第四名	非关联方	5,228,000.00	1年以内	尚未到货
第五名	非关联方	4,376,711.00	1年以内	尚未到货
合计	-	26,946,200.50	-	-



5、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	5,973,305.77	100.00%	3,385,090.24	56.67%	2,588,215.53	5,616,138.30	100.00%	3,287,710.63	58.54%	2,328,427.67
合计	5,973,305.77	100.00%	3,385,090.24	56.67%	2,588,215.53	5,616,138.30	100.00%	3,287,710.63	58.54%	2,328,427.67

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	1,861,408.70	93,070.43	31.16%
1 至 2 年	955,671.57	191,134.31	16.00%
2 至 3 年	110,680.00	55,340.00	1.85%
3 年以上	3,045,545.50	3,045,545.50	50.99%
合计	5,973,305.77	3,385,090.24	100.00%

确定该组合依据的说明：

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) 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
保证金	4,866,127.11	4,311,667.06



备用金	789,791.16	635,751.32
其他暂付款	317,387.50	668,719.92
合计	5,973,305.77	5,616,138.30

(3) 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
第一名	保证金	2,032,045.50	3 年以上	34.02%	2,032,045.50
第二名	保证金	750,000.00	3 年以上	12.56%	750,000.00
第三名	保证金	435,000.00	1 年以内	7.28%	21,750.00
第四名	保证金	329,000.00	1-2 年	5.51%	65,800.00
第五名	保证金	272,250.00	2 年以内	4.56%	41,971.50
合计	--	3,818,295.50	--	63.93%	2,911,567.00

6、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	21,654,617.23		21,654,617.23	21,839,712.48		21,839,712.48
在产品	228,624,991.69		228,624,991.69	209,748,270.91		209,748,270.91
库存商品	312,598,723.57		312,598,723.57	287,884,651.72		287,884,651.72
周转材料	150,226.25		150,226.25	151,226.25		151,226.25
消耗性生物资产	151,465,106.32		151,465,106.32	147,526,676.99		147,526,676.99
发出商品	807,429.79		807,429.79	139,900.02		139,900.02
合计	715,301,094.85		715,301,094.85	667,290,438.37		667,290,438.37

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	90,776.45	
预缴企业所得税	967,505.20	



合计	1,058,281.65	0.00
----	--------------	------

其他说明：

8、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
可供出售权益工具：	3,465,000.00		3,465,000.00	3,465,000.00		3,465,000.00
按成本计量的	3,465,000.00		3,465,000.00	3,465,000.00		3,465,000.00
合计	3,465,000.00		3,465,000.00	3,465,000.00		3,465,000.00

(2) 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		
浙江诸暨农村合作银行	3,465,000.00			3,465,000.00					0.86%	922,500.00
合计	3,465,000.00			3,465,000.00					--	922,500.00

9、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
一、账面原值				
1.期初余额	4,642,664.01	718,635.15		5,361,299.16
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				



(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,642,664.01	718,635.15		5,361,299.16
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,731,794.14	142,662.39		1,874,456.53
2.本期增加金额	220,526.52	17,965.92		238,492.44
(1) 计提或摊销	220,526.52	17,965.92		238,492.44
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,952,320.66	160,628.31		2,112,948.97
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,690,343.35	558,006.84		3,248,350.19
2.期初账面价值	2,910,869.87	575,972.76		3,486,842.63

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用



10、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
一、账面原值：						
1.期初余额	57,412,539.90	13,485,016.37	2,024,632.34	11,635,352.23	3,451,566.13	88,009,106.97
2.本期增加金额	3,803,951.00	120,940.17	115,213.68	94,753.48		38,370,498.84
(1) 购置		120,940.17	115,213.68	94,753.48		330,907.33
(2) 在建工程转入	3,803,951.00					3,803,951.00
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	7,943,376.72	843,609.79	291,500.00	191,235.00		9,269,721.51
(1) 处置或报废		843,609.79	291,500.00	191,235.00		1,326,344.79
其他	7,943,376.72					
4.期末余额	87,508,754.69	12,762,346.75	11,459,065.91	1,928,150.82	3,451,566.13	117,109,884.30
二、累计折旧						
1.期初余额	15,317,349.26	8,351,875.31	6,729,962.22	1,529,172.58	1,912,546.77	33,840,906.14
2.本期增加金额	3,811,472.70	1,153,762.25	1,344,429.16	189,147.13	402,491.04	6,901,302.28
(1) 计提	3,811,472.70	1,153,762.25	1,344,429.16	189,147.13	402,491.04	6,901,302.28
3.本期减少金额		818,301.49	280,555.00	184,097.95		1,282,954.44
(1) 处置或报废		818,301.49	280,555.00	184,097.95		1,282,954.44
4.期末余额	19,128,821.96	8,687,336.07	7,793,836.38	1,534,221.76	2,315,037.81	39,459,253.98
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						



四、账面价值						
1.期末账面价值	68,379,932.73	4,075,010.68	3,665,229.53	393,929.06	1,136,528.32	77,650,630.32
2.期初账面价值	42,095,190.64	5,133,141.06	4,905,390.01	495,459.76	1,539,019.36	54,168,200.83

(2) 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
房屋及建筑物	12,080,574.15	涉及工程诉讼，目前已终审判决，具体情况详见本附注十四，正在办理权证。

其他说明

无。

11、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
湖南千足厂区工程	208,381.93		208,381.93	177,054.93		177,054.93
湖南有德加工厂房				1,476,836.49		1,476,836.49
珍世堂厂房				37,696,207.51		37,696,207.51
湖南珍珠馆二期工程	19,765,468.66		19,765,468.66	10,265,468.66		10,265,468.66
湖南珍珠馆三期工程	69,000.00		69,000.00	69,000.00		69,000.00
合计	20,042,850.59		20,042,850.59	49,684,567.59		49,684,567.59

(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
湖南千足厂区		177,054.	31,327.0			208,381.						其他



工程		93	0			93						
湖南有德加工厂房		1,476,836.49	651,998.00		2,128,834.49							其他
珍世堂厂房		37,696,207.51	343,384.00	38,039,591.51								其他
湖南珍珠馆二期工程		10,265,468.66	9,500,000.00			19,765,468.66						其他
湖南珍珠馆三期工程		69,000.00				69,000.00						其他
合计	0.00	49,684,567.59	10,526,709.00	38,039,591.51	2,128,834.49	20,042,850.59	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

12、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
一、账面原值					
1.期初余额	56,159,673.85	3,000,000.00		508,000.00	59,667,673.85
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	8,523,850.00				8,523,850.00
(1) 处置	8,523,850.00				8,523,850.00
4.期末余额	47,635,823.85	3,000,000.00		508,000.00	51,143,823.85
二、累计摊销					
1.期初余额	6,060,048.59	3,000,000.00		413,867.01	9,473,915.60
2.本期增加金额	1,032,433.51			33,800.40	1,066,233.55
(1) 计提	1,032,433.51			33,800.40	1,066,233.55



3.本期减少金额	767,146.74				767,146.74
(1) 处置	767,146.74				767,146.74
4.期末余额	6,325,335.36	3,000,000.00		447,667.05	9,773,002.41
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	41,310,488.49			60,332.95	41,370,821.44
2.期初账面价值	50,099,625.26			94,132.99	50,193,758.25

13、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
塘租费	300,959.92	375,000.00	125,959.92		550,000.00
房屋租赁费	14,186.60		14,186.60		
门店装修费	2,391,790.96	818,020.11	2,240,369.34		969,441.73
景观绿化工程	321,100.00		61,966.63		259,133.37
合计	3,028,037.48	1,193,020.11	2,442,482.49		1,778,575.10

