



**江苏金飞达服装股份有限公司**

**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。

无

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	26
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 优先股相关情况.....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节 公司治理.....	47
第十节 内部控制.....	52
第十一节 财务报告.....	53
第十二节 备查文件目录.....	148

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、上市公司、金飞达	指	江苏金飞达服装股份有限公司
控股股东、帝奥集团	指	江苏帝奥控股集团股份有限公司
标的公司、奥特佳	指	南京奥特佳新能源科技有限公司
立信会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
ISO/TS16949 质量管理体系	指	世界主要汽车制造商及协会成立的专门机构“国际汽车工作组”在国际标准化组织 ISO/TC176（质量管理和质量保证技术委员会）的支持下制定的世界汽车业的综合性质量体系标准，该认证已包含 QS9000 和德国 VDA6.1 质量管理体系要求的内容
ISO14000:2004 环境认证	指	ISO14000 环境管理系列标准是由国际标准化组织 ISO/TC207 的环境管理技术委员会制定，旨在减少环境污染，促进企业和社会的可持续发展。
涡旋式压缩机	指	由一个固定的渐开线涡旋盘和一个呈偏心回旋平动的渐开线运动涡旋盘组成可压缩容积的压缩机
电动涡旋式压缩机	指	由涡旋式压缩机、驱动电机以及控制器组成，适用于新能源电动车空调系统中

## 重大风险提示

1、公司服装业务产品 90%销往美国市场，全部以美元报价来结算。汇率可能随着国内外政治、经济环境的变化而波动，人民币的升值将对公司产生不利影响，汇率的波动和较高的客户集中度是未来服装业务可能存在的主要风险。

2、关于公司重大资产重组可能存在的风险，已于 2015 年 1 月 10 日披露了《江苏金飞达服装股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》。其中，第十二节“风险因素”中披露了本次重大资产重组可能涉及的各类风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	金飞达	股票代码	002239
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏金飞达服装股份有限公司		
公司的中文简称	金飞达		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Kingfield Garments Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	王进飞		
注册地址	江苏省南通高新技术产业开发区文昌路 666 号		
注册地址的邮政编码	226300		
办公地址	江苏省南通高新技术产业开发区文昌路 666 号		
办公地址的邮政编码	226300		
公司网址	<a href="http://www.kfield.com.cn">http:// www.kfield.com.cn</a>		
电子信箱	kingfield@kfield.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑维龙	施昱
联系地址	江苏省南通高新技术产业开发区文昌路 666 号	江苏省南通高新技术产业开发区文昌路 666 号
电话	0513-80169096	0513-80167888
传真	0513-80167999	0513-80167999
电子信箱	zw1510810@126.com	formula_shi@sina.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》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	江苏金飞达服装股份有限公司证券投资部

### 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	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	----------	--------	--------

			注册号		
首次注册	2002 年 06 月 13 日	江苏省工商行政管理局	320000400002769	320683737099922	73709992-2
报告期末注册	2014 年 12 月 08 日	江苏省南通工商行政管理局	320000400002769	320683737099922	73709992-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 10 层
签字会计师姓名	廖家河、丛存

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）	450,001,962.27	473,414,788.71	-4.95%	408,144,369.56
归属于上市公司股东的净利润（元）	11,462,029.73	54,111,599.83	-78.82%	10,000,172.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	12,040,171.98	5,443,839.11	121.17%	9,776,776.90
经营活动产生的现金流量净额（元）	52,368,571.70	-19,022,804.03	-375.29%	32,342,898.71
基本每股收益（元/股）	0.03	0.13	-76.92%	0.02
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.13	-76.92%	0.02
加权平均净资产收益率	1.91%	9.40%	-7.49%	1.86%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	717,022,764.94	810,145,276.09	-11.49%	633,273,907.65
归属于上市公司股东的净资产（元）	630,365,556.95	606,243,685.43	3.98%	541,418,012.53

#### 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）	5,269.83	18,025.71	17,212.45	
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）	301,000.00	39,976,236.85	148,000.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		19,059,986.77		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,277,997.58	-339,227.30	81,631.95	
减：所得税影响额	-56,385.50	9,986,423.58	23,449.18	
少数股东权益影响额（税后）	-337,200.00	60,837.73		
合计	-578,142.25	48,667,760.72	223,395.22	--

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

适用  不适用

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

公司为服装生产出口企业，产品90%销往美国市场。近年来美国市场的消费水平一直未得到明显恢复；而国内的生产成本却在逐步上升，特别是服装原材料及辅料价格的上涨、加工费及人工成本的上涨，国内外这两大客观因素持续压缩着服装加工企业的利润空间。针对当前的经营环境，公司采取调整经营策略，加强成本控制，优化客户等有效措施，取得了明显成效。

报告期内，公司实现营业收入45,000.20万元，比去年同期下降4.95%；营业利润1,724.54万元，比上年同期增长139.79%；利润总额1,627.37万元，比上年同期下降75.31%；归属于上市公司股东的净利润1,146.20万元，比上年同期下降78.82%；每股收益0.03元。

公司2014年营业利润大幅增长的原因成本得到有效控制；归属于上市公司股东的净利润大幅下降的原因：

(1) 2013年因母公司整体搬迁收取政府的补贴收入3,990万元。

(2) 2013年5月因公司实施收购康定鑫宝矿业有限责任公司和大渡河矿业有限责任公司各52%股权，其收购价格与评估价之间的差额约1,900万元应计入本公司2013年度营业外收入。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

公司主营业务范围：服装及服装辅料、梭织面料、针织面料的生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。公司产品90%销往美国市场。

单位：元

指标	2014年度	2013年度	同比增减比例 (+,-)
营业收入	450,001,962.27	473,414,788.71	-4.95%
营业成本	378,688,966.79	413,958,097.43	-8.52%
销售费用	15,746,823.73	15,716,255.24	0.19%
管理费用	48,651,900.08	37,213,685.33	30.74%
财务费用	-5,161,722.58	2,773,155.47	-286.13%
所得税费用	10,471,595.40	12,553,216.55	-16.58%
经营活动产生的现金流量净额	52,368,571.70	-19,022,804.03	375.29%
投资活动产生的现金流量净额	174,590,833.09	-4,500,649.76	3979.24%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,030,000.00	-22,503,333.34	73.20%

说明：

1、管理费用报告期比上年同期增长30.74%，主要是因母公司搬迁后固定资产折旧费用大幅增长、职工薪酬的增加及中介费用的增加。

- 2、财务费用报告期比上年同期下降286.13%，主要是因报告期内汇率变动产生了汇兑收益及利息收入所得增加。
- 3、经营活动产生的现金流量净额报告期比上年同期增长375.29%，主要原因是出售子公司鑫宝矿业和大渡河矿业，收回了较大金额与经营活动相关的往来款项。
- 4、投资活动产生的现金流量净额同比增长3,979.24%，主要是因报告期公司收回卡西矿业45%的股权款1.13亿元，收回鑫宝矿业和大渡河矿业股权款5000万元。
- 5、筹资活动产生现金流量净额同比增长73.20%，主要是因公司2014年未发生借款及偿还债务本息事项。

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

- 1、2014年4月25日公司第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于转让康定鑫宝矿业有限责任公司52%的股权暨关联交易》、《关于转让大渡河矿业有限责任公司52%的股权暨关联交易》、《关于转让文山州卡西矿业有限责任公司45%的股权暨关联交易》，并经公司2013年度股东大会通过，股权过户工商登记工作已于2014年完成，相关款项均已全部收回。
- 2、2014年7月，公司启动重大资产重组工作。2014年12月19日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案》，公司拟以发行股份及支付现金的方式购买南京奥特佳新能源科技有限公司100%股权。本次重大资产重组的方案已经公司第三届董事会十七会议和公司2015年第一次临时股东大会审议通过，并于2015年4月13日获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会2015年第28次工作会议无条件通过，目前公司尚未收到正式批准文件。

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

本公司主营服装生产和销售，其他业务收入为少量库存面料和辅料。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
服装	销售量	件	9,684,851	10,042,180	-3.56%
	生产量	件	9,652,399	10,152,180	-4.92%
	库存量	件	77,548	110,000	-29.50%
矿业	销售量	吨	225.39	248.5	-9.30%
	生产量	吨	219.41	260	-15.61%
	库存量	吨	5.52	11.5	-52.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

矿产品的库存量比上年减少52%，主要是因为：报告期内，原公司控股子公司康定鑫宝矿业有限责任公司和大渡河矿业有限责任公司的矿产品未进行规模化生产，出售了原有的库存产品。2014年底，公司已转让了上述两子公司的股权，相关工商登记手续均已办理完毕。

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）	390,802,070.07
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	86.85%

## 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	公司 1	189,187,870.44	42.04%
2	公司 2	87,617,970.04	19.47%
3	公司 3	61,494,762.16	13.67%
4	公司 4	28,941,603.50	6.43%
5	公司 5	23,559,863.93	5.24%
合计	--	390,802,070.07	86.85%

## 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	
服装	原材料	186,668,461.08	49.29%	184,215,339.94	44.59%	4.70%
服装	人工工资	119,682,001.52	31.60%	142,897,611.26	34.59%	-2.99%
服装	制造费用	69,243,488.94	18.29%	73,782,923.88	17.86%	0.43%
矿业	原材料	2,645,963.21	0.70%	7,461,881.61	1.81%	-1.11%
矿业	人工工资	126,400.00	0.03%	2,856,310.87	0.69%	-0.66%
矿业	制造费用	322,652.04	0.09%	1,904,207.25	0.46%	-0.37%
合计		378,688,966.79	100.00%	413,118,274.81	100.00%	

## 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	
服装	原材料	186,668,461.08	49.29%	184,215,339.94	44.59%	4.70%
服装	人工工资	119,682,001.52	31.60%	142,897,611.26	34.59%	-2.99%
服装	制造费用	69,243,488.94	18.29%	73,782,923.88	17.86%	0.43%
金精粉	原材料	2,645,963.21	0.70%	7,461,881.61	1.81%	-1.11%
金精粉	人工工资	126,400.00	0.03%	2,856,310.87	0.69%	-0.66%
金精粉	制造费用	322,652.04	0.09%	1,904,207.25	0.46%	-0.37%

合计		378,688,966.79	100.00%	413,118,274.81	100.00%
----	--	----------------	---------	----------------	---------

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	73,651,730.42
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.67%

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	公司 1	41,556,488.89	11.10%
2	公司 2	9,480,732.99	2.53%
3	公司 3	8,585,218.44	2.29%
4	公司 4	7,398,127.75	1.98%
5	公司 5	6,631,162.35	1.77%
合计	--	73,651,730.42	19.67%

#### 4、费用

公司报告期内的费用情况：

单位：元

项 目	2014年度	2013年度	同比增减比例 (+,-)
销售费用	15,746,823.73	15,716,255.24	0.19%
管理费用	48,651,900.08	37,213,685.33	30.74%
财务费用	-5,161,722.58	2,773,155.47	-286.13%
所得税费用	10,471,595.40	12,553,216.55	-16.58%

说明：1、管理费用报告期比上年同期增长30.74%，主要是因母公司搬迁后固定资产折旧费用大幅增长、职工薪酬的增加及中介费用的增加。

2、财务费用报告期比上年同期下降286.13%，主要是因报告期内汇率变动产生了汇兑收益及利息收入所得增加。

#### 5、研发支出

无

#### 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	594,901,090.26	618,568,677.95	-3.83%
经营活动现金流出小计	542,532,518.56	637,591,481.98	-14.91%

经营活动产生的现金流量净额	52,368,571.70	-19,022,804.03	375.29%
投资活动现金流入小计	188,040,285.20	49,453,850.00	280.23%
投资活动现金流出小计	13,449,452.11	53,954,499.76	-75.07%
投资活动产生的现金流量净额	174,590,833.09	-4,500,649.76	3,979.24%
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	6,030,000.00	42,503,333.34	-85.81%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,030,000.00	-22,503,333.34	73.20%
现金及现金等价物净增加额	221,640,860.03	-49,126,543.65	551.16%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额报告期比上年同期增长375.29%，主要原因是出售子公司鑫宝矿业和大渡河矿业，收回了较大金额与经营活动相关的往来款项。
- 2、投资活动现金流入小计同比增长280.23%，主要是报告期公司收回卡西矿业45%的股权款1.13亿元，收回鑫宝矿业和大渡河矿业股权款5000万元。
- 3、投资活动现金流出小计同比下降75.07%，主要是因报告期公司未发生较大项目的投资。
- 4、投资活动产生的现金流量净额同比增长3,979.24%，主要是因报告期公司收回卡西矿业45%的股权款1.13亿元，收回鑫宝矿业和大渡河矿业股权款5000万元。
- 5、筹资活动现金流入小计同比下降100%，主要是因公司2014年未发生借款。
- 6、筹资活动现金流出小计同比下降85.81%，主要是因公司2014年未发生偿还债务本息事项。
- 7、筹资活动产生现金流量净额同比增长73.20%，主要是因公司2014年未发生借款及偿还债务本息事项。
- 8、现金及现金等价物净增加额同比增长551.16%，是由上述各因素综合的结果。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，因出售控股子公司股权，收回前期提供给子公司用于生产经营活动的资金，导致经营活动的现金流量净额大于净利润。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
服装	447,276,809.67	375,593,951.54	16.03%	-4.46%	-6.51%	1.83%
矿业	2,725,152.60	3,095,015.25	-13.57%	-48.11%	-74.68%	119.15%
分产品						