14、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
资产减值准备	955,256.90	168,169.01	13,210,387.34	2,079,186.10
内部交易未实现利润	79,896,548.76	13,340,916.01	61,952,926.58	10,678,584.79



未弥补亏损	1,433,029.05	358,257.26	3,181,120.33	795,280.08
合计	82,284,834.71	13,867,342.28	78,344,434.25	13,553,050.97

(2) 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
可抵扣亏损	18,072,122.10	16,050,901.29
资产减值准备	14,113,994.17	2,981,484.48
股权激励费用		1,456,250.00
合计	32,186,116.27	20,488,635.77

(3) 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
2014 年度		4,870,192.13	/
2015 年度	2,180,611.10	3,574,324.05	/
2016 年度	960,836.08	1,444,924.72	/
2017 年度	2,345,094.78	2,679,302.99	/
2018 年度	3,212,762.33	3,482,157.40	/
2019 年度	9,372,817.81		/
合计	18,072,122.10	16,050,901.29	--

15、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		3,931,150.00
抵押借款	73,850,000.00	83,900,000.00
保证借款	239,608,526.67	145,000,000.00
信用借款	13,884,112.00	
抵押、保证借款（注 1）	55,400,000.00	55,400,000.00
委托借款	23,750,000.00	
质押、保证借款（注 2）	57,890,130.00	63,814,925.00



合计	464,382,768.67	352,046,075.00
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明：

注1：“抵押、保证借款”系同时以抵押、保证两种方式共同取得的借款；

注2：“质押、保证借款”系同时以质押、保证两种方式共同取得的借款。

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,000,000.00	11,000,000.00
合计	10,000,000.00	11,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	7,907,526.30	2,524,194.64
应付工程款	3,207,794.90	9,591,707.76
应付土地款	4,385,983.00	2,305,983.00
应付投资款		2,611,027.87
其他	2,341,713.59	781,287.78
合计	17,843,017.79	17,814,201.05

(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
第一名	2,851,631.00	未到付款期
第二名	2,305,983.00	未到付款期
合计	5,157,614.00	--

18、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元



项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,157,435.84	2,709,694.05
预收股权转让款		7,000,000.00
合计	3,157,435.84	9,709,694.05

19、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	12,173,635.65	31,189,180.84	31,083,558.57	12,279,257.92
二、离职后福利-设定提存计划	26,355.79	1,899,668.47	1,926,024.26	0.00
合计	12,199,991.44	33,088,849.31	33,009,582.83	12,279,257.92

(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	2,745,099.50	27,013,656.67	27,412,334.31	2,346,421.86
2、职工福利费		2,436,783.52	2,436,783.52	
3、社会保险费		1,150,262.74	1,150,262.74	
其中：医疗保险费		933,655.30	933,655.30	
工伤保险费		129,827.86	129,827.86	
生育保险费		86,779.58	86,779.58	
4、住房公积金		62,776.00	62,776.00	
5、工会经费和职工教育经费	2,807,456.73	525,701.91	21,402.00	3,311,756.64
8、职工奖励及福利基金	6,621,079.42			6,621,079.42
合计	12,173,635.65	31,189,180.84	31,083,558.57	12,279,257.92

(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
1、基本养老保险	26,355.79	1,695,360.45	1,721,716.24	



2、失业保险费		204,308.02	204,308.02	
合计	26,355.79	1,899,668.47	1,926,024.26	0.00

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	31,810,931.76	24,306,084.02
消费税	182,302.96	330,569.71
营业税	16,000.00	54,220.00
企业所得税	347,407.13	4,820,218.54
个人所得税	40,584.05	43,909.01
城市维护建设税	51,214.27	114,246.15
房产税	75,166.91	13,368.00
土地使用税	561,111.36	192,689.17
教育费附加	50,226.43	114,137.08
水利建设专项基金	11,363.73	37,755.95
印花税	320.00	
合计	33,146,628.60	30,027,197.63

其他说明：

期末应交增值税余额较大，主要系抵消农产品未实现内部交易利润单体报表已抵扣进项税合并报表中视同没有实现所致，期末该项金额为31,476,664.31元，年初该项金额为24,115,168.19元。

21、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息		886,111.07
短期借款应付利息	915,830.34	596,149.86
合计	915,830.34	1,482,260.93

22、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他		140,000.00
合计	0.00	140,000.00



23、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
代扣款	100,355.59	91,665.66
其他暂收款	2,021,451.81	5,806,071.80
合计	2,121,807.40	5,897,737.46

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	203,935.05	
一年内到期的应付债券		100,000,000.00
合计	203,935.05	100,000,000.00

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	0.00	0.00
待注销股权激励限制性股票应退款项	13,342,000.00	/
合计	13,342,000.00	/

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
合计	--	--	--	/	0.00	/	/	/	/	/	0.00

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	4,774,076.44	
合计	4,774,076.44	0.00



27、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		9,334,751.57	
合计	0.00	9,334,751.57	--

28、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	38,186.00		9,546.60	28,639.40	
合计	38,186.00		9,546.60	28,639.40	--

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
农机补贴收入	38,186.00		9,546.60		28,639.40	与资产相关
合计	38,186.00		9,546.60		28,639.40	--

其他说明：

政府补助说明：根据浙政法[2007]27号《浙江省人民政府关于大力发展农业机械化的若干意见》的相关规定，公司2008年收到农机补贴收94,670.00元，因该等政府补助均系与资产相关的政府补助，根据企业会计准则的有关规定，确认为递延收益，并自相关资产可供使用时起，按照其预计使用期限平均分摊转入当期损益。其中，转入本期损益9,546.60元，余额28,639.40元计入递延收益，报表列示为其他非流动负债。

29、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	205,000,000.00	/	/	/	/	/	205,000,000.00

30、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）	38,781,200.00		10,752,000.00	28,029,200.00
其他资本公积	9,617,331.88	1,479,550.00		11,096,881.88
合计	48,398,531.88	1,479,550.00	10,752,000.00	39,126,081.88



其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司2014年4月24日召开的四届董事会第七次会议决议，公司已获授权但未解锁的限制性股票未满足第二期解锁的业绩条件，公司回购注销股限制性股票160万股，冲减资本公积（股本溢价）6,144,000.00元。

根据公司2014年8月14日召开的四届董事会第八次会议决议，公司提前终止股权激励计划，并回购注销股限制性股票120万股，冲减资本公积（股本溢价）4,608,000.00元。

2012年第二次临时股东大会决议、第三届董事会2012年第四次临时会议决议以及2013年5月31日召开的2013年第二次临时董事会决议，公司授予陈海军、马三光、楼来锋、孙伯仁、王松涛、陈灿森等股权激励对象400万股限制性股票。该事项为以权益结算的股份支付，本期以股份支付换取职工服务的金额为1,479,550.00元。

31、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
待注销股权激励限制性股票		2,800,000.00		2,800,000.00
合计	0.00	2,800,000.00		2,800,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司四届董事会第七次会议、四届董事会第八次会议决议，公司回购注销限制性股票280万元，截止2014年12月31日，公司尚未办理注册资本变更登记手续，并将拟回购注销的限制性股票计入库存股科目列示。

32、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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益					0.00		
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动					0.00		
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					0.00		
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-85,406.93	5,604.97			5,604.97		-79,801.96
其中：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					0.00		