服装	447,276,809.67	375,593,951.54	16.03%	-4.46%	-6.51%	1.83%
矿业	2,725,152.60	3,095,015.25	-13.57%	-48.11%	-74.68%	119.15%
分地区						
国内	55,563,270.05	46,610,889.03	16.11%	23.13%	1.01%	18.59%
国外	394,438,692.22	332,078,077.76	15.81%	-7.90%	-9.72%	1.69%

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	394,276,324.77	54.99%	172,785,464.74	21.33%	33.66%	主要是因报告期公司收回卡西矿业 45% 的股权款 1.13 亿元，收回鑫宝矿业和大渡河矿业股权款 5000 万元。
应收账款	106,191,662.68	14.81%	88,168,993.48	10.88%	3.93%	
存货	48,952,373.05	6.83%	55,473,078.81	6.85%	-0.02%	
长期股权投资			110,550,601.18	13.65%	-13.65%	
固定资产	126,357,828.24	17.62%	203,349,788.70	25.10%	-7.48%	
在建工程	0.00		1,621,500.57	0.20%	-0.20%	

### 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	0.00		0.00			
长期借款	0.00		0.00			

### 3、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

## 五、核心竞争力分析

公司2014年度的主营业务为传统服装生产加工销售，产品90%销往美国市场。公司依靠较强面料开发与推荐能力，通过验厂获得一批优质客户，加强成本控制不断提升产品毛利率，并具有从事服装行业外销业务多年的管理经验，在同行业中有较强的竞争优势。

公司收购南京奥特佳新能源科技有限公司100%股权工作预计将在2015年上半年完成。奥特佳是国内汽车空调压缩机行业的领先企业，是中国汽车工业协会认定的“中国汽车零部件（空调）行业龙头企业”，是国内最大的涡旋式汽车空调压缩机生产企业，并连续多年获得“全国百佳优秀汽车零部件供应商”称号，奥特佳商标被评定为“中国驰名商标”。奥特佳目前在自主品牌乘用车及新能源汽车用空调压缩机市场占据领先地位，国内市场占有率均超过40%。其核心竞争力主要体现在：

#### 1、技术与研发优势

奥特佳是经江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国税局和江苏省地税局联合认定的高新技术企业。自成立以来，奥特佳一直从事于汽车空调压缩机的研发和生产，是国内少数能够掌握涡旋式汽车空调压缩机和电动涡旋式汽车空调压缩机生产技术和生产工艺的企业，是《汽车空调用小排量涡旋压缩机》（GB/T27942-2011）行业国家标准的起草单位。奥特佳的技术中心被江苏省经济与信息化委员会等部门认定为江苏省企业技术中心，并被江苏省科技厅、江苏省财政厅认定为江苏省汽车空调工程研发中心。通过不断的研发积累，奥特佳逐步形成自身的核心技术，目前，奥特佳拥有专利124项，其中发明专利11项；其研发的“混合动力车用电动全封闭涡旋式压缩机”、“客车空调用涡旋式压缩机”、“涡旋式汽车空调压缩机”产品被江苏省科技厅评定为高新技术产品。而凭借公司强大的技术研发能力，奥特佳具备承担客户新型空调压缩机项目同步开发的能力，通过与汽车整车厂商建立高效的联动开发体系，保持产品同步开发，提高公司新产品的开发响应速度，有利于公司新产品市场的开拓，与汽车整车厂商长效合作关系的建立。

#### 2、客户资源优势

汽车空调压缩机生产企业在进入汽车零部件配套体系之前，要通过整车厂商的一系列认证程序。首先，汽车空调压缩机生产企业需通过ISO/TS16949:2009质量管理体系认证，以保证产品生产处于全面有效的质量管理体系监控之下；其次，新产品要经过整车厂商的所有认证程序，包括系统审核、现场审核、产品开发、样品功能确认、样品可靠性评估等，整个认证流程标准严格、程序复杂、时间跨度大，任何环节出现差错都可能延长认证时间。只有经过认证合格的供应商才能进入整车厂商的配套体系，全部认证过程完成后由整车厂商形成文件备案。为保证汽车质量的稳定性，在没有出现重大质量问题的情况下，整车厂商不会轻易更换经过认证的供应商。

奥特佳凭借较强的技术开发和产品质量优势，持续通过客户的产品认证程序，与国内外知名整车厂商建立了长期稳定的战略合作配套关系。与公司形成合作关系的主要客户包括通用五菱、比亚迪、奇瑞汽车、吉利汽车、华晨汽车、神龙汽车、南京依维柯、菲亚特、北汽福田、长春一汽、天津一汽、东南汽车、东风乘用车、名爵汽车、长安汽车、海马汽车等国内知名汽车厂商以及德尔福（DELPHI）、法雷奥（VALEO）等国际一流汽车零部件系统配套商。稳定、优质的客户资源有效保证了奥特佳业务的稳定发展和市场影响力的提升。

#### 3、规模化生产优势

奥特佳作为国内最大的汽车空调压缩机生产企业之一，2014年汽车空调压缩机产品产量超过400万台。规模化的生产能力可以提升公司的竞争优势，主要体现在：首先，大规模专业化生产满足了下游客户对汽车空调压缩机的多批次、不同批量的弹性需求，巩固了与客户的合作关系，并使公司具备承接客户大订单的能力；其次，在规模化生产情况下，公司大规模原材料采购可以有效提升公司对上游供应商的议价能力，控制和降低公司原材料采购成本；并且规模化生产有利于公司减少固



定成本的分摊，提升产品的成本优势。

#### 4、产品质量优势

奥特佳一贯重视产品质量控制，已建立起全面规范的内部管理制度，并通过了ISO/TS16949:2009国际汽车供货商质量体系认证、中国汽车产品认证以及ISO14000:2004环境认证。稳定的产品质量性能是公司与重点客户如通用五菱、比亚迪、奇瑞汽车、吉利汽车、华晨汽车、北福汽车、神龙汽车以及南京依维柯等汽车厂商保持良好合作的关键。此外，奥特佳拥有完善先进的产品性能测试设备和完整的、满足国内外汽车整机厂商要求的产品开发和检验标准，可以满足客户日益提高的试验要求，确保产品的质量和性能。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	32,549.05
报告期投入募集资金总额	1,242.78
已累计投入募集资金总额	23,035.51
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	6,002.1
累计变更用途的募集资金总额比例	18.44%
募集资金总体使用情况说明	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
金飞达 530 万件(套)中高档服装生产线扩建项目	否	10,637.2	10,637.2	1,242.78	11,628.2	109.32%	2011 年 06 月 30 日	-457.21	否	否
增资金飞利用于 390 万件(套)中高档服装生产线扩建项目	否	8,015.8	8,015.8	0	0	0.00%	2011 年 06 月 30 日	0	否	否
增资金飞盈用于 120 万件(套)中高档服装生产线扩建项目	是	5,765.38	6,002.1	0	6,002.1	100.00%	2010 年 06 月 30 日	567.78	是	是
承诺投资项目小计	--	24,418.38	24,655.1	1,242.78	17,630.3	--	--	110.57	--	--

超募资金投向										
补充流动资金（如有）	--	5,405.21	5,405.21		5,405.21		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	5,405.21	5,405.21		5,405.21	--	--	0	--	--
合计	--	29,823.59	30,060.31	1,242.78	23,035.51	--	--	110.57	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“增资金飞利用于 390 万件（套）中高档服装生产线扩建项目”未达到计划进度的原因：1、2008 年 5 月下旬公司募集资金到位后，国内建筑材料和生产设备的价格都处在历史高位，并开始展现逐步下降的趋势，从投资成本上考虑应适当放缓工程进度。2、公司产品 95% 以上产品销往美国市场。自金融危机爆发以来，美国服装消费市场持续低迷，致使公司产品订单大幅下滑，2009 年度公司订单数量比 2008 年下降约 40%，2010 年度随着国内成本快速上升，加上招工难及人民币升值等不利因素，使得收入增长缓慢，如再扩大产能必为公司带来较大风险；3、“金飞达 530 万件（套）中高档服装生产线扩建项目”已于 2013 年 1 月已达到可使用状态，目前公司总的生产能力能够满足订单需求。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于二家银行专用账户上									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南通金飞利服装有限公司	子公司	纺织服装	设计、生产中高档服装；销售自产产品	82 万美元	124,716,810.72	42,783,830.30	1,815,526.48	4,520,683.17	3,391,790.73
南通金飞祥服装有限公司	子公司	纺织服装	设计、生产中高档服装；销售自产产品	600 万美元	178,281,725.42	150,728,981.40	221,780,194.73	20,391,943.37	15,074,150.71
南通金飞盈服装有限公司	子公司	纺织服装	设计、生产销售中高档服装	30 万美元	59,097,416.46	31,898,617.14	92,370,225.93	2,817,106.13	2,007,319.50
金飞达（毛里求斯）有限公司	子公司	投资贸易	投资与贸易	780 万美元	100,045,803.77	48,772,716.85	198,137,869.41	-554,581.53	-554,581.53
南通奥源服装有限公司	子公司	纺织服装	设计、生产销售中高档服装	50 万美元	13,742,686.88	10,353,672.89	28,820,801.86	3,085,139.93	2,237,864.22
上海圣游投资有限公司	子公司	投资管理	电子商务；软件开发领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；资产管理，投资管理，创业投资与资产经营	1000 万元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上海纺冠电子商务有限公司	子公司	电子商务	电子商务；床上用品、针纺织品、服装服饰、服装辅料、鞋帽、皮革制品、箱包、	2000 万元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

			化妆品、日用百货等销售;仓储(除危险品);商务咨询(除经纪)、企业管理咨询(除经纪);从事货物及技术的进出口业务					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

#### 主要子公司、参股公司情况说明

1、2013年11月，公司在上海自贸区分别设立了上海圣游投资有限公司和上海纺冠电子商务有限公司两家控股子公司。至报告期末，上述两公司没有发生经营行为，公司也未投入任何资金。

2、2014年底，公司将控股子公司康定鑫宝矿业有限责任公司大渡河矿业有限责任公司各52%的股权、参股公司文山州卡西矿业有限公司45%的股权转让给控股股东的全资子公司江苏帝奥投资有限公司，相关工商变更登记手续均已办理完毕。

#### 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目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
康定鑫宝矿业有限责任公司	公司一直未进行规模化生产，由于矿产品的市场价格下跌，未来存在较大不确定性，转让后有利于降低投资风险。	协议转让股权	公司出售三子公司股权后，公司收回了全部投资款项，回笼了大量资金，对公司的利润总额贡献为 301.05 万元。
大渡河矿业有限责任公司	公司一直未进行规模化生产，由于矿产品的市场价格下跌，未来存在较大不确定性，转让后有利于降低投资风险。	协议转让股权	公司出售三子公司股权后，公司收回了全部投资款项，回笼了大量资金，对公司的利润总额贡献为 301.05 万元。
文山州卡西矿业有限公司	公司一直未进行规模化生产，由于矿产品的市场价格下跌，未来存在较大不确定性，转让后有利于降低投资风险。	协议转让股权	公司出售三子公司股权后，公司收回了全部投资款项，回笼了大量资金，对公司的利润总额贡献为 301.05 万元。

#### 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、整体经营环境状况

公司收购南京奥特佳新能源科技有限公司100%股权完成后，将成为双主业的格局。

服装行业经过几年调整，目前整体经营环境相对稳定，随着人员工资、加工费的上涨使得服装加工行业的利润空间被进一步压缩。由于公司服装产品90%销往美国市场，人民币对美元汇率变动对公司效益产生重要影响，2014年度人民币对美元汇率贬值2.4%，人民币对美元贬值对出口企业来说，总体是有利的。南京奥特佳新能源科技有限公司从事汽车空调压缩机生产和销售，近年来随着国内经济快速增长及国内汽车产销规模的快速扩大，我国已成为全球最大的汽车生产和销售国；汽车空调压缩机产业也随着汽车工业的高速增长而快速发展，目前仍保持良好的发展趋势，特别是国家实施鼓励发展新能源汽车优惠政策。新能源汽车行业的迅猛发展将为空调压缩机尤其是电动涡旋式压缩机的发展创造广阔的市场空间。

### 二、公司发展方向及趋势

#### 1、服装业务

在过去十几年中，我国纺织服装产业是最具竞争优势的产业之一，也是最具市场化和竞争程度最激烈行业之一。但由于近年来欧美市场消费能力的下降以及国内生产成本的上升，致使我们的竞争优势在逐渐下降。近年来公司一直在努力探索转变原有的经营方式，同时又在积极寻找新的利润增长点。综合考虑各种因素，2015年度公司服装业务收入和利润仍将保持相对稳定。

公司要以提高市场竞争力为核心内容。一方面多层次地发展优质客户，降低客户相对集中的风险，扩大市场份额。随着母公司搬迁至新厂区，其生产能力大幅提升，为提高产量提供了充分保障；另一方面仍然要坚持严格控制生产成本不放松，在保证质量的前提下使采购成本降下来，继续推行原辅料采购询价和竞标制度。近年来国内服装市场销售量日益增长，随着网络销售迅速发展，为公司探索以网络营销模式来发展国内服装市场业务提供了契机。随着国内经济的快速发展，居民的消费能力得到了稳步提升，国内服装市场商机与巨大潜力不容忽视，公司将积极考虑发展国内市场。

#### 2、汽车空调压缩机业务

公司收购南京奥特佳新能源科技有限公司100%股权工作预计将于今年6月份前完成，届时奥特佳将成为本公司的全资子公司。奥特佳2014年实现营业收入18亿元，实现归属母公司所有者的净利润2.28亿元，交易对方承诺2015年奥特佳实现归属母公司所有者的净利润将不低于2.7亿元。

奥特佳是国内汽车空调压缩机行业的领先企业，是中国汽车工业协会认定的“中国汽车零部件（空调）行业龙头企业”，是国内最大的涡旋式汽车空调压缩机生产企业，并连续多年获得“全国百佳优秀汽车零部件供应商”称号，奥特佳商标被评定为“中国驰名商标”。在国内汽车空调压缩机行业具有核心的竞争力。公司凭借自身的技术与研发优势、客户资源优势、规模化生产优势和产品质量优势不断提高汽车空调压缩机市场占有率，2014年奥特佳实现销售汽车空调压缩机450万台，在自主品牌乘用车及新能源汽车用空调压缩机市场占有率均超过40%。

目前，奥特佳生产和销售均呈现良好的发展态势，其主要瓶颈是产能不足，公司将通过募集项目的实施继续扩大生产规模，进一步提升公司汽车空调压缩机市场占有率，巩固奥特佳在国内自主品牌汽车空调压缩机行业的龙头地位。

#### 3、经营及发展中可能存在的风险

公司服装业务产品90%销往美国市场，全部以美元报价来结算。汇率可能随着国内外政治、经济环境的变化而波动，人民币的升值将对公司产生不利影响，汇率的波动和较高的客户集中度是未来服装业务可能存在的主要风险。

公司收购南京奥特佳新能源科技有限公司100%股权完成后，汽车空调压缩机将成为公司主营业务，该业务与传统服装业务在经营模式、管理模式和企业文化等方面存在较大差异。公司充分认识到收购整合过程中可能存在的风险，将根据实际情况对奥特佳采取一系列后续整合措施，包括选派管理人员进入奥特佳董事会，并按照上市公司的管理规范及内控要求对奥特佳进行规范管理，建立统一的财务管理体系，并利用上市公司的融资平台为奥特佳业务拓展提供融资支持，通过相关激励机制维持奥特佳核心管理团队的稳定，以有效降低核心人员流失风险等。

## 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

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 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，因公司转让了控股子公司康定鑫宝矿业有限责任公司、大渡河矿业有限责任公司的全部股权，本财务报告年度不再纳入合并报表的范围，根据相关财务制度的规定，股权工商变更登记之前的收入仍并入利润表。

## 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

相关利润分配政策公司已于2012年制定。

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：	不适用

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

公司2011年和2012年的利润分配方案都为：以总股本201,000,000股为基数，按每10股派送现金0.20元(含税)向全体股东分配红利，都没有进行资本公积金转增股本，每年现金红利4,020,000.00元，共计现金分红804万元；公司2013年的利润分配方案是：以总股本201,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.3元（含税），送红股1股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

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	11,462,029.73	0.00%		
2013 年	6,030,000.00	54,111,599.83	11.14%		
2012 年	4,020,000.00	10,000,172.12	40.20%		

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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
鉴于公司正在实施发行股份收购资产暨募集配套资金事项并将 2015 年上半年内完成，该事项实施完成后，公司的股本总数、股权结构及股东权益将会与 2014 年 12 月 31 日的报表反映情况发生较大变化。为保证股东利益，董事会拟定：本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。	未分配利润将在 2014 年以后年度进行分配，董事会提议 2015 年中期进行一次利润分配，并按照《公司章程》及相关法律法规的规定，履行相应的审议程序。

#### 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

公司的发展离不开广大投资者、客户和员工的支持，离不开社会各界的广泛关心与帮助。我们深知，公司创造的财富来源于社会，将其用之于社会是公司应尽的责任和义务。回报社会、促进当地经济增长是我们的社会责任使命。近年来公司实施了多项举措，履行了自己的社会责任。

##### 1、提高产品质量和服务是我们的责任核心。

公司长期以来一直遵循“客户就是上帝”这一基本原则，为客户提供优质服务，跟踪服装面料市场流行和发展趋势，及时向客户推荐提供新型服装面料。正是因为取得了客户的充分信赖，使得一些重要客户多年来一直与公司保持着业务发展关系，同时也发展了一批新的优质客户。

##### 2、坚持以人为本，实现员工全面发展是我们的责任源泉。

严格执行用工政策，保障员工经济利益，不断提高员工收入。近五年来，员工收入每年都有一定比例的增长，与五年之前相比，员工收入已实现翻倍。同时公司严格按照国家的有关规定为员工缴纳养老保险、医疗保险、失业工伤生育保险和住房公积金等“五险一金”；2011年至2013年公司投资近1亿元，新建了生产车间和员工宿舍，大大改善了工作环境和居住条件；根据本公司女性员工占多数的特点，定期为员工免费提供体检，保障员工的职业健康；通过技能和业务培训，实现员工全面发展；及时帮助员工排忧解难，对特殊困难员工实施内部援助计划。

##### 3、加强环境保护，减少资源浪费，保障生产与安全是我们的责任基石。

作为一家服装生产企业，其生产过程不存在环境污染问题。公司每年都投入较大资金在厂区内建设绿化工程，公司新厂区的绿化面积占总面积的30%，努力做一个生态文明的企业；加强安全生产的监督与管理，通过加强技能和业务培训，公司从未发生安全生产事故。

##### 4、保护债权人、供应商的权益。

及时清偿银行的借款，截止2014年12月31日，公司短期和长期借款的余额都为零。多年来公司一直与银行方面保持着良好得关系和较高得信誉，严格执行公司的财务制度、采购制度，严格按照《采购与付款内部控制制度》支付供应商货款，不拖欠货款。2014年度公司应付帐款余额与年初数变动幅度小于5%。



公司只有积极履行应尽的义务，自觉承担社会责任，通过加强管理，树立良好的社会形象，才能真正提升企业自身的长期价值，不断增加市场的开拓能力和竞争能力，形成抵御危机的有效合力。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

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

江苏帝奥投资有限公司	康定鑫宝矿业有限责任公司 52% 的股权	2014 年 12 月 26 日	2,100	0	公司出售三子 公司股 权后， 一方面 消除了 矿产品 的市场 价格可 能进一 步下跌 带来的 风险， 另一方 面回笼 了大量 资金， 为公司 发展创 造有利 条件。 出售上 述三个 公司股 权，给 公司增 加利润 总额为 301.05 万元， 对公司 净利润 的影响 比例 19.70% 。	0.29%	公允价 值	是	公司控 股股东 的子公 司	是	是	2014 年 04 月 28 日	关于转 让子公 司股权 暨关联 交易的 公告 (公告 编号： 2014-03 0) 巨潮 资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http:// www.cn info.co m.cn/in formatio n/compa nyinfo.h tml</a> )
江苏帝奥投资有限公司	大渡河矿业有限责任公司 52% 股权	2014 年 12 月 26 日	2,900	0	公司出 售三子 公司股 权后， 一方面 消除了 矿产品 的市场	3.38%	公允价 值	是	公司控 股股东 的子公 司	是	是	2014 年 04 月 28 日	关于转 让子公 司股权 暨关联 交易的 公告 (公告 编号：

					价格可能进一步下跌带来的风险, 另一方面回笼了大量资金, 为公司发展创造有利条件。出售上述三个公司股权, 给公司增加利润总额为 301.05 万元, 对公司净利润的影响比例 19.70%。							2014-03 0) 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html)	
江苏帝豪投资有限公司	文山州卡西矿业有限公司 45% 股权	2014 年 12 月 26 日	11,300	0	公司出售三子公司股权后, 一方面消除了矿产品的市场价格可能进一步下跌带来的风险, 另一方面回笼了大量	16.03%	公允价值	是	公司控股股东的子公司	是	是	2014 年 04 月 28 日	关于转让子公司股权暨关联交易的公告 (公告编号: 2014-030) 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/information

					资金，为公司发展创造有利条件。出售上述三个公司股权，给公司增加利润总额为 301.05 万元，对公司净利润的影响比例 19.70%。								n/companyinfo.html)
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---------------------

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引

					(万元)	(万元)						
江苏帝豪投资有限公司	公司控股股东的子公司	出售资产	出售康定鑫宝矿业有限责任公司 52% 的股权	公允价值	1,800	2,104.35	2,104.35	2,100	现金支付	4.39	2014 年 04 月 28 日	关于转让子公司股权暨关联交易的公告(公告编号: 2014-030) 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html)
江苏帝豪投资有限公司	公司控股股东的子公司	出售资产	出售大渡河矿业有限责任公司 52% 股权	公允价值	1,320	2,860.55	2,860.55	2,900	现金支付	51.72	2014 年 04 月 28 日	关于转让子公司股权暨关联交易的公告(公告编号: 2014-030) 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html)
江苏帝豪投资有限公司	公司控股股东的子公司	出售资产	出售文山州卡西矿业有限责任公司 45% 股权	公允价值	10,984.44	11,274.45	11,274.45	11,300	现金支付	244.94	2014 年 04 月 28 日	关于转让子公司股权暨关联交易的公告(公

												告编号：2014-030) 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因 (如有)				无								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				出售上述三个子公司股权, 给公司增加利润总额为 301.05 万元, 对公司净利润的影响比例 19.70%。								

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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)
江苏帝奥投资有限公司	公司控股股东的子公司	应收关联方债权	出售子公司股权转让款	否	0	16,300	0
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		报告期内发生的非经营性债券往来是因公司转让子公司股权而产生的应收关联方款项, 该款项已按照《股权转让合同》的约定全部收回, 不存在资金占用情形, 对公司的经营成果和财务状况不产生影响。					

### 5、其他关联交易

适用  不适用

代扣代缴香港金飞马有限公司各项税费

关联方名称	本期发生额	上期发生额

香港金飞马有限公司	40,926,983.67	26,835,784.37
-----------	---------------	---------------

注：本期因金飞马减持本公司股份由本公司为其代扣代缴的相关税费合计为40,926,983.67元。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。



## 九、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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东江苏帝奥控股集团股份有限公司及实际控制人王进飞先生	承诺避免与金飞达同业竞争	2008年01月01日	长期	截至2014年底,上述承诺得到严格履行。
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东江苏帝奥控股集团股份有限公司及实际控制人王进飞、公司五名董事王进飞、王艳妍、郁亮华、庄红专、蒋建中	承诺在公司董事会及股东大会审议该2013年度利润分配及资本公积转增股本预案时投赞成票	2014年01月02日	承诺之日起至2014年6月30日	该承诺得到了严格履行,并已履行完毕。
承诺是否及时履行	是				
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)	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	丛存、廖家河

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	0	0.00%					0	0	0.00%
二、无限售条件股份	201,000,000	100.00%		20,100,000	201,000,000		221,100,000	422,100,000	100.00%
1、人民币普通股	200,900,000	99.95%		20,090,000	200,900,000		220,990,000	421,890,000	99.95%
2、境内上市的外资股	100,000	0.05%		10,000	100,000		110,000	210,000	0.05%
三、股份总数	201,000,000	100.00%		20,100,000	201,000,000		221,100,000	422,100,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司2013年的利润分配方案为：以总股本201,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.3元（含税），送红股1股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增10股，股本转增导致公司总股本的增加。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司2013年的利润分配预案经公司2013年度股东大会审议通过，并于2014年7月18日实施完毕。

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

指标	2013年度		2014年三季度	
	转增股本前	转增股本后	转增股本前	转增股本后
基本每股收益（元/股）	0.27	0.13	0.04	0.02
每股净资产	3.02	1.44	3.12	1.48

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

报告期内，公司实施了2013年度利润分配方案：以总股本201,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.3元（含税），送红股1股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增10股。2014年7月18日实施转增股本后，公司的总股本由201,000,000股增至422,100,000股。