享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益					0.00		
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					0.00		
现金流量套期损益的有效部分					0.00		
外币财务报表折算差额	-85,406.93	5,604.97			5,604.97		-79,801.96
其他综合收益合计	-85,406.93	5,604.97			5,604.97		-79,801.96

33、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	29,192,201.83	/	/	29,192,201.83
合计	29,192,201.83	/	/	29,192,201.83

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	219,024,856.58	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-10,841,606.80	
期末未分配利润	208,183,249.78	

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。

35、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	173,122,643.62	109,558,813.35	289,486,689.95	175,712,239.63



其他业务	10,188,000.48	2,744,538.26	9,665,683.84	2,760,819.61
合计	183,310,644.10	112,303,351.61	299,152,373.79	178,473,059.24

36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	2,885,034.14	3,609,440.64
营业税	68,550.00	70,220.00
城市维护建设税	741,837.89	1,030,438.35
教育费附加	738,547.57	1,023,841.89
合计	4,433,969.60	5,733,940.88

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	1,563,903.54	1,075,808.82
零售店经营费用	8,452,723.87	9,085,641.62
职工薪酬	6,513,184.90	5,902,838.62
运输费用	973,293.53	1,158,508.77
其他费用	2,117,837.80	2,435,034.98
合计	19,620,943.64	19,657,832.81

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,150,022.26	9,257,178.52
研究开发费	3,479,538.73	3,748,293.46
股权激励费用	1,479,550.00	1,388,546.73
折旧及摊销	5,745,502.43	4,443,488.99
差旅费	1,506,314.91	1,526,123.95
办公费	1,620,296.64	1,618,484.20
土地房产等税费	1,740,799.76	1,719,436.14
业务招待费	1,731,044.09	1,953,836.08
中介咨询费	685,433.95	834,593.62



诉讼费	1,562,784.24	337,953.77
其他费用	4,994,754.57	4,414,987.61
合计	35,696,041.58	31,242,923.07

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,606,713.70	28,367,721.15
减：利息收入	984,156.47	928,141.80
汇兑损益	-126,008.25	5,580,329.07
其他	2,764,958.86	4,240,289.47
合计	33,261,507.84	37,260,197.89

40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,024,318.32	1,951,628.74
合计	-1,024,318.32	1,951,628.74

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	8,594,644.50	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	922,500.00	922,500.00
合计	9,517,144.50	922,500.00

42、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
非流动资产处置利得合计	0.00	2,201,721.84	
政府补助	1,156,006.05	432,099.56	1,156,006.05
其他	1,485,074.31	3,107,107.44	1,485,074.31
合计	2,641,080.36	5,740,928.84	2,641,080.36



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
收到的与资产相关的政府补助	9,546.60	9,546.60	与资产相关
收到的与收益相关的政府补助	1,146,459.45	422,552.96	与收益相关
合计	1,156,006.05	432,099.56	--

其他说明:

收到的与资产相关的政府补助

根据浙政法[2007]27号《浙江省人民政府关于大力发展农业机械化的若干意见》的相关规定,公司2008年收到农机补贴收入94,670.00元,因该等政府补助均系与资产相关的政府补助,根据企业会计准则的有关规定,确认为递延收益,并自相关资产可供使用时起,按照其预计使用期限平均分摊转入当期损益,计入本期营业外收入的金额为9,546.60元。

收到的与收益相关的政府补助

(1) 根据山下湖镇政府山镇政[2013]11号《关于2012年度企业考核奖励结果的通报》,公司于2014年2月收到奖励款52,000.00元,计入本期营业外收入。

(2) 根据诸暨市地方税务局店口税务分局诸地税店惠复[2014]58号《税费优惠批复通知书》,公司于2014年5月收到城镇土地使用税返还125,610.68元,计入本期营业外收入。

(3) 公司于2014年5月收到诸暨市财政局2013年度浙江省开拓国际市场专项资金补助款10,000.00元,计入本期营业外收入。

(4) 根据诸暨市人民政府办公室诸政办发[2014]20号《关于2014年度扶持推进第一产业发展政策的实施意见》,公司于2014年6月收到大学生从事现代农业补助108,000.00元,计入本期营业外收入。

(5) 公司于2014年7月收到诸暨市财政局科技专项扶持基金财政补助款30,000.00元,计入本期营业外收入。

(6) 根据诸暨市科学技术局、诸暨市财政局诸科[2014]10号《关于下达2013年度第一批专利奖励经费的通知》,公司于2014年7月收到专利奖励20,000.00元,计入本期营业外收入。

(7) 根据诸暨市财政局、中共诸暨市委宣传部诸财企[2014]9号《关于印发<诸暨市文化产业发展资金管理办法>的通知》,公司于2014年8月收到财政补助款210,000.00元,计入本期营业外收入。

(8) 根据诸暨市山下湖镇人民政府山镇政[2014]11号《关于2013年度企业考核奖励结果的通报》,公司于2014年9月收到奖励款83,000.00元,计入本期营业外收入。

(9) 根据诸暨市地方税务局店口税务分局诸地税店惠复[2014]77号《税费优惠批复通知书》,公司于2014年9月收到地方水利建设基金返还128,688.77元,计入本期营业外收入。

(10) 根据诸暨市人民政府办公室诸政办发〔2014〕74号《诸暨市人民政府办公室关于印发诸暨市淘汰黄标车工作方案的通知》,公司于2014年10月收到车辆报废补助款12,800.00元,计入本期营业外收入。

(11) 根据诸暨市科学技术局《关于对2014年度第二批专利拟奖励的公示》,公司于2014年12月收到专利奖励24,000.00元,计入本期营业外收入。

(12) 根据诸暨市科学技术局、诸暨市财政局诸科[2012]38号《关于下达2012年诸暨市科技计划工业科技项目和科技合作与成果转化项目的通知》,公司于2014年12月收到财政补助款50,000.00元,计入本期营业外收入。

(13) 根据诸暨市人民政府办公室诸政办发〔2014〕74号《诸暨市人民政府办公室关于印发诸暨市淘汰黄标车工作方案的通知》,公司于2014年12月收到车辆报废补助款17,360.00元,计入本期营业外收入。

(14) 根据诸暨市科学技术局、诸暨市财政局诸科[2014]36号《关于下达2014年诸暨市科技计划项目



的通知》，公司于2014年12月收到财政补助款75,000.00元，计入本期营业外收入。

(15) 根据诸暨市人民政府诸政发[2014]22号《关于加快推进电子商务发展的实施意见》，公司于2014年6月收到奖励款100,000.00元，计入本期营业外收入。

(16) 根据中共诸暨市委、诸暨市人民政府市委[2013]10号《关于2013年度推进经济提升发展的若干政策意见》，公司于2014年7月收到奖励款100,000.00元，计入本期营业外收入。

43、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	41,576.27	19,998.31	41,576.27
其中：固定资产处置损失	41,576.27	19,998.31	41,576.27
对外捐赠	50,000.00		50,000.00
水利建设专项基金	347,554.96	479,378.88	
其他	2,509.44	2,707.60	2,509.44
合计	441,640.67	502,084.79	94,085.71

44、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
当期所得税费用	1,891,350.35	7,523,031.00
递延所得税费用	-314,011.21	-1,191,343.93
合计	1,577,339.14	6,331,687.07

(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	-9,264,267.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,389,640.15
子公司适用不同税率的影响	339,519.17
非应税收入的影响	-138,375.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,075,799.13
其他	-309,964.01



所得税费用	1,577,339.14
-------	--------------

45、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
暂收款及收回暂付款	1,299,370.87	3,267,494.50
政府补助	1,146,459.45	422,552.96
银行存款利息收入	984,156.47	928,141.80
其他	991,104.72	2,960,251.53
合计	4,421,091.51	7,578,440.79

(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
暂付款与偿还暂收款	2,104,370.06	2,228,363.59
零售店经营费用	6,560,364.02	7,126,401.57
研究开发费	2,315,249.99	2,247,904.30
广告宣传费	1,563,903.54	942,455.05
差旅费	1,987,073.38	1,838,784.30
办公费	1,591,085.77	1,618,484.20
业务招待费	2,002,890.71	1,953,836.08
中介咨询费	685,433.95	964,593.62
运输费	973,293.53	1,158,508.77
其他	6,794,154.65	5,872,253.89
合计	26,577,819.60	25,951,585.37

(3) 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
借款保函保证金转回	4,400,000.00	10,000,000.00
合计	4,400,000.00	10,000,000.00



(4) 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
借款保函保证金	4,400,000.00	4,400,000.00
债券发行费用		400,000.00
银行借款筹资费用	1,809,250.00	2,837,716.79
股权激励退回	350,000.00	2,445,000.00
合计	6,559,250.00	10,082,716.79

46、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	-10,841,606.80	24,662,448.14
加：资产减值准备	-1,024,318.32	1,951,628.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,139,794.72	6,172,812.01
无形资产摊销	1,108,852.81	1,636,765.50
长期待摊费用摊销	2,442,482.49	2,921,000.54
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）	41,576.27	-2,181,723.53
财务费用（收益以“-”号填列）	33,767,343.98	32,259,349.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,517,144.50	-922,500.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-314,291.31	-1,191,072.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-48,010,656.48	-51,211,270.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	25,301,104.21	-12,711,086.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,349,961.13	1,504,083.94
其他	203,323.15	1,378,281.03
经营活动产生的现金流量净额	10,646,421.35	4,268,716.12
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	9,219,720.39	25,949,936.37
减：现金的期初余额	25,949,936.37	54,239,995.95
加：现金等价物的期末余额	0.00	
减：现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	-16,730,215.98	-28,290,059.58

(2) 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	9,219,720.39	25,949,936.37
其中：库存现金	123,408.73	112,056.14
可随时用于支付的银行存款	9,058,675.27	25,810,243.84
可随时用于支付的其他货币资金	37,636.39	27,636.39
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	9,219,720.39	25,949,936.37

47、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	14,400,000.00	
固定资产	56,895,779.27	
无形资产	40,782,442.37	
应收账款	17,929,654.46	
在建工程		
合计	130,007,876.10	--

48、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
货币资金	--	--	258,939.23



其中：美元	15,050.87	6.1190	92,096.27
欧元	2.15	7.4556	16.03
港币	211,475.82	0.78887	166,826.93
应收账款	--	--	121,981,976.37
其中：美元	759,422.24	6.1190	4,646,904.69
港币	148,738,159.24	0.78887	117,335,071.68
预付款项			374,530.55
其中：港币	474,768.40	0.78887	374,530.55
其他应收款			190,425.01
其中：港币	241,389.60	0.78887	190,425.01
长期借款	--	--	4,774,076.44
港币	6,051,791.09	0.78887	4,774,076.44
短期借款			27,774,242.00
其中：港币	17,600,000.00	0.78887	13,884,112.00
美元	2,270,000.00	6.1190	13,890,130.00
应付账款			19,769.08
其中：港币	25,060.00	0.78887	19,769.08
预收款项			3,050,319.95
其中：港币	2,532,182.53	0.78887	1,997,562.83
美元	172,047.25	6.1190	1,052,757.12
一年内到期的非流动负债			203,935.05
其中：港币	258,515.41	0.78887	203,935.05

(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

本公司的境外经营实体为山下湖控股，其记账本位币为港币，报告期内主要报表项目的折算汇率如下：

项目	山下湖珍珠控股有限公司（港币兑人民币）
资产和负债项目	0.78887
收入和费用项目	0.787535



八、合并范围的变更

1、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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
常德有德生物技术有限公司	1,500,000.00	100.00%	出售	2014年03月05日	工商变更日期	8594600.00	/	/	/	/	/	/

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

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	
诸暨英发行珍珠有限公司	诸暨	诸暨	珍珠产品加工	100.00%		同一控制下企业合并
浙江英格莱制药有限公司	诸暨	诸暨	保健品制造	75.00%	25.00%	投资设立
湖南千足珍珠有限公司	常德	常德	珍珠产品加工	75.00%	25.00%	投资设立
诸暨市千足珍珠	诸暨	诸暨	珍珠养殖业	100.00%		投资设立



养殖有限公司						
浙江珍世堂生物科技有限公司	诸暨	诸暨	生物技术开发	100.00%		投资设立
浙江千足珠宝有限公司	诸暨	诸暨	珍珠产品销售	100.00%		投资设立
山下湖珍珠控股有限公司	香港	香港	珍珠产品销售	100.00%		投资设立
常德有德商贸有限公司	常德	常德	服装、鞋帽销售	100.00%		投资设立
苏州千足珠宝有限公司	苏州	苏州	珍珠产品销售		100.00%	投资设立
太原千足珠宝有限公司	太原	太原	珍珠产品销售		100.00%	投资设立
深圳市千足珠宝有限公司	深圳	深圳	珍珠产品销售		100.00%	投资设立

十、与金融工具相关的风险

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司职能部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过职能部门主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的81.30%。

于2014年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加87.77万元。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能



发生变动的合理范围。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。2014年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的外汇风险主要来源于以港币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末余额			
	港币	美元	欧元	合计
外币金融资产：				
货币资金	166,826.93	92,096.27	16.03	258,939.23
应收账款	117,335,071.68	4,646,904.69		121,981,976.37
预付款项	374,530.55			374,530.55
其他应收款	190,425.01			190,425.01
小计	118,066,854.17	4,739,000.96	16.03	122,805,871.16
外币金融负债：				
短期借款	13,884,112.00	13,890,130.00		27,774,242.00
应付账款	19,769.08			19,769.08
预收款项	1,997,562.83	1,052,757.12		3,050,319.95
其他应付款				
一年内到期的非流动负债	203,935.05			203,935.05
长期借款	4,774,076.44			4,774,076.44
小 计	20,879,455.40	14,942,887.12		35,822,342.52

项 目	年初余额			
	港币	美元	欧元	合计
外币金融资产：				
货币资金	5,287,336.89	590,606.21	22,858.33	5,900,801.43
应收账款	116,020,139.74	4,798,360.78		120,818,500.52
预付款项	292,492.36			292,492.36
其他应收款	189,787.75			189,787.75
小计	121,789,756.74	5,388,966.99	22,858.33	127,201,582.06
外币金融负债：				
短期借款	4,330,720.86	19,814,925.00		24,145,645.86
应付账款	2,611,027.87			2,611,027.87
预收款项	496,851.49	1,841,651.50	1,589.66	2,340,092.65
其他应付款	2,779.49			2,779.49
一年内到期的非流动负债				
长期借款				
小 计	7,441,379.71	21,656,576.50	1,589.66	29,099,545.87

2014年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对港币升值或贬值5%，则公司将增



加或减少净利润485.94万元。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对港币可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

1、本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	464,382,768.67				464,382,768.67
应付票据	10,000,000.00				10,000,000.00
应付账款	17,843,017.79				17,843,017.79
其他应付款	2,121,807.40				2,121,807.40
一年内到期的非流动负债	203,935.05				203,935.05
其他非流动负债	13,342,000.00				13,342,000.00
长期借款		209,092.27	214,379.89	4,350,604.28	4,774,076.44
合计	507,893,528.91	209,092.27	214,379.89	4,350,604.28	512,667,605.35