### 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	36,914	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	27,821	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
江苏帝奥控股集团股份有限公司	境内非国有法人	42.54%	179,550,000	2013 年 5 月 14 日，江苏帝奥控股集团股份有限公司以其持有的本公司股份 800 万股与广发证券股份有限公司进行约定购		179,550,000	质押	178,878,000

				回式证券交易，因购回期已满，江苏帝奥控股集团股份公司于 2014 年 5 月 5 日进行了约定购回式证券交易，购回本公司股份 800 万股。				
上海源裕资产管理中心（普通合伙）	境内非国有法人	0.85%	3,581,282			3,581,282		
李连生	境内自然人	0.66%	2,783,115			2,783,115		
厦门国际信托有限公司—聚富九号新型结构化证券投资集合资金信托	境内非国有法人	0.48%	2,034,904			2,034,904		
唐浩荣	境内自然人	0.44%	1,859,817			1,859,817		
郝如奇	境内自然人	0.41%	1,737,465			1,737,465		
唐泰钊	境内自然人	0.38%	1,623,181			1,623,181		
罗订坤	境内自然人	0.35%	1,490,382			1,490,382		
覃远利	境内自然人	0.30%	1,286,805			1,286,805		
唐秀琼	境内自然人	0.30%	1,255,300			1,255,300		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一、第二大股东与其他股东之间无关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
江苏帝奥控股集团股份有限公司	179,550,000	人民币普通股	179,550,000					

上海源裕资产管理中心（普通合伙）	3,581,282	人民币普通股	3,581,282
李连生	2,783,115	人民币普通股	2,783,115
厦门国际信托有限公司一聚富九号新型结构化证券投资集合资金信托	2,034,904	人民币普通股	2,034,904
唐浩荣	1,859,817	人民币普通股	1,859,817
郝如奇	1,737,465	人民币普通股	1,737,465
唐泰钊	1,623,181	人民币普通股	1,623,181
罗订坤	1,490,382	人民币普通股	1,490,382
覃远利	1,286,805	人民币普通股	1,286,805
唐秀琼	1,255,300	人民币普通股	1,255,300
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 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）	无		

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

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

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
江苏帝奥控股集团股份有限公司	王艳妍	1996年05月14日	13836085-0	3077.7万元	实业投资；服装原辅料、机械设备、仪器仪表及相关技术的进出口业务。
未来发展战略	公司主要从事股权实业投资，近年及未来投资的重点主要在金融、房地产和矿产资源方面。				
经营成果、财务状况、现金流等	公司控股股东 2014 年 12 月 31 日的财务状况、经营成果、现金流量： 1、财务状况：总资产 3,214,837,627.84 元；总负债 1,211,948,319.64 元；净资产 2,002,889,308.20 元； 2、经营成果：营业收入 1,711,721,930.28 元；利润总额 238,173,228.27 元；净利润 202,681,719.74 元； 3、现金流量：经营活动产生的现金流量净额 292,990,210.82 元；投资活动产生的现金流量净额				

	-379,755,555.56 元；筹资活动产生的现金流量净额 298,538,108.93 元。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，江苏帝奥控股集团股份有限公司的全资子公司江苏帝奥投资有限公司将持有的国创能源 3550 万股（占总股数的 9.4%），以协议转让的方式转让给向新疆万源稀土资源公司，转让价格为 1.4 亿人民币。2015 年 1 月 6 日，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成相关股权过户手续。

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

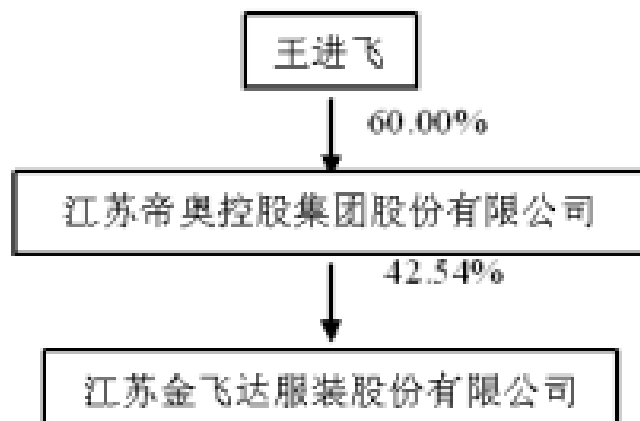
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王进飞	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	最近五年任本公司第二、三届董事会董事长、总经理，金飞达（毛里求斯）有限公司董事长，南通金飞盈服装有限公司董事长，南通金飞利服装有限公司董事长，南通金飞祥服装有限公司董事长，江苏帝奥投资有限公司董事长，江苏帝奥地产发展有限公司董事长、南通国际经济技术合作公司通州有限公司董事长、南通帝奥国际经济技术合作有限公司董事长。江苏帝奥控股集团股份有限公司董事长，持有本公司控股股东江苏帝奥控股集团股份有限公司 60% 的股份。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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)
王进飞	董事长、总经理	现任	男	60	2012年11月16日	2015年11月16日	0	0	0	0
王艳妍	董事	现任	女	33	2012年11月16日	2015年11月16日	0	0	0	0
庄红专	董事、副总经理	现任	男	56	2012年11月16日	2015年11月16日	0	0	0	0
郁亮华	董事、副总经理	现任	男	46	2012年11月16日	2015年11月16日	0	0	0	0
蒋建中	董事	离任	男	61	2012年11月16日	2015年01月09日	0	0	0	0
葛亮	独立董事	离任	男	60	2012年11月16日	2014年04月16日	0	0	0	0
王心仿	独立董事	现任	男	60	2012年11月16日	2015年11月16日	0	0	0	0
洪亮	独立董事	现任	男	44	2012年11月16日	2015年11月16日	0	0	0	0
狄玉静	监事会主席	现任	女	33	2012年11月16日	2015年11月16日	0	0	0	0
黄兆荣	监事	现任	男	52	2012年11月16日	2015年11月16日	0	0	0	0
秦 栋	监事	现任	男	35	2012年11月16日	2015年11月16日	0	0	0	0
郑维龙	副总经理、董事会秘书	现任	男	47	2012年11月16日	2015年11月16日	0	0	0	0
姚剑	财务总监、财务部负责人	现任	女	42	2012年11月16日	2015年11月16日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

王进飞：历任江苏帝奥控股集团股份有限公司董事长、总经理，持有本公司控股股东江苏帝奥控股集团股份有限公司60%的股份，本公司第一届、第二届董事会董事长、总经理。现任本公司第三届董事会董事长、总经理，金飞达（毛里求斯）有限公司董事长，南通金飞盈服装有限公司董事长，南通金飞利服装有限公司董事长，南通金飞祥服装有限公司董事长，江苏帝奥投资有限公司董事长，江苏帝奥地产发展有限公司董事长、南通国际经济技术合作公司通州有限公司董事长、南通帝奥国际经济技术合作有限公司董事长。

王艳妍：历任江苏省江苏帝奥控股集团股份有限公司国际贸易部专员，本公司第二届董事会董事。现任本公司第三届董事会董事，江苏帝奥控股集团股份有限公司董事长、总经理。

庄红专：历任南通县纺机厂工人、车间主任，南通县针织总厂车间主任，南通制衣厂科长，南通金创服装集团有限公司科长，江苏帝奥控股集团股份有限公司副总经理，南通金亚时装有限公司副总经理，江苏帝奥控股集团股份有限公司董事，持有本公司控股股东江苏帝奥控股集团股份有限公司4%的股份，本公司第一届、第二届董事会董事、副总经理。现任本公司第三届董事会董事、副总经理，江苏帝奥控股集团股份有限公司董事、南通金飞利服装有限公司总经理。

郁亮华：历任南通恒信联合会会计师事务所业务部主任，江苏金飞达服装股份有限公司财务副总监、财务总监、证券事务代表。现任本公司第三届董事会董事、副总经理。

王心仿：历任南通市第一、第二律师事务所副主任、主任；南通市司法局副局长；南通平帆律师事务所主任、高级律师。现任北京市炜衡（南通）律师事务所合伙人、高级律师、本公司第三届董事会独立董事。

洪亮：历任江苏省通州市会计师事务所业务助理、项目经理部主任、本公司第二届董事会独立董事。现任南通市通州区政协第十二届常委，南通中天会计师事务所有限公司副所长（股东），本公司第三届董事会独立董事。

狄玉静：曾任江苏金飞达服装股份有限公司外贸业务部业务员、业务一部经理，现任江苏金飞达服装股份有限公司总经理助理兼业务一部经理、本公司第三届监事会主席。

黄兆荣：历任南通县服装厂质检部检验员、技术员、业务部材料核算员，江苏金飞达服装股份有限公司仓储部主任、计划经营部经理、业务三部部长，现任江苏金飞达服装股份有限公司业务三部部长、本公司第三届监事会监事。

秦 栋：历任南通金亚时装有限公司业务员、南通金飞祥服装有限公司业务部部长。现任南通金飞祥服装有限公司业务部部长、本公司第三届监事会监事。

郑维龙：曾任职于安徽华茂纺织股份有限公司（证券代码000850）财务处会计、证券投资部职员、证券事务代表、江苏金飞达服装股份有限公司证券事务代表、副总经理兼董事会秘书。现任本公司副总经理兼董事会秘书。

姚 剑：曾任江苏通州职业高级中学经济管理部财会教师、南通市通州区教育审计办公室专职审计员、南通市通州区职业教育局总账会计、江苏金飞达服装股份有限公司财务部负责人。现任本公司财务总监兼财务部负责人。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王艳妍	江苏帝奥控股集团股份有限公司	法人代表、总经理	2007年05月08日		是
庄红专	江苏帝奥控股集团股份有限公司	董事	1996年05月08日		否

在股东单位任职情况的说明	上述两位均为公司的董事。
--------------	--------------

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
洪亮	南通中天会计师事务所有限公司	副所长（股东）	1999年12月01日		是
王心仿	北京市炜衡（南通）律师事务所	合伙人、高级律师	2011年12月01日		是
在其他单位任职情况的说明	上述两位均为公司的独立董事。				

### 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

公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员，依据《公司高级经理人员薪酬考核办法》的考核结果，经董事会薪酬考核委员会批准后执行。依据公司工资管理制度及《公司高级经理人员薪酬考核办法》的考核结果来确定。

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
王进飞	董事长、总经理	男	60	现任	13.8		13.8
王艳妍	董事	女	33	现任	0	10.6	10.6
庄红专	董事、副总经理	男	56	现任	9.48		9.48
郁亮华	董事、副总经理	男	46	现任	9.95		9.95
蒋建中	董事	男	61	离任		7.2	7.2
葛亮	独立董事	男	60	离任	1.5		1.5
王心仿	独立董事	男	60	现任	6		6
洪亮	独立董事	男	44	现任	6		6
狄玉静	监事会主席	女	33	现任	5.87		5.87
黄兆荣	监事	男	52	现任	5.93		5.93
秦栋	监事	男	35	现任	3.84		3.84
郑维龙	董秘、副总经理	男	47	现任	9.29		9.29

姚剑	财务总监、财务负责人	女	42	现任	9.25		9.25
合计	--	--	--	--	80.91	17.8	98.71

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
葛亮	独立董事	离任	2014年04月16日	根据中组部的相关要求。
蒋建中	董事	离任	2015年01月09日	因个人原因辞去公司董事职务。

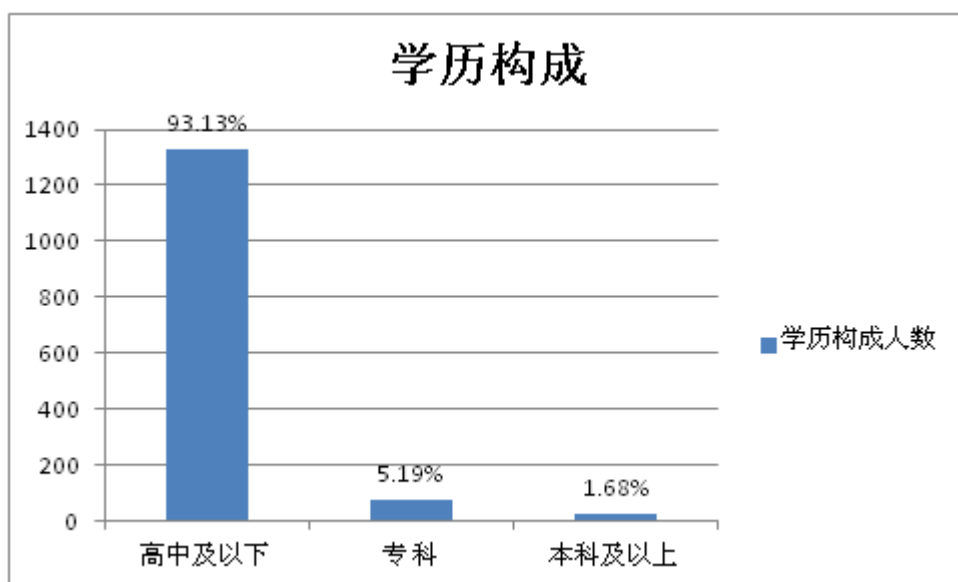
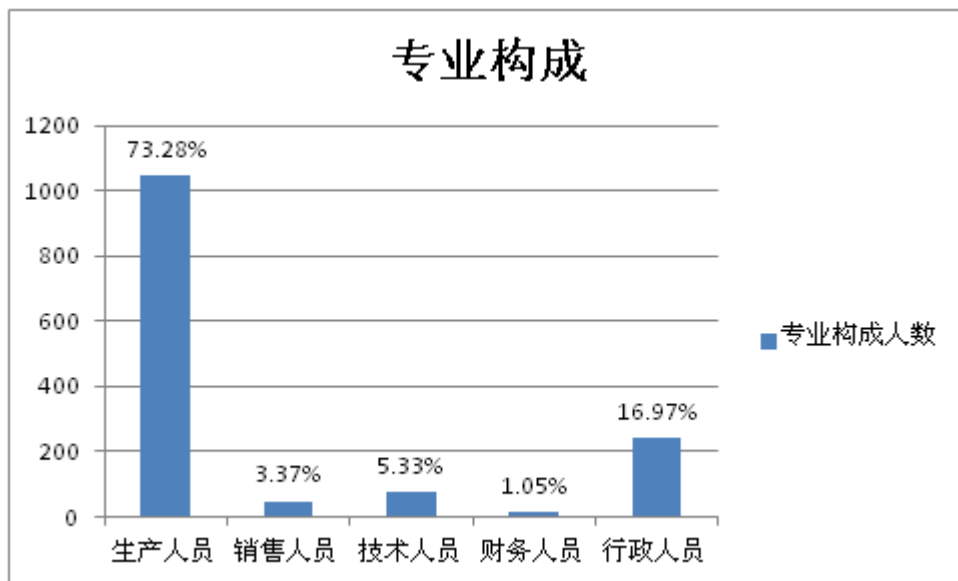
#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

#### 六、公司员工情况

金飞达及各子公司员工情况统计表

在职员工的人数	1426
公司需承担费用的离退休职工人数	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1045
销售人员	48
技术人员	76
财务人员	15
行政人员	242
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	1328
专 科	74
本科及以上	24



说明:

- 1、销售人员、技术人员、财务人员和行政人员的薪酬政策是固定工资加当期效益考核;
- 2、生产人员的薪酬政策是按工序计件;
- 3、由于本公司的生产特点,有较大数量的订单外包生产加工,2014年度母公司及子公司合计外包加工费用为9876.45万元,累计约13,029,623工时。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和有关法律法规以及《公司章程》的要求，不断健全公司法人治理结构，全面提升公司治理水平，规范公司运作。公司上市以来不断完善各项管理制度，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策经营与监督管理体系。报告期内，公司根据相关最新要求及公司实际情况，修订了《公司章程》、《公司董事会议事规则》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《控股股东、实际控制人行为规范》等管理制度。

公司治理的实际情况符合《上市公司治理准则》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、关于股东和股东大会。公司制定了《股东大会议事规则》，能够严格按照《公司章程》和《上市公司股东大会规则》的要求，召集、召开股东大会，尽可能让更多的股东参加股东大会并充分行使自己的权利，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位。

2、关于控股股东和上市公司。公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预本公司的决策和经营活动，公司的重大决策均由股东大会或董事会依法作出；公司上市以后未发生过资产抵押现象，也未对股东及关联方提供担保；控股股东没有发生违规占用本公司资金和其他资产的现象；公司董事会、监事会和各内部机构能够独立运作；公司制定了规范的《公司关联交易决策制度》，并在日常工作中予以严格执行，关联交易公平、合理，交易价格客观、公允。

3、关于董事和董事会。公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，积极推行累积投票制度，董事会成员的构成符合法律、法规的要求；公司制订了规范的《董事会议事规则》、《独立董事制度》和《董事会专门委员会实施细则》，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，独立董事在董事会中所占比例符合法定要求，董事会会议严格按照规定的程序进行；各位董事能够认真负责地出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，诚信、勤勉地履行自己的义务和责任，保证了董事会决策的科学性和公正性。

4、关于监事和监事会。公司设立有监事会，监事的人数和人员构成符合《公司章程》和相关法律、法规的要求；公司制订了《监事会议事规则》，各位监事能够认真履行自己的职责，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司和股东的合法权益。

5、关于绩效评价和激励约束机制。公司继续推进和完善公正、透明、规范的董事、监事及高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，将其薪酬同公司业绩和个人绩效挂钩，以提高管理人员的积极性和创造性，保证公司又好又快地持续发展。

6、关于利益相关者。公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、公司员工和消费者等其他利益相关者的合法权益，并与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展；公司经济效益、股东的利益、员工收入和社会效益紧密相连、相互促进。

7、关于信息披露。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，严格依照《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的要求，真实、准确、完整、及时地披露相关信息，保证全体股东享有平等获得信息的权利，充分体现了信息披露在公司治理结构中的重要性。公司制定与完善了《信息披露制度》和《投资者关系管理制度》，证券投资部专门负责接待股东来访和咨询，及时回答互动平台投资者的提问，真正做到了以“三公”原则对待所有股东。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、2010年4月22日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《江苏金飞达服装股份有限公司内幕信息知情人管理制度》，披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）； 2、2012年4月12日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了关于修

订《江苏金飞达服装股份有限公司内幕信息知情人管理制度》的议案，披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）； 3、报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，对定期报告、拟实施重大资产重组等事宜认真做好内幕信息知情人登记、管理工作，切实防范内幕信息知情人滥用知情权，泄露内幕信息进行内幕交易等违规行为的发生。

## 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
江苏金飞达服装股份有限公司 2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 28 日	1、审议《公司 2013 年度董事会工作报告》的议案；2、审议《公司 2013 年度监事会工作报告》的议案；3、审议《关于公司 2013 年年度报告及其摘要》的议案；4、审议《关于公司 2013 年度财务决算报告》的议案；5、审议《公司 2013 年度利润分配和资本公积金转增股本》的预案；6、审议《关于聘请公司 2014 年度财务审计机构》的议案；7、审议《关于转让康定鑫宝矿业有限责任公司 52% 的股权暨关联交易》的议案；8、审议《关于转让大渡河矿业有限责任公司 52% 的股权暨关联交易》的议案；9、审议《关于转让文山州卡西矿业有限责任公司 45% 的股权暨关联交易》的议案。	会议以现场记名投票表决和网络投票表决的方式审议通过了九项议案。	2014 年 05 月 29 日	金飞达 2013 年度股东大会决议公告（公告编号：2014-035）披露于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a> ）

### 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
------	------	--------	------	------	------



江苏金飞达服装股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 10 日	1、审议关于修改《公司董事会议事规则》的议案；2、审议关于修改《公司章程》的议案；3、审议关于改聘公司 2013 年度审计机构的议案。	会议以现场记名投票表决方式审议通过了三项议案。	2014 年 01 月 11 日	金飞达 2014 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2014-006）披露于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a> ）
江苏金飞达服装股份有限公司 2014 年第二次临时股东大会	2014 年 08 月 25 日	审议关于修改《公司章程》的议案。	会议以现场记名投票表决和网络投票表决的方式审议通过了该项议案。	2014 年 08 月 26 日	金飞达 2014 年第二次临时股东大会决议公告（公告编号：2014-050）披露于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a> ）

### 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
洪亮	7	6	1	0	0	否
葛亮	7	6	1	0	0	否
王心仿	7	6	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

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

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《独立董事工作细则》等法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了宝贵的专业性意见，对报告期内公司发生的聘请年度审计机构、关联交易事项、募集资金存放与使用情况、利润分配政策的变更情况、关联方资金占用和对外担保情况等事项出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、2014年度审计委员会共召开了四次会议，主要是审议对公司控股子公司康定鑫宝矿业有限责任公司及大渡河矿业有限责任公司的2013年度无形资产—采矿权计提资产减值的议案及2013年年度报告工作等。

2、2014年度提名委员会召开了一次会议，审议聘任郑维龙先生为公司副总经理兼董事会秘书、施昱先生为公司证券事务代表的议案。

3、2014年度战略委员会召开了一次会议，审议公司拟以发行股份与支付现金相结合的方式购买南京奥特佳新能源科技有限公司100%股权的议案。

### 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

公司与控股股东江苏帝奥控股集团股份有限公司在业务、人员、资产、财务和机构方面做到了分开，各自独立核算、独立承担责任与风险。

1、业务方面：公司具有独立完整的业务及自主经营能力；公司设有专门的采购和销售部门，自主经营管理公司业务；公司生产经营人员独立于控股股东。

2、人员方面：公司拥有自己独立的劳动、人事及工资管理部门，建立健全了完善的劳动、人事及工资管理制度；公司的高级管理人员不在控股股东单位兼任高管，均在公司领取报酬。

3、资产方面：公司与控股股东的产权明确、资产完整，生产系统和配套设施独立于控股股东。

4、机构方面：公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，公司董事会、监事会和内部组织能够独立运作，不存在控股股东干预公司经营决策的行为。

5、财务方面：公司拥有独立的财务会计部门并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度、独立在银行开户、独立申报纳税。

### 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

为了加快企业发展，促进公司的规范运作，增强公司高级管理人员的履责和诚信意识，提升公司法人治理水平，进一步完善高级管理人员年薪绩效评价和激励、约束机制，最大限度地调动公司高级管理人员的积极性及创造性，确保公司各项经济指标的完成，更好维护广大投资者的根本利益，公司董事会薪酬与考核委员会根据公司的实际情况，于2008年制订了《高级经理人员薪酬考核办法》。董事会薪酬与考核委员会将依据本办法及最终的审计结果对公司高级管理人员进行考核。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

为实现公司持续、健康地发展，切实保证公司生产经营正常运转和各项资产安全，公司一直致力于建立现代企业管理制度和完善法人治理结构，根据法律法规和监管部门的要求，并结合公司实际情况，及时修订完善各项内控管理制度。近两年来，公司根据《内部会计控制规范》和深圳证券交易所关于《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，进一步规范和细分各项内部控制制度，使得公司管理制度更具实用性、完整性和科学性。报告期内，公司进一步修订了《公司章程》、《公司董事会议事规则》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《控股股东、实际控制人行为规范》等内控管理制度。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证内部控制相关内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对内部控制相关内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任，公司内部控制体系在完整性、合规性、有效性等方面不存在重大缺陷。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和监管部门等相关法律法规建立了财务报告内部控制。

### 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	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 28 日
内部控制评价报告全文披露索引	《江苏金飞达服装股份有限公司 2014 年度内部控制评价报告》详见巨潮资讯网（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

为提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司根据有关法律法规规定，结合公司实际制定了《江苏金飞达服装股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经公司第二届董事会第三次会议审议通过。该制度中明确规定了对违规责任人的责任认定及问责方式。报告期内，公司相关责任人均遵循实事求是、客观公正的原则对年报进行了披露，未发生年报信息披露重大差错的情形。

## 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 26 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2015]第 210667 号
注册会计师姓名	廖家河、丛存

审计报告正文

信会师报字[2015]第 210667 号

#### 江苏金飞达服装股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏金飞达服装股份有限公司（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。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：廖家河

中国注册会计师：丛存

中国·上海

二〇一五年四月二十六日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏金飞达服装股份有限公司

2015 年 04 月 26 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	394,276,324.77	172,785,464.74
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	3,160,000.00	2,188,487.50
应收账款	106,191,662.68	88,168,993.48
预付款项	5,318,640.36	9,267,786.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,973,467.68	1,360,787.86

应收股利	0.00	0.00
其他应收款	4,069,328.61	7,126,834.12
买入返售金融资产		
存货	48,952,373.05	55,473,078.81
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	5,051,166.89	0.00
流动资产合计	568,992,964.04	336,371,432.57
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资		110,550,601.18
投资性房地产		
固定资产	126,357,828.24	203,349,788.70
在建工程	0.00	1,621,500.57
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	20,094,966.80	155,393,305.88
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	282,324.06	745,855.68
递延所得税资产	1,294,681.80	2,112,791.51
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	148,029,800.90	473,773,843.52
资产总计	717,022,764.94	810,145,276.09
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
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	0.00	0.00
衍生金融负债		
应付票据	0.00	0.00
应付账款	61,493,628.68	86,307,668.52
预收款项	1,366,295.28	2,821,824.14
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,133,310.58	12,212,114.21
应交税费	7,126,203.70	-3,408,850.26
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	1,537,769.75	60,248,684.48
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	86,657,207.99	158,181,441.09
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计		