项 目	年初余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	352,046,075.00				352,046,075.00
应付票据	11,000,000.00				11,000,000.00
应付账款	17,814,201.05				17,814,201.05
其他应付款	5,897,737.46				5,897,737.46
一年内到期的非流动负债	100,000,000.00				100,000,000.00
合计	486,758,013.51				486,758,013.51

十一、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
陈夏英	/	/	/	/	/

本企业的母公司情况的说明

公司无母公司，自然人陈夏英女士直接持有本公司40.23%的股份，为公司的实际控制人。

本企业最终控制方是自然人陈夏英女士。



2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、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
陈海军	公司股东、董事及高级管理人员
马三光	公司股东及高级管理人员
阮光寅	公司股东及董事
楼来锋	公司股东、董事及高级管理人员
孙伯仁	公司股东及董事
王松涛	公司股东及董事
洪全付	公司高级管理人员
浙江山下湖控股股份有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制
诸暨华东国际珠宝城有限公司	公司实际控制人担任其董事
山下湖珍珠集团（香港）有限公司	同一实际控制人
亿永国际珠宝有限公司	公司董事阮光寅之妻任职董事的公司

4、关联交易情况

(1) 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
诸暨市千足珍珠养殖有限公司	30,000,000.00	2014年05月09日	2015年05月08日	否

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
诸暨英发行珍珠有限公司	13,000,000.00	2013年01月31日	2016年01月30日	否
诸暨英发行珍珠有限公司	45,000,000.00	2014年03月18日	2016年03月17日	否
诸暨市千足珍珠养殖有限公司	27,500,000.00	2014年08月18日	2016年08月17日	否
浙江珍世堂生物科技有	38,000,000.00	2014年10月14日	2015年09月29日	否



限公司				
浙江珍世堂生物科技有 限公司	36,000,000.00	2014 年 10 月 14 日	2015 年 09 月 29 日	否
诸暨市千足珍珠养殖有 限公司	30,000,000.00	2014 年 05 月 28 日	2015 年 05 月 27 日	否
陈夏英	31,150,000.00	2014 年 12 月 12 日	2016 年 12 月 11 日	否
浙江山下湖控股股份有 限公司	45,000,000.00	2014 年 07 月 18 日	2016 年 07 月 17 日	否
陈夏英	30,000,000.00	2011 年 12 月 06 日	2016 年 12 月 26 日	否
陈夏英	55,000,000.00	2012 年 10 月 16 日	2015 年 10 月 16 日	否
陈夏英	55,000,000.00	2012 年 06 月 26 日	2015 年 06 月 26 日	否
陈夏英	151,625,000.00	2014 年 10 月 24 日	2017 年 10 月 24 日	否
陈夏英	55,000,000.00	2014 年 04 月 30 日	2016 年 04 月 29 日	否
陈海军	55,000,000.00	2014 年 08 月 18 日	2016 年 08 月 17 日	否
陈夏英	40,000,000.00	2014 年 10 月 15 日	2015 年 10 月 15 日	否
陈夏英	30,000,000.00	2014 年 05 月 28 日	2019 年 05 月 27 日	否
陈夏英	14,880,000.00	2013 年 04 月 23 日	2016 年 04 月 18 日	否

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,424,684.00	1,492,176.00

(3) 其他关联交易

a、公司本期向陈夏英拆入资金97,800,000.00元，拆入资金不计息，短期使用后即偿还，期末拆入资金余额为0.00元，若按6.00%的贷款利率计算，则公司需向陈夏英支付资金利息120,032.87元，且报告期内未发生公司向关联方拆出资金的情况。

b、公司本期向孙伯仁拆入资金17,400,000.00元，拆入资金不计息，短期使用后即偿还，期末拆入资金余额为0.00元，若按6.00%的贷款利率计算，则公司需向孙伯仁支付资金利息14,868.49元，且报告期内未发生公司向关联方拆出资金的情况。

c、公司本期向诸暨华东国际珠宝城有限公司支付物业管理费46,800.00元、支付水电费129,682.00元。

5、关联方应收应付款项

(1) 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
应付账款	山下湖珍珠集团（香港）有限公司	0.00	2,611,027.87

6、关联方承诺

除本报告“第五节 重要事项——九、承诺事项履行情况”中披露的内容外，无其他关联方承诺。

7、其他

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	22,005,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	13,692,000.00

其他说明

股份支付情况的说明：

(1) 根据公司2012年7月4日召开的2012年第二次临时股东大会审议通过的《千足珍珠集团股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》及三届董事会2012年第四次临时会议决议，公司以定向发行新股的方式向激励对象授予450万股限制性股票，授予数量占本股权激励计划提交董事会审议前公司总股本20,100万股的2.24%；当解锁条件成就时，激励对象可按本计划的规定分批申请获授限制性股票的解锁；限制性股票解锁后可依法自由流通；激励对象为对公司整体业绩和持续发展有直接影响的董事（不含独立董事）、高级管理人员、子公司总经理，具体人员为陈海军、马三光、阮光寅、楼来锋、孙伯仁、王松涛、陈灿淼，公司授予激励对象每一股限制性股票的价格为4.89元（按三届董事会2012年第二次临时会议决议公告日前20个交易日股票均价的50%确定），授予日为2012年7月18日。本计划有效期不超过4年，其中锁定期12个月，解锁期36个月。第一批股份解锁的业绩条件为：以2011年为基准年，2012年净利润增长率不低于15%，年度加权平均净资产收益率不低于8.38%；第二批股份解锁的业绩条件为：以2011年为基准年，2013年净利润增长率不低于38%，年度加权平均净资产收益率不低于9.20%；第三批股份解锁的业绩条件为：以2011年为基准年，2014年净利润增长率不低于65.60%，年度加权平均净资产收益率不低于10.03%。上述业绩条件中所指净利润或计算过程中所需使用的净利润指标均以扣除非经常性损益前后孰低者为计算依据。如果公司实施公开发行或非公开发行等再融资行为，则新增加的净资产及其对应产生的净利润自募投项目达产后计入净利润增长率和加权平均净资产收益率的计算。限制性股票成本应计入公司管理费用，并在经常性损益中列支。

(2) 根据公司2013年5月31日召开的2013年第二次临时董事会决议，公司回购注销对阮光寅的限制性股票50万元，2013年度失效的限制性股票为50万股。

(3) 公司第一次解锁条件已达到，对应的限制性股票120万股，公司于2013年8月5日四届董事会2013年第三次临时会议审议通过解锁并上市流通。

(4) 根据公司2014年4月24日召开的四届董事会第七次会议决议，公司已获授权但未解锁的限制性股



票未满足第二期解锁的业绩条件，公司回购注销股限制性股票160万股。

(5) 根据公司2014年8月14日召开的四届董事会第八次会议决议，公司提前终止股权激励计划，并回购注销股限制性股票120万股。公司将取消第三期限限制性股票股权激励的行为作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。因此，公司本期确认股权激励费用1,479,550.00元，同时增加资本公积1,479,550.00元。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以公司市价为基础并考虑限制性条件综合确定
可行权权益工具数量的确定依据	根据在职人员对应的权益工具估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,883,800.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,883,800.00

其他说明

以股份支付服务情况

项目	相关内容
以股份支付换取的职工服务总额	6,883,800.00

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

根据公司2014年8月14日召开的四届董事会第八次会议决议，公司提前终止股权激励计划。

十三、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

(1)、抵押资产情况

a、公司于2013年1月31日与中国农业银行诸暨支行签订NO33100620130005819号最高额抵押合同，以原值为7,199,464.43元的公司珠宝城房产及子公司英发行原值为5,188,559.22元的珠宝城房产，为公司2013年1月31日至2016年1月30日期间内，在1,300万元最高额度内对中国农业银行诸暨支行所产生的全部债务提供担保。截止2014年12月31日，公司珠宝城房产的净值为4,939,717.58元，子公司英发行珠宝城房产的净值为3,752,663.66元；该最高额抵押合同项下取得的银行短期借款余额为7,800,000.00元。

b、子公司英发行于2014年3月18日与中国农业银行诸暨支行签订NO33100620140009797号最高额抵押合同，以原值为15,081,661.56元的综合楼ABCD楼房产以及原值为2,952,100.00元的综合楼土地使用权，



为公司2014年3月18日至2016年3月17日的期间内，在4,500万最高额额度内对中国农业银行诸暨支行所产生的全部债务提供担保。截止2014年12月31日，该综合楼的净值为7,565,221.75元，土地使用权的净值为2,341,712.77元；该最高额抵押合同项下取得的银行短期借款余额为31,500,000.00元。

c、公司于2014年5月15日与浙江诸暨农村商业银行第NO8961320140001987号最高额抵押合同，以原值为5,278,215.90元的白塔湖A栋房产及原值为3,600,000.00元的白塔湖土地使用权，为公司2014年5月15日至2017年5月14日期间内，在50,000,000.00元最高额额度内对诸暨市信用联社所产生的全部债务提供担保。截止2014年12月31日，该房产的净值为2,902,901.51元，土地使用权的净值为2,811,611.70元；该最高额抵押合同项下取得的银行短期借款余额为29,950,000.00元。

d、子公司浙江珍世堂生物科技有限公司于2014年10月14日与交通银行股份有限公司绍兴诸暨支行签订0000139-1号和0000139-2号最高额抵押合同，以原值为29,004,800.00元的土地，原值为38,039,591.51元的房产，为公司2014年10月14日至2015年9月29日期间内，在11,400.00万元最高额额度内对交通银行股份有限公司绍兴诸暨支行所产生的全部债务提供担保。截至2014年12月31日，该土地的净值为26,442,725.33元、房产的净值为37,735,274.77元。截至2014年12月31日，在该抵押合同下担保的银行短期借款余额为40,000,000.00元。同时，陈夏英女士为该项借款提供保证担保。

e、公司于2011年2月25日与中国工商银行诸暨支行签订2011年抵字0101号最高额抵押合同，以原值为11,165,000.00元的洞庭湖土地使用权，为公司在2011年2月25日至2014年2月25日的期间内，在3,072万元最高额额度内对中国工商银行诸暨支行所产生的全部债务提供担保。截止2013年12月31日，该土地使用权的净值为9,186,392.57元；该最高额抵押合同项下取得的银行短期借款余额为20,000,000.00元。同时，陈夏英女士为其中15,400,000.00元的借款提供保证担保。

(2)、资产质押情况

a、公司于2014年11月6日与中国农业银行诸暨支行签订33060820140003006号出口贸易融资合同，将公司在2014年11月6日至2015年2月27日对特定进口商的所有已发生而未清偿的合格应收账款转让给中国农业银行诸暨支行。截止2014年12月31日，该协议下转让的合格应收账款余额为港币14,980,442.00元，折合人民币11,817,621.28元，取得的短期借款为1,500,000.00美元，折合人民币9,178,500.00元。同时，浙江海越股份有限公司为该项借款提供保证担保。

b、公司于2014年11月10日与中国农业银行诸暨支行签订33060820140003023号出口贸易融资合同，将公司在2014年11月10日至2015年3月5日对特定进口商的所有已发生而未清偿的合格应收账款转让给中国农业银行诸暨支行。截止2014年12月31日，该协议下转让的合格应收账款余额为港币7,747,833.20元，折合人民币6,112,033.18元，取得的短期借款为770,000.00美元，折合人民币4,711,630.00元。同时，浙江海越股份有限公司为该项借款提供保证担保。

c、截止2014年12月31日，公司以向中信银行杭州分行缴存的4,400,000.00元保函保证金，为取得中国进出口银行浙江省分行44,000,000.00元的借款提供质押保证。同时陈夏英女士与子公司英发行为该项借款提供保证担保。

d、截止2014年12月31日，公司以10,000,000.00元的银行存款，为取得招商银行诸暨支行1,000万元的银行承兑汇票提供质押保证。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

单位：元

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
非关联方：			



浙江海越股份有限公司（注2）	60,000,000.00	2015-4-25	重大
小 计	60,000,000.00	/	/

注1：关联方担保情况详见本附注十一（四）。

注2：公司本期与浙江海越股份有限公司签订了互保协议书，约定自2014年4月25日起至2015年4月25日止，为浙江海越股份有限公司担保总额度不超过人民币六千万元的借款。

3、其他

无。

十四、资产负债表日后事项

1、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

2、其他资产负债表日后事项说明

（1）、资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司2015年4月16日四届董事会第十次会议通过的2014年度利润分配预案，公司2014年度不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本。

上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

（2）、其他资产负债表日后事项说明

2015年3月16日，根据公司四届董事会2015年第一次临时会议决议，公司为全资子公司诸暨市千足珍珠养殖有限公司提供金额为3,000万元、期限为1年、担保方式为连带责任保证的银行贷款担保。

十五、其他重要事项

1、其他

（1）公司经营租赁租入情况如下表

出租方	租期	租赁面积(亩)	年租金（元）
王阮江、赵绿萍	2013/11/15-2017/12/15	150.00	60,000.00
诸暨市直埠镇巨堂村经济合作社	2011/1/24 -2015/1/22	130.00	65,960.00
常德牛鼻滩镇政府	2013/6/1-2023/5/21	16,000.00	2,953,440.00
顾杏林	2012/1/1-2014/12/31	1,000.00	610,000.00
黄盖湖农场大湾办事处	2009/12/4 -2016/12/31	800.00	148,000.00
赤壁市沧湖生态农业开发区	2009/12/4-2022/12/29	1,000.00	230,000.00
赤壁市官塘驿镇人民政府	2009/12 4-2016/1/31	2,219.00	854,940.00
赤壁市沧湖生态农业开发区	2007/1/20-2022/1/20	1,000.00	330,000.00



洪湖市螺山镇界牌村村民委员会	2010/1/1-2017/1/30	1,100.00	70,588.24
洪湖市螺山镇重阳村村民委员会	2010/1/1-2018/1/19	656.00	98,597.94
洪湖市螺山镇螺山村村民委员会	2010/1/1-2016/1/30	658.00	125,000.00
洪湖市螺山镇袁家湾村村民委员会	2010/1/1-2016/2/29	848.00	164,432.43
岳阳市君山区良心堡镇人民政府	2011/10/1-2021/12/31	2,579.80	200,000.00
洪湖市螺山镇皇堤宫村村民委员会	2012/4/1-2019/3/30	2,480.00	500,000.00
洪湖市螺山镇伍家窑村村民委员会	2012/4/1-2018/3/31	1,150.00	189,000.00
监利县汴河镇王琯村村民委员会	2013/9/30-2022/2/20	2,000.00	516,666.67
监利县汴河镇王琯村村民委员会	2013/4/1-2021/12/31	1,980.00	370,000.00
宿松县下仓镇金塘村民委员会	2013/5/19-2041/3/19	1,880.00	413,600.00
合计		37,630.80	7,900,225.28