负债合计	86,657,207.99	158,181,441.09
所有者权益：		
股本	422,100,000.00	201,000,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	29,985,882.06	212,235,882.06
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	-2,275,570.22	-2,306,691.06
专项储备	0.00	91,279.05
盈余公积	12,462,052.53	11,481,264.63
一般风险准备		
未分配利润	168,093,192.58	183,741,950.75
归属于母公司所有者权益合计	630,365,556.95	606,243,685.43
少数股东权益	0.00	45,720,149.57
所有者权益合计	630,365,556.95	651,963,835.00
负债和所有者权益总计	717,022,764.94	810,145,276.09

法定代表人：王进飞

主管会计工作负责人：姚剑

会计机构负责人：姚剑

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	182,555,545.74	25,550,924.85
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	3,160,000.00	800,000.00
应收账款	21,171,960.65	27,803,440.51
预付款项	2,265,305.65	4,629,806.12
应收利息	463,649.97	5,859.38
应收股利		
其他应收款	82,396,166.63	88,838,201.50
存货	8,126,834.67	7,359,873.56

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	854,190.66	
流动资产合计	300,993,653.97	154,988,105.92
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	102,574,538.46	244,325,139.64
投资性房地产		
固定资产	99,439,841.79	99,183,933.54
在建工程		1,621,500.57
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	17,600,071.17	17,995,491.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	282,324.06	173,127.35
递延所得税资产	686,547.45	792,185.90
其他非流动资产		
非流动资产合计	220,583,322.93	364,091,378.69
资产总计	521,576,976.90	519,079,484.61
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	19,161,170.17	44,581,658.55
预收款项	1,366,295.28	1,779,906.64
应付职工薪酬	7,548,965.65	6,059,568.93
应交税费	3,768,015.95	-139,413.30

应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,003,592.54	596,705.52
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	32,848,039.59	52,878,426.34
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		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	32,848,039.59	52,878,426.34
所有者权益：		
股本	422,100,000.00	201,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	29,985,882.06	212,235,882.06
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	12,462,052.53	11,481,264.63
未分配利润	24,181,002.72	41,483,911.58
所有者权益合计	488,728,937.31	466,201,058.27
负债和所有者权益总计	521,576,976.90	519,079,484.61

## 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	450,001,962.27	473,414,788.71
其中：营业收入	450,001,962.27	473,414,788.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	441,817,204.94	466,068,167.62
其中：营业成本	378,688,966.79	413,958,097.43
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,047,032.93	2,642,444.79
销售费用	15,746,823.73	15,716,255.24
管理费用	48,651,900.08	37,213,685.33
财务费用	-5,161,722.58	2,773,155.47
资产减值损失	1,844,203.99	-6,235,470.64
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	9,060,637.30	-154,768.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-64,316.71	-154,768.71
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	17,245,394.63	7,191,852.38
加：营业外收入	400,082.40	59,323,313.70
其中：非流动资产处置利得	5,269.83	21,440.65
减：营业外支出	1,371,810.15	608,291.67
其中：非流动资产处置损失		3,414.94

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,273,666.88	65,906,874.41
减：所得税费用	10,471,595.40	12,553,216.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,802,071.48	53,353,657.86
归属于母公司所有者的净利润	11,462,029.73	54,111,599.83
少数股东损益	-5,659,958.25	-757,941.97
六、其他综合收益的税后净额	31,120.84	-357,205.98
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	31,120.84	-357,205.98
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	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	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	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	31,120.84	-357,205.98
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	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额	31,120.84	-357,205.98
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	5,833,192.32	52,996,451.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,493,150.57	53,754,393.85
归属于少数股东的综合收益总额	-5,659,958.25	-757,941.97
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.13
（二）稀释每股收益	0.03	0.13

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王进飞

主管会计工作负责人：姚剑

会计机构负责人：姚剑

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	130,892,720.60	169,771,975.87
减：营业成本	117,831,458.46	154,577,087.01
营业税金及附加	660,669.26	831,340.53
销售费用	3,841,808.67	3,544,761.46
管理费用	17,575,795.15	15,048,126.49
财务费用	-609,792.98	1,546,983.15
资产减值损失	-422,553.83	464,337.77
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	21,167,898.82	-154,768.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-64,316.71	-154,768.71
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	13,183,234.69	-6,395,429.25
加：营业外收入	299,512.57	40,024,010.01
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	292,959.48	104,846.32
其中：非流动资产处置损失		3,414.94
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	13,189,787.78	33,523,734.44
减：所得税费用	3,381,908.74	8,437,811.91
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,807,879.04	25,085,922.53
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	9,807,879.04	25,085,922.53
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	0.06
（二）稀释每股收益	0.02	0.06

## 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	433,922,824.70	454,563,544.74
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	37,236,438.84	42,381,483.25
收到其他与经营活动有关的现金	123,741,826.72	121,623,649.96
经营活动现金流入小计	594,901,090.26	618,568,677.95
购买商品、接受劳务支付的现金	405,882,049.17	394,131,756.77
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	52,968,135.82	59,002,871.05
支付的各项税费	16,186,834.73	20,395,978.03
支付其他与经营活动有关的现金	67,495,498.84	164,060,876.13
经营活动现金流出小计	542,532,518.56	637,591,481.98
经营活动产生的现金流量净额	52,368,571.70	-19,022,804.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	113,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	66,000.00	29,453,850.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	49,974,285.20	
收到其他与投资活动有关的现金	25,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流入小计	188,040,285.20	49,453,850.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,449,452.11	25,557,743.30
投资支付的现金		
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		28,396,756.46
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	13,449,452.11	53,954,499.76
投资活动产生的现金流量净额	174,590,833.09	-4,500,649.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		



其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,030,000.00	22,503,333.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流出小计	6,030,000.00	42,503,333.34
筹资活动产生的现金流量净额	-6,030,000.00	-22,503,333.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	711,455.24	-3,099,756.52
五、现金及现金等价物净增加额	221,640,860.03	-49,126,543.65
加：期初现金及现金等价物余额	172,635,464.74	221,762,008.39
六、期末现金及现金等价物余额	394,276,324.77	172,635,464.74

## 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	140,862,647.75	163,799,400.75
收到的税费返还	8,394,543.61	15,431,269.26
收到其他与经营活动有关的现金	50,623,853.47	86,670,994.62
经营活动现金流入小计	199,881,044.83	265,901,664.63
购买商品、接受劳务支付的现金	133,509,338.26	143,090,186.18
支付给职工以及为职工支付的现金	22,360,524.10	25,066,459.74
支付的各项税费	7,870,384.26	12,423,280.78
支付其他与经营活动有关的现金	48,546,103.92	99,756,363.55
经营活动现金流出小计	212,286,350.54	280,336,290.25
经营活动产生的现金流量净额	-12,405,305.71	-14,434,625.62

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	163,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,453,850.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	25,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流入小计	188,000,000.00	49,453,850.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,751,658.11	12,428,081.91
投资支付的现金		31,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流出小计	12,751,658.11	43,628,081.91
投资活动产生的现金流量净额	175,248,341.89	5,825,768.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,030,000.00	4,020,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流出小计	6,030,000.00	4,020,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-6,030,000.00	-4,020,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	191,584.71	-542,219.27
五、现金及现金等价物净增加额	157,004,620.89	-13,171,076.80
加：期初现金及现金等价物余额	25,550,924.85	38,722,001.65
六、期末现金及现金等价物余额	182,555,545.74	25,550,924.85

## 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	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	201,000,000.00				212,235,882.06		-2,306,691.06	91,279.05	11,481,264.63		183,741,950.75	45,720,149.57	651,963,835.00
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	201,000,000.00				212,235,882.06		-2,306,691.06	91,279.05	11,481,264.63		183,741,950.75	45,720,149.57	651,963,835.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	221,100,000.00				-182,250,000.00		31,120.84	-91,279.05	980,787.90		-15,648,758.17	-45,720,149.57	-21,598,278.05
（一）综合收益总额							31,120.84				11,462,029.73	-5,659,958.25	5,833,192.32
（二）所有者投入和减少资本					18,750,000.00								18,750,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					18,750,000.00								18,750,000.00
（三）利润分配									980,787.90		-7,010,758.17		-6,030,000.00

									.90		87.90		00.00
1. 提取盈余公积									980,787.90		-980,787.90		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-6,030,000.00		-6,030,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	221,100,000.00				-201,000,000.00								-20,100,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	201,000,000.00				-201,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他	20,100,000.00												-20,100,000.00
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他									-91,279.05				-40,060,191.32
四、本期期末余额	422,100,000.00				29,985,882.06				-2,275,570.22		12,462,052.53		168,093,192.58
													630,365,556.95

上期金额

单位：元

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	201,000,000.				197,235,882.06				-1,949,485.08		8,972,672.38		136,158,943.17		541,418,012.53

	00											
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	201,000,000.00			197,235,882.06		-1,949,485.08		8,972,672.38		136,158,943.17		541,418,012.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				15,000,000.00		-357,205.98	91,279.05	2,508,592.25		47,583,007.58	45,720,149.57	110,545,822.47
（一）综合收益总额						-357,205.98				54,111,599.83	-757,941.97	52,996,451.88
（二）所有者投入和减少资本				15,000,000.00							46,393,833.94	61,393,833.94
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				15,000,000.00							46,393,833.94	61,393,833.94
（三）利润分配								2,508,592.25		-6,528,592.25		-4,020,000.00
1. 提取盈余公积								2,508,592.25		-2,508,592.25		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-4,020,000.00		-4,020,000.00
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							91,279.05				84,257.60	175,536.65	
1. 本期提取							146,780.86				135,490.04	282,270.90	
2. 本期使用							-55,501.81				-51,232.44	-106,734.25	
（六）其他													
四、本期期末余额	201,000,000.00				212,235,882.06	-2,306,691.06	91,279.05	11,481,264.63		183,741,950.75	45,720,149.57	651,963,835.00	

## 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	201,000,000.00				212,235,882.06				11,481,264.63	41,483,911.58	466,201,058.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	201,000,000.00				212,235,882.06				11,481,264.63	41,483,911.58	466,201,058.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	221,100,000.00				-182,250,000.00				980,787.90	-17,302,908.86	22,527,879.04
（一）综合收益总额										9,807,879.04	9,807,879.04

(二)所有者投入和减少资本					18,750,000.00						18,750,000.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					18,750,000.00						18,750,000.00
(三) 利润分配									980,787.90	-7,010,787.90	-6,030,000.00
1. 提取盈余公积									980,787.90	-980,787.90	
2. 对所有者(或股东)的分配										-6,030,000.00	-6,030,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	221,100,000.00				-201,000,000.00						-20,100,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	201,000,000.00				-201,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	20,100,000.00										-20,100,000.00
(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	422,100,000.00				29,985,882.06				12,462,052.53	24,181,002.72	488,728,937.31

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	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权	

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	201,000,000.00				197,235,882.06				8,972,672.38	22,926,581.30	430,135,135.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	201,000,000.00				197,235,882.06				8,972,672.38	22,926,581.30	430,135,135.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					15,000,000.00				2,508,592.25	18,557,330.28	36,065,922.53
（一）综合收益总额										25,085,922.53	25,085,922.53
（二）所有者投入和减少资本					15,000,000.00						15,000,000.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					15,000,000.00						15,000,000.00
（三）利润分配									2,508,592.25	-6,528,592.25	-4,020,000.00
1. 提取盈余公积									2,508,592.25	-2,508,592.25	
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,020,000.00	-4,020,000.00
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	201,000,000.00				212,235,882.06				11,481,264.63	41,483,911.58	466,201,058.27

### 三、公司基本情况

江苏金飞达服装股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为2002年成立的南通金飞达服装有限公司。2006年12月27日根据商务部[商资批(2006)2390号]《关于同意南通金飞达服装有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》，公司依法整体变更为中外合资股份有限公司；2007年1月8日，江苏省工商行政管理局核发注册号为企股苏总字第000609号《企业法人营业执照》，注册资本为10,000万元人民币。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]591号文核准，公司于2008年5月向社会公开发行人民币普通股(A股)3,400万股，增加注册资本3,400万元，增加后的注册资本为人民币13,400万元。

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

2009年5月26日，公司2008年度股东大会审议通过，以公司原有总股本134,000,000.00股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，合计转增股本67,000,000股，转增股本后公司总股本变更为201,000,000.00股，注册资本增至人民币201,000,000.00元。

2014年5月28日公司2013年度股东大会审议通过，以2013年年末公司总股本 201,000,000 股为基数，以可分配利润向全体股东每10股送1股，同时以资本公积向全体股东每10股转增10股，合计转增股本221,100,000.00股，转增股本后公司总股本变更为422,100,000.00股，注册资本增至人民币422,100,000.00元。

公司注册地址：江苏省南通高新技术产业开发区文昌路666号；

公司总部地址：江苏省南通高新技术产业开发区文昌路666号。

公司系服装生产企业，经营范围为：服装及服装辅料、梭织面料、针织面料的生产及销售；自营或代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