(2) 诉讼判决情况说明

a、公司工程承包方常德蓝天建筑有限公司（以下简称原告）对公司提起诉讼，要求支付原合同金额之外的工程款335万余元及其利息、赔偿经济损失36.80万元，并要求按每月4,000.00元标准从2009年1月5日起至建筑物交付之日止赔偿建筑物成品管理损失费。针对上述情况，公司已委托湖南凌星律师事务所处理该案件，已核实原告所要求的剩余工程款公司均已支付，且原告无任何证据支持其任何诉讼请求，公司于2011年12月27日提起反诉，要求原告按同期银行贷款利率标准赔偿工期延误损失及拒不交付工程损失94.30万元，赔偿从反诉时起至其最终交付工程时止新发生的损失，并要求原告承担本案诉讼费。

湖南省常德市武陵区人民法院于2013年2月20日下发（2012）武民初字第138号判决书，其主要内容主要如下：

(a) 被告千足珍珠集团股份有限公司于本判决生效之日起十日内支付原告常德蓝天建筑有限公司工程款2,616,497.20元及利息（从2009年11月16日起至被告给付工程欠款之日止按中国人民银行同期贷款利率标准计算）；

(b) 被告千足珍珠集团股份有限公司于本判决生效之日起十日内赔偿原告常德蓝天建筑有限公司厂房留守人员看护工资102,000.00元；

(c) 被告千足珍珠集团股份有限公司承担案件本诉受理费33,100.00元，保全费5,000.00元，鉴定费40,000.00元，案件反诉受理费13,250.00元。

公司于2013年3月26日向常德市中级人民法院提起上诉，常德市中级人民法院于2014年4月25日作出（2013）常民一终字第97号民事裁定书，以原审判决认定基本事实不清为由裁定该案发回重审。湖南省常德市武陵区人民法院于2014年8月8日作出（2012）武民重字第00138号民事判决书，其主要内容主要如下：

(a) 驳回原告常德蓝天建筑有限公司对被告千足珍珠集团股份有限公司的诉讼请求；

(b) 反诉被告常德蓝天建筑有限公司于本判决生效之日起三十日内向反诉原告千足珍珠集团股份有限公司移交竣工资料及竣工图，并移交珍珠馆工程，配合验收；

(c) 反诉被告常德蓝天建筑有限公司于本判决生效之日起十日内向反诉原告千足珍珠集团股份有限公司以合同约定价格3,972,302.50元的金额按同期银行贷款利率标准赔偿工期延误损失及拒不交付工程的损失。（从2009年11月6日起至反诉被告常德蓝天建筑有限公司交付修建竣工的珍珠馆工程之日止按中国人民银行同期贷款利率标准计算）；

(d) 案件受理费33,100.00元，保全费5,000.00元，鉴定费40,000.00元，案件反诉受理费13,250.00元，由原告常德蓝天建筑有限公司负担。

常德蓝天建筑有限公司向湖南省常德市中级人民法院提起上诉，湖南省常德市中级人民法院于2014年11月3日作出（2014）常民一终字第262号民事判决书，驳回上诉，维持原判。

公司原根据一审判决结果，于2012年计提预计负债3,334,852.74元，其中，与工程款有关的计入固定资



产2,818,842.04元，并补提累计折旧234,316.24元；计入管理费用91,350.00元；计入营业外支出424,660.70元。

根据终审判决结果，公司于本期转销前期确认的预计负债3,334,852.74元，其中，冲减固定资产原值2,818,842.04元，计入营业外收入516,010.70元。

b、公司工程承包方湖南常德湘源建设工程有限公司（以下简称原告）对公司子公司湖南千足珍珠有限公司提起诉讼，要求支付原合同金额之外的工程款774万余元及其利息、赔偿经济损失100.70万元，并要求按每月4,000.00元标准从2010年4月7日起至建筑物交付之日止赔偿建筑物成品管理损失费。针对上述情况，公司已委托湖南凌星律师事务所处理该案件，已核实原告所要求的剩余工程款公司均已支付，且原告无任何证据支持其任何诉讼请求，公司于2011年12月27日提起反诉，要求原告按同期银行贷款利率标准赔偿工期延误损失及拒不交付工程损失185.80万元，赔偿至反诉时的租赁厂房损失42.30万元，赔偿从反诉时起至其最终交付工程时止新发生的损失，并要求原告承担本案诉讼费。

湖南省常德市中级人民法院于2013年1月16日下发（2012）常民一初字第1号判决书，其主要内容主要如下：

（a）被告湖南千足珍珠有限公司于本判决生效之日起十日内支付原告湖南常德湘源建设工程有限公司工程款5,069,337.25元，并按中国人民银行同期贷款利率支付从2010年12月1日起至清偿之日止的工程欠款利息损失；

（b）被告湖南千足珍珠有限公司于本判决生效之日起十日内支付湖南常德湘源建设工程有限公司厂房留守人员看护工资96,000.00元；

（c）被告湖南千足珍珠有限公司承担案件本诉受理费65,985.00元，鉴定费80,000.00元，案件反诉受理费14,320.00元。

公司已于2013年2月1日向湖南省高级人民法院提起上诉，湖南省高级人民法院于2013年6月24日作出了（2013）湘高法民一终字第59号民事判决书，以事实不清、证据不足为由裁定该案发回重审。湖南省常德市中级人民法院于2014年1月20日下发（2013）常民一重字第1号判决书，其主要内容主要如下：

（a）被告湖南千足珍珠有限公司于本判决生效之日起十日内支付原告湖南常德湘源建设工程有限公司工程款5,069,337.25元，并按中国人民银行同期贷款利率支付从2011年10月19日起至清偿之日止的工程欠款利息损失；

（b）驳回原告湖南常德湘源建设工程有限公司的其他诉讼请求；

（c）驳回被告湖南千足珍珠有限公司的其他诉讼请求；

（d）被告湖南千足珍珠有限公司承担案件本诉受理费65,985.00元，鉴定费80,000.00元，案件反诉受理费17,060.00元，保全费5,000.00元。

公司于2014年2月22日向湖南省高级人民法院提起上诉，湖南省高级人民法院于2014年7月22日作出（2014）湘高法民一终字第42号民事判决书，其主要内容主要如下：

（a）撤销湖南省常德市中级人民法院（2013）常民一重字第1号判决书；

（b）上诉人湖南千足珍珠有限公司于本判决生效之日起15日内向被上诉人湖南湘源建筑工程有限公司支付工程欠款108,069.77元及利息（利息按中国人民银行规定的同期贷款利率自2012年6月2日起计算至付清之日止）；

（c）被上诉人湖南湘源建设工程有限公司于本判决生效后30日内将常德洞庭湖珍珠城加工参观厂房工程交付给上诉人湖南千足珍珠有限公司；

（d）驳回被上诉人湖南湘源建设工程有限公司的其他诉讼请求；

（e）驳回上诉人湖南千足珍珠有限公司的其他反诉请求；

（f）本案一审本诉案件受理费65,985.00元，鉴定费80,000.00元，一审反诉案件受理费34,120.00元减半收取17,060.00元，财产保全费5,000.00元，二审案件受理费100,105.00元，共计268,150.00元，由上诉人湖南千足珍珠有限公司负担100,105.00元，被上诉人湖南湘源建设工程有限公司负担168,000.00元。