公司控股股东江苏帝奥控股集团股份有限公司，实际控制人王进飞。

本财务报表业经公司董事会于2015年4月26日批准报出。

2014年底，公司将控股子公司康定鑫宝矿业有限责任公司大渡河矿业有限责任公司各52%的股权，转让给控股股东的全资子公司江苏帝奥投资有限公司，合并财务报表的范围发生了变更。

### 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

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

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，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。

### 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；子公司——金飞达（毛里求斯）有限公司采用美元为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

### （1）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。

### （2）处置子公司或业务

#### ①一般处理方法

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。

#### ②分步处置子公司

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

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

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

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率的近似汇率作为折算汇率折合成记账本位币。

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，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。

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。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

## (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

## (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## (4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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。

## (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

## 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债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。

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
	其他方法

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%
其中：商业企业账龄 1-6 个月以内		
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	25.00%	25.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

### 1、存货的分类

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

### 2、发出存货的计价方法

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

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

## 14、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

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

#### (1) 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。

#### (2) 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，按照本附注同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法和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。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、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：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 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 年	10.00%	4.50%
机器设备	年限平均法	10 年	10.00%	9.00%
电子设备	年限平均法	5 年	10.00%	18.00%
运输设备	年限平均法	5 年	10.00%	18.00%
家具设备	年限平均法	5 年	10.00%	18.00%
固定资产装修	年限平均法	5 年		20.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 17、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。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债

务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## （2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

## （3）暂停资本化期间

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

## （4）借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一

般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### （1）无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该

用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，除采矿权及地质成果根据已探明矿山储量采用产量法摊销外，土地使用权、软件在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

采矿权为取得采矿许可证的成本。依据相关的已探明矿山储量采用产量法进行摊销。

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

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

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

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，

系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### （2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 22、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。

## 23、长期待摊费用

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

### （1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### （2）摊销年限

依据合同约定或预计受益期间确定。

## 24、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

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (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。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 25、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：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 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。

## 26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付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。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但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。

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。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### （3）确认提供劳务收入的依据

按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则。

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

## 30、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。



### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 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。

(2) 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

(1) 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。

(2) 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。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

无

## 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%或 3%
消费税	无	
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%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

## 2、税收优惠

1、根据财政部、国家税务总局财税[2002]142号《关于黄金税收政策问题的通知》，子公司生产的黄金产品销售免征增值税；大渡河矿业有限责任公司为小规模纳税人，增值税率3%。

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

## 3、其他

无

## 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	2,551.44	153,362.69
银行存款	394,273,773.33	172,482,102.05
其他货币资金		150,000.00
合计	394,276,324.77	172,785,464.74

其他说明

受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	年初余额
风险保证金		150,000.00

合 计		150,000.00
-----	--	------------

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,160,000.00	1,783,497.50
商业承兑票据		404,990.00
合计	3,160,000.00	2,188,487.50

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,900,000.00	
合计	1,900,000.00	

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	111,781,579.62	99.90%	5,589,916.94	5.00%	106,191,662.68	92,835,280.71	99.87%	4,666,287.23	5.03%	88,168,993.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	116,660.85	0.10%	116,660.85	100.00%		116,660.85	0.13%	116,660.85	100.00%	
合计	111,898,240.47	100.00%	5,706,577.79	5.10%	106,191,662.68	92,951,941.56	100.00%	4,782,948.08	5.15%	88,168,993.48

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			
	111,779,029.72	5,588,951.50	5.00%
1 年以内小计	111,779,029.72	5,588,951.50	5.00%
1 至 2 年	696.90	69.69	10.00%
2 至 3 年	123.00	30.75	25.00%
3 至 4 年	1,730.00	865.00	50.00%
合计	111,781,579.62	5,589,916.94	

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) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 912,892.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款（元）	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备（元）
第一名	60,671,798.90	54.22	3,033,589.95
第二名	23,467,506.07	20.97	1,173,375.30
第三名	17,439,270.54	15.58	871,963.54
第四名	3,168,895.11	2.83	158,444.76
第五名	2,833,014.28	2.53	141,650.71
合计	107,580,484.90	96.13	5,379,024.26

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,776,610.77	89.81%	9,090,178.91	98.08%

1 至 2 年	423,141.18	7.96%	70,045.73	0.76%
2 至 3 年	97,048.60	1.82%	88,881.13	0.96%
3 年以上	21,839.81	0.41%	18,680.29	0.20%
合计	5,318,640.36	--	9,267,786.06	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额（元）	占预付款期末余额合计数的比例（%）
第一名	674,079.96	12.67
第二名	286,000.00	5.38
第三名	279,329.55	5.25
第四名	234,712.00	4.41
第五名	191,245.26	3.6
合 计	1,665,366.77	31.31

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,973,467.68	1,360,787.86
合计	1,973,467.68	1,360,787.86

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,457,814.84	95.49%	1,388,486.23	25.44%	4,069,328.61	8,814,447.03	97.16%	1,687,612.91	19.15%	7,126,834.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	257,807.10	4.51%	257,807.10	100.00%		257,807.10	2.84%	257,807.10	100.00%	
合计	5,715,621.94	100.00%	1,646,293.33	28.80%	4,069,328.61	9,072,254.13	100.00%	1,945,420.01	21.44%	7,126,834.12

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			
	4,149,045.91	207,452.30	5.00%
1 年以内小计	4,149,045.91	207,452.30	5.00%
1 至 2 年	125,400.00	12,540.00	10.00%
2 至 3 年	16,500.00	4,125.00	25.00%
3 至 4 年	5,000.00	2,500.00	50.00%
4 至 5 年	10,000.00	10,000.00	100.00%

5 年以上	1,151,868.93	1,151,868.93	100.00%
合计	5,457,814.84	1,388,486.23	

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) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 64,415.44 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	1,580,755.02	7,132,096.15
备用金	483,946.07	424,666.07
其他	3,650,920.85	1,515,491.91
合计	5,715,621.94	9,072,254.13

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额



第一名	其他	3,441,860.33	1 年以内	60.22%	172,093.02
第二名	单位往来款	309,673.50	5 年以上	5.42%	309,673.50
第三名	单位往来款	300,000.00	5 年以上	5.25%	300,000.00
第四名	单位往来款	225,807.10	5 年以上	3.95%	225,807.10
第五名	单位往来款	219,187.84	1 年以内	3.83%	10,959.39
合计	--	4,496,528.77	--	78.67%	1,018,533.01

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 10、存货

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,940,771.52	593,067.14	11,347,704.38	21,597,080.55	3,635,190.87	17,961,889.68
在产品	16,377,214.27		16,377,214.27	5,314,559.37		5,314,559.37
库存商品	7,385,948.93	375,606.59	7,010,342.34	784,074.99	175,102.35	608,972.64
周转材料		0.00		30,743.66	0.00	30,743.66
消耗性生物资产		0.00			0.00	
建造合同形成的已完工未结算资产		0.00	0.00		0.00	
委托加工物资	14,217,112.06		14,217,112.06	31,556,913.46		31,556,913.46
合计	49,921,046.78	968,673.73	48,952,373.05	59,283,372.03	3,810,293.22	55,473,078.81

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,635,190.87	593,067.14		3,635,190.87		593,067.14
库存商品	175,102.35	200,504.24				375,606.59
周转材料	0.00					0.00
消耗性生物资产	0.00					0.00
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00					0.00
合计	3,810,293.22	793,571.38		3,635,190.87		968,673.73

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00

其他说明：

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税费	5,051,166.89	0.00
合计	5,051,166.89	0.00

其他说明：

#### 14、可供出售金融资产

##### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：		0.00			0.00	
可供出售权益工具：		0.00			0.00	
合计		0.00	0.00		0.00	0.00

##### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

##### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

##### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值 余额	本期计提	其中：从其他综合 收益转入	本期减少	其中：期后公允 价值回升转回	期末已计提减值 余额
可供出售权益工具	0.00					0.00
可供出售债务工具	0.00					0.00
合计	0.00					0.00

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

单位：元

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

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计			0.00			0.00

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
合计			0.00			0.00	--

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
文山州卡 西矿业有 限公司	110,550,6 01.18		110,486,2 84.47	-64,316.7 1						0.00
小计	110,550,6 01.18		110,486,2 84.47	-64,316.7 1						0.00
合计	110,550,6 01.18		110,486,2 84.47	-64,316.7 1						0.00

其他说明

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
其他说明		

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						

1.期初余额	187,688,904.58	45,175,846.81	6,255,654.57	5,640,873.47	1,496,143.57	246,257,423.00
2.本期增加金额	6,389,945.78	130,209.23	291,467.11	377,073.37	447,981.71	7,636,677.20
(1) 购置	2,677,145.78	115,869.06	254,667.11	377,073.37	114,639.66	3,539,394.98
(2) 在建工程转入	3,712,800.00	14,340.17	36,800.00		333,342.05	4,097,282.22
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	69,003,797.29	11,549,144.65	116,421.00	1,697,988.36		82,367,351.30
(1) 处置或报废				594,609.36		594,609.36
(2) 合并减少	69,003,797.29	11,549,144.65	116,421.00	1,103,379.00		81,772,741.94
4.期末余额	125,075,053.07	33,756,911.39	6,430,700.68	4,319,958.48	1,944,125.28	171,526,748.90
二、累计折旧						
1.期初余额	20,309,583.30	13,617,927.98	4,693,350.44	3,646,068.12	640,704.46	42,907,634.30
2.本期增加金额	9,095,988.41	3,765,162.55	348,266.99	589,147.29	229,106.77	14,027,672.01
(1) 计提	9,095,988.41	3,765,162.55	348,266.99	589,147.29	229,106.77	14,027,672.01
3.本期减少金额	7,862,570.43	2,677,659.48	36,608.36	1,189,547.38		11,766,385.65
(1) 处置或报废				535,148.42		535,148.42
(2) 合并减少	7,862,570.43	2,677,659.48	36,608.36	654,398.96		11,231,237.23
4.期末余额	21,543,001.28	14,705,431.05	5,005,009.07	3,045,668.03	869,811.23	45,168,920.66
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	103,532,051.79	19,051,480.34	1,425,691.61	1,274,290.45	1,074,314.05	126,357,828.24
2.期初账面价值	167,379,321.28	31,557,918.83	1,562,304.13	1,994,805.35	855,439.11	203,349,788.70

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金飞达工业园			0.00	1,621,500.57		1,621,500.57
合计			0.00	1,621,500.57		1,621,500.57

## (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
金飞达工业园	127,263,000.00	1,621,500.57	2,475,781.65	4,097,282.22				完工				募股资金
合计	127,263,000.00	1,621,500.57	2,475,781.65	4,097,282.22			--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**21、工程物资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

**22、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					



1.期初余额	22,605,825.20			136,431,722.48	159,037,547.68
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				136,200,598.55	136,200,598.55
(1) 处置					
(2) 合并减少				136,200,598.55	136,200,598.55
4.期末余额	22,605,825.20			231,123.93	22,836,949.13
二、累计摊销					
1.期初余额	2,151,041.36			1,493,200.44	3,644,241.80
2.本期增加金额	464,826.73			23,112.35	487,939.08
(1) 计提	464,826.73			23,112.35	487,939.08
3.本期减少金额				1,390,198.55	1,390,198.55
(1) 处置					
(2) 合并减少				1,390,198.55	1,390,198.55
4.期末余额	2,615,868.09			126,114.24	2,741,982.33
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	19,989,957.11			105,009.69	20,094,966.80
2.期初账面价值	20,454,783.84			134,938,522.04	155,393,305.88

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
合计	0.00						0.00

其他说明

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
青苗补偿费	186,377.59		91,911.37	94,466.22	
公路维护费	155,555.52		66,666.67	88,888.85	
索道修理费	151,286.28	68,000.00	73,841.13	145,445.15	

常年公告费	160,377.35	188,679.25	113,207.54	0.00	235,849.06
其他	92,258.94	37,975.00	39,153.00	44,605.94	46,475.00
合计	745,855.68	294,654.25	384,779.71	373,406.16	282,324.06

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,178,727.13	1,294,681.80	6,907,279.71	1,726,819.94
可抵扣亏损			1,543,886.29	385,971.57
合计	5,178,727.13	1,294,681.80	8,451,166.00	2,112,791.51

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,294,681.80		2,112,791.51
递延所得税负债		0.00		0.00

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	61,493,628.68	86,307,668.52
合计	61,493,628.68	86,307,668.52

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	1,366,295.28	2,821,824.14
合计	1,366,295.28	2,821,824.14

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,306,692.08	51,164,166.56	48,336,596.60	13,134,262.04
二、离职后福利-设定提存计划	1,905,422.13	5,544,716.97	5,451,090.56	1,999,048.54
合计	12,212,114.21	56,708,883.53	53,787,687.16	15,133,310.58