公司原根据一审判决，于2012年计提预计负债5,999,898.83元，其中，与工程款有关的计入固定资产



5,249,229.28元，并补提累计折旧374,007.59元；计入管理费用160,305.00元；计入营业外支出590,364.55元。根据终审判决结果，公司于本期转销前期确认的预计负债5,999,898.83元，其中，冲减固定资产原值5,249,229.28元，支付工程欠款及利息124,694.60元，计入营业外收入750,669.55元。

十六、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	129,420,403.34	100.00%	12,404,579.65	9.58%	117,015,823.69	125,296,997.46	100.00%	12,100,221.93	9.66%	113,196,775.53
合计	129,420,403.34	100.00%	12,404,579.65	9.58%	117,015,823.69	125,296,997.46	100.00%	12,100,221.93	9.66%	113,196,775.53

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	109,522,427.75	5,476,121.39	84.63%
1 至 2 年	14,728,338.53	2,945,667.71	11.38%
2 至 3 年	2,373,693.03	1,186,846.52	1.83%
3 年以上	2,795,944.03	2,795,944.03	2.16%
合计	129,420,403.34	12,404,579.65	100.00%

确定该组合依据的说明：

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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位排名	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	43,487,823.35	33.60	2,174,391.17
第二名	9,490,543.25	7.33	1,003,359.35
第三名	5,828,782.78	4.50	928,332.01
第四名	5,565,267.08	4.30	278,263.35
第五名	4,573,528.96	3.53	228,676.45
合计	68,945,945.42	53.26	4,613,022.33

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	22,615,602.89	100.00%	1,361,586.14	6.02%	21,254,016.75	46,000,470.46	100.00%	2,514,363.27	5.47%	43,486,107.19
合计	22,615,602.89	100.00%	1,361,586.14	6.02%	21,254,016.75	46,000,470.46	100.00%	2,514,363.27	5.47%	43,486,107.19

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	22,324,922.89	1,116,246.14	98.71%
2 至 3 年	90,680.00	45,340.00	0.40%
3 年以上	200,000.00	200,000.00	0.89%
合计	22,615,602.89	1,361,586.14	100.00%



确定该组合依据的说明：

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) 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
子公司暂付款	21,977,052.21	45,384,620.46
保证金	290,680.00	347,875.00
备用金	77,015.08	6,256.17
其他暂付款	270,855.60	261,718.83
合计	22,615,602.89	46,000,470.46

(3) 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
第一名	暂付款	10,828,286.67	1 年以内	47.88%	541,414.33
第二名	暂付款	7,796,383.20	1 年以内	34.47%	389,819.16
第三名	暂付款	3,222,382.35	1 年以内	14.25%	161,119.12
第四名	保证金	200,000.00	3 年以内	0.80%	200,000.00
第五名	暂付款	130,000.00	1 年以内	0.57%	6,500.00
合计	--	22,177,052.22	--	98.05%	1,298,852.61

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
对子公司投资	192,262,238.41		192,262,238.41	200,122,438.41		200,122,438.41
合计	192,262,238.41		192,262,238.41	200,122,438.41		200,122,438.41

(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
诸暨英发行珍珠有限公司	30,147,926.05			30,147,926.05		
浙江英格莱制药有限公司	15,313,312.36	139,800.00		15,453,112.36		
湖南千足珍珠有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		
诸暨市千足珍珠养殖有限公司	77,000,000.00			77,000,000.00		
常德有德生物技术有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00			
浙江珍世堂生物科技有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
浙江千足珠宝有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
山下湖珍珠控股有限公司	6,161,200.00			6,161,200.00		
常德有德商贸有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	200,122,438.41	139,800.00	8,000,000.00	192,262,238.41	/	/

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	226,845,587.01	185,384,811.76	320,263,115.28	253,578,163.76
其他业务	2,591,438.79	1,209,739.03	1,558,809.30	1,009,081.69
合计	229,437,025.80	186,594,550.79	321,821,924.58	254,587,245.45

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	/	92,608,049.98
处置长期股权投资产生的投资收益	7,000,000.00	/
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	922,500.00	922,500.00



合计	7,922,500.00	93,530,549.98
----	--------------	---------------

十七、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	8,553,068.23	不适用
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）	1,156,006.05	不适用
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,432,564.87	不适用
减：所得税影响额	18,750.00	不适用
少数股东权益影响额	/	不适用
合计	11,122,889.15	--

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

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	-2.22%	-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	-4.50%	-0.11	-0.11

3、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	64,239,995.95	41,349,936.37	23,619,720.39



应收票据		17,800.20	13,280.40
应收账款	139,354,125.01	126,082,854.33	88,525,720.01
预付款项	11,379,554.43	36,571,363.80	48,287,246.23
其他应收款	2,674,128.08	2,328,427.67	2,588,215.53
存货	616,079,168.27	667,290,438.37	715,301,094.85
其他流动资产	1,293,649.75		1,058,281.65
流动资产合计	835,020,621.49	873,640,820.74	879,393,559.06
非流动资产:			
可供出售金融资产	3,465,000.00	3,465,000.00	3,465,000.00
长期股权投资			0.00
投资性房地产	3,725,335.07	3,486,842.63	3,248,350.19
固定资产	59,783,046.73	54,168,200.83	77,650,630.32
在建工程	21,530,875.99	49,684,567.59	20,042,850.59
无形资产	74,422,941.87	50,193,758.25	41,370,821.44
长期待摊费用	2,093,346.51	3,028,037.48	1,778,575.10
递延所得税资产	12,361,978.49	13,553,050.97	13,867,342.28
其他非流动资产	488,500.00		
非流动资产合计	177,871,024.66	177,579,457.75	161,423,569.92
资产总计	1,012,891,646.15	1,051,220,278.49	1,040,817,128.98
流动负债:			
短期借款	324,104,146.50	352,046,075.00	464,382,768.67
应付票据		11,000,000.00	10,000,000.00
应付账款	11,302,061.01	17,814,201.05	17,843,017.79
预收款项			3,157,435.84
应付职工薪酬	11,192,166.64	12,199,991.44	12,279,257.92
应交税费	27,546,563.08	30,027,197.63	33,146,628.60
应付利息	1,482,129.73	1,482,260.93	915,830.34
应付股利	225,000.00	140,000.00	0.00
其他应付款	5,705,962.59	5,897,737.46	2,121,807.40
一年内到期的非流动 负债		100,000,000.00	203,935.05
其他流动负债			13,342,000.00
流动负债合计	383,288,857.86	540,317,157.56	557,392,681.61
非流动负债:			



长期借款			4,774,076.44
应付债券	100,000,000.00		
预计负债	9,334,751.57	9,334,751.57	0.00
递延收益	47,732.60	38,186.00	28,639.40
递延所得税负债			0.00
非流动负债合计	109,382,484.17	9,372,937.57	4,802,715.84
负债合计	492,671,342.03	549,690,095.13	562,195,397.45
所有者权益：			
股本	205,500,000.00	205,500,000.00	205,000,000.00
资本公积	48,174,508.85	48,398,531.88	39,126,081.88
减：库存股			2,800,000.00
其他综合收益		-85,406.93	-79,801.96
盈余公积	19,491,482.49	29,192,201.83	29,192,201.83
未分配利润			208,183,249.78
归属于母公司所有者权益合计	478,179,175.60	501,530,183.36	478,621,731.53
少数股东权益	42,041,128.52		
所有者权益合计	520,220,304.12	501,530,183.36	478,621,731.53
负债和所有者权益总计	1,012,891,646.15	1,051,220,278.49	1,040,817,128.98



第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (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报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

千足珍珠集团股份有限公司

董事长：陈夏英

2015年4月16日