## (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	4,206,533.87	42,327,274.03	39,632,412.04	6,901,395.86
2、职工福利费		1,288,306.25	1,288,306.25	
3、社会保险费	280,603.05	4,112,524.71	4,059,969.26	333,158.50
其中：医疗保险费	255,055.24	3,256,432.40	3,187,616.32	323,871.32
工伤保险费	16,727.27	606,356.92	616,167.98	6,916.21
生育保险费	8,820.54	249,735.39	256,184.96	2,370.97
4、住房公积金	1,023,416.55	2,310,865.52	2,400,876.40	933,405.67
5、工会经费和职工教育经费	2,306,061.70	1,125,196.05	652,790.35	2,778,467.40
(8) 其他	2,490,076.91		302,242.30	2,187,834.61
合计	10,306,692.08	51,164,166.56	48,336,596.60	13,134,262.04

## (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	1,811,082.14	5,126,431.18	5,158,455.44	1,779,057.88
2、失业保险费	94,339.99	418,285.79	292,635.12	219,990.66
合计	1,905,422.13	5,544,716.97	5,451,090.56	1,999,048.54

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	183,294.52	-6,369,974.85
营业税		1,691,500.00
企业所得税	5,430,241.79	-244,089.59
个人所得税	6,915.33	50,504.24
城市维护建设税	225,704.35	277,073.88
房产税	290,025.01	243,113.09
教育费附加	161,217.40	198,042.96
资源税		21,265.96
土地使用税	150,343.75	146,665.24
防洪保安基金	370,687.79	484,484.10
其他	307,773.76	92,564.71
合计	7,126,203.70	-3,408,850.26

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
员工往来	7,046.50	13,205.50
单位往来款	1,057,563.77	59,152,059.68
其他	473,159.48	1,083,419.30
合计	1,537,769.75	60,248,684.48

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

#### 44、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
合计	0.00	0.00

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

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计	0.00			0.00	--

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
合计	0.00	0.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	0.00			0.00	
合计	0.00			0.00	--

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
合计	0.00				0.00	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	201,000,000.00		20,100,000.00	201,000,000.00		221,100,000.00	422,100,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计		0.00						0.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	197,235,882.06		197,235,882.06	0.00
其他资本公积	15,000,000.00	25,000,000.00	10,014,117.94	29,985,882.06
合计	212,235,882.06	25,000,000.00	207,250,000.00	29,985,882.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期公司收到北京兴嘉盈商业投资有限公司针对文山州卡西矿业有限公司经营利润补偿款2,500万元，缴纳由此产生所得税625万元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
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	-2,306,691.06	31,120.84			31,120.84		-2,275,570.22
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享有的份额					0.00		
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	-2,306,691.06	31,120.84			31,120.84		-2,275,570.22
其他综合收益合计	-2,306,691.06	31,120.84			31,120.84		-2,275,570.22

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	91,279.05		91,279.05	
合计	91,279.05		91,279.05	0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
储备基金	11,481,264.63	980,787.90		12,462,052.53
合计	11,481,264.63	980,787.90		12,462,052.53

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	183,741,950.75	136,158,943.17
调整后期初未分配利润	183,741,950.75	136,158,943.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,462,029.73	54,111,599.83
减：提取法定盈余公积	980,787.90	2,508,592.25
应付普通股股利	6,030,000.00	4,020,000.00
转作股本的普通股股利	20,100,000.00	
期末未分配利润	168,093,192.58	183,741,950.75

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	449,628,962.70	378,149,518.90	472,500,570.06	413,118,274.81
其他业务	372,999.57	539,447.89	914,218.65	839,822.62
合计	450,001,962.27	378,688,966.79	473,414,788.71	413,958,097.43

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	4,540.00	74,251.77
城市维护建设税	1,120,211.11	1,351,945.77
教育费附加	901,994.68	850,044.91
资源税	20,287.14	366,202.34
合计	2,047,032.93	2,642,444.79

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
进出口代理费	5,655,770.35	6,024,916.03
快邮费	2,572,944.77	2,504,948.63
职工薪酬	3,333,255.74	2,572,664.19
运输费	2,416,247.46	3,339,318.31
商检费	81,153.11	206,422.57
装卸费	146,029.00	281,257.89
样品开发服务费		80,125.00
其他	1,541,423.30	706,602.62
合计	15,746,823.73	15,716,255.24

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,244,347.99	20,378,443.85
中介费	3,926,284.85	1,812,496.13
交际应酬费	1,476,527.55	1,774,773.28
折旧	5,118,906.08	2,648,130.32
差旅费	1,652,698.90	1,569,778.97
费用性税金	2,311,535.99	1,889,469.60
修理费	2,583,942.79	1,244,440.61
运输费	490,821.92	666,628.04
办公费	723,434.09	805,880.41
电话费	373,675.11	519,812.38
无形资产摊销	487,939.08	498,175.07
保安、保洁费	534,577.40	659,330.00
保险费	264,224.82	463,474.78
探矿费用		257,235.00
停工损失	5,679,913.28	620,089.05
其他	783,070.23	1,405,527.84
合计	48,651,900.08	37,213,685.33

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		483,333.34
减：利息收入	4,492,500.06	4,218,387.30
汇兑损益	-1,073,588.16	6,321,178.67
手续费支出	404,365.63	187,030.76
合计	-5,161,722.58	2,773,155.47

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	848,476.63	-8,842,248.81
二、存货跌价损失	995,727.36	2,606,778.17
合计	1,844,203.99	-6,235,470.64

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-64,316.71	-154,768.71
处置长期股权投资产生的投资收益	9,124,954.01	
合计	9,060,637.30	-154,768.71

其他说明：



## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	5,269.83	21,440.65	5,269.83
其中：固定资产处置利得	5,269.83	21,440.65	5,269.83
政府补助	301,000.00	73,500.00	301,000.00
搬迁补偿款		39,902,736.85	
其他	93,812.57	19,325,636.20	93,812.57
合计	400,082.40	59,323,313.70	400,082.40

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
财政局补贴款	290,300.00		与收益相关
开拓资金补贴款	10,700.00		与收益相关
财政局工业经济奖励		73,500.00	与收益相关
合计	301,000.00	73,500.00	--

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计		3,414.94	
其中：固定资产处置损失		3,414.94	
其他	1,371,810.15	604,876.73	1,371,810.15
合计	1,371,810.15	608,291.67	1,371,810.15

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,845,633.23	12,442,495.91

递延所得税费用	625,962.17	110,720.64
合计	10,471,595.40	12,553,216.55

## (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	16,273,666.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,068,416.72
子公司适用不同税率的影响	138,645.38
调整以前期间所得税的影响	23,096.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	149,392.09
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	2,960,062.46
其他	3,131,982.20
所得税费用	10,471,595.40

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注合并财务报表项目注释 57。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入中的现金收入	3,879,820.24	3,772,761.90
单位往来款	115,811,996.67	114,460,203.69
收回备用金及押金	3,749,066.80	3,204,190.00
其他	300,943.01	186,494.37
合计	123,741,826.72	121,623,649.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

期间费用现金支付额	17,024,296.36	23,092,675.04
单位往来款	45,294,631.46	138,362,849.09
支付备用金及押金	5,176,571.02	2,605,352.00
合计	67,495,498.84	164,060,876.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营利润补偿	25,000,000.00	20,000,000.00
合计	25,000,000.00	20,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 74、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	5,802,071.48	53,353,657.86
加: 资产减值准备	1,844,203.99	-6,235,470.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,027,672.01	11,418,278.42
无形资产摊销	487,939.08	1,888,373.62
长期待摊费用摊销	378,640.81	244,518.69
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)	-5,269.83	-39,920,762.56
财务费用(收益以“-”号填列)	-711,455.24	3,583,089.86
投资损失(收益以“-”号填列)	-9,060,637.30	154,768.71
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	625,962.17	110,720.64
存货的减少(增加以“-”号填列)	3,670,195.57	-301,329.86
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-26,160,530.08	-12,032,453.61
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	61,469,779.04	-12,226,208.39
其他		-19,059,986.77
经营活动产生的现金流量净额	52,368,571.70	-19,022,804.03
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	394,276,324.77	172,635,464.74
减: 现金的期初余额	172,635,464.74	221,762,008.39
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	221,640,860.03	-49,126,543.65

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	50,000,000.00
其中：	--
康定鑫宝矿业有限责任公司	21,000,000.00
大渡河矿业有限责任公司	29,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	25,714.80
其中：	--
康定鑫宝矿业有限责任公司	25,660.45
大渡河矿业有限责任公司	54.35
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	49,974,285.20

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	394,276,324.77	172,635,464.74
其中：库存现金	2,551.44	153,362.69
可随时用于支付的银行存款	394,273,773.33	172,482,102.05
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	394,276,324.77	172,635,464.74

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明：

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	1,362,777.37	6.1190	8,338,834.72
其中：美元	17,069,018.41	6.1190	104,445,323.65
预付账款			
其中：美元	63,862.01	6.1190	390,771.64
应付账款			
其中：美元	1,402,221.36	6.1190	8,580,192.50

其他说明：

金飞达(毛里求斯)有限公司记账本位币为美元。

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

□ 适用 √ 不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

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
康定鑫宝矿业有限责任公司	21,000,000.00	52.00%	出售	2014年12月26日	价款收到	4,502,492.72						
大渡河矿业有限责任公司	29,000,000.00	52.00%	出售	2014年12月26日	价款收到	2,098,966.70						

其他说明：

2014年底，公司将控股子公司康定鑫宝矿业有限责任公司大渡河矿业有限责任公司各52%的股权转让给控股股东的全资子公司江苏帝奥投资有限公司。截至目前，上述转让工商变更登记手续均已办理完毕。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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



## 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南通金飞利服装有限公司	江苏南通	江苏省通州经济开发区朝霞路	服装生产	75.00%	25.00%	同一控制取得
南通金飞祥服装有限公司	江苏南通	江苏省通州经济开发区朝霞路	服装生产	75.00%	25.00%	非同一控制取得
南通金飞盈服装有限公司	江苏南通	江苏通州经济开发区碧华路3号	服装生产	75.00%	25.00%	同一控制取得
金飞达(毛里求斯)有限公司	毛里求斯	毛里求斯共和国路易斯港圣丹尼街圣詹姆斯广场501室	投资与贸易	100.00%		设立取得
南通奥源服装有限公司	江苏南通	江苏省通州经济开发区世纪大道288号	服装生产	75.00%	25.00%	非同一控制取得
上海纺冠电子商务有限公司	上海	中国(上海)自由贸易试验区富特西一路477号3层B61室	电子商务	80.00%		设立取得
上海圣游投资有限公司	上海	中国(上海)自由贸易试验区富特西一路477号3层B68室	投资管理	100.00%		设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

公司拥有其100%的表决权。

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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管理层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。董事会通过管理层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，主要为外汇风险。

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。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元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（美元折算人民币）	年初余额（美元折算人民币）
	合计	合计
货币资金	8,338,834.72	3,149,923.77
应收账款	104,445,323.65	88,714,661.56
预付款项	390,771.64	3,797,894.54
资产小计	113,174,930.01	95,662,479.87
应付账款	8,580,192.50	354,517.66
负债小计	8,580,192.50	354,517.66
净 额	104,594,737.51	95,307,962.21

于2014年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元汇率涨幅或跌幅1%，则公司将增

加或减少净利润104.59万元（2013年12月31日：95.31万元）。

### （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。

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详见本附注五相关科目的披露。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
江苏帝奥控股集团	南通市通州区金沙	服装、原辅材料进出	3,077.70 万元	42.54%	42.54%

股份有限公司	镇新金西路 66 号	口、实业投资、劳务输出			
--------	------------	-------------	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是王进飞。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注合并财务报表项目注释 17、长期股权投资。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
蔡丽君	实际控制人之配偶
江苏帝奥投资有限公司	同一实际控制人
江苏帝奥地产发展有限公司	同一实际控制人
香港金飞马有限公司	本公司股东
文山州卡西矿业有限公司	原联营企业

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江苏帝奥地产发展有限公司 通州分公司	房屋	77,000.00	77,000.00

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王进飞、蔡丽君	1,000,000.00	2011年09月23日	2014年07月02日	是
王进飞、蔡丽君	34,000,000.00	2011年12月27日	2014年07月02日	是
王进飞、蔡丽君	20,000,000.00	2013年11月21日	2015年11月21日	否

关联担保情况说明

上述借款已归还，部分担保合同尚未履行完毕。

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
江苏帝奥投资有限公司	70,072,364.62	2014年01月01日	2014年12月26日	
文山州卡西矿业有限公司	4,230,000.00	2014年01月01日	2014年03月31日	
拆出				
江苏帝奥投资有限公司	115,596,285.68			
文山州卡西矿业有限公司				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏帝奥投资有限公司	转让鑫宝矿业股权	21,000,000.00	
江苏帝奥投资有限公司	转让大渡河矿业股权	29,000,000.00	
江苏帝奥投资有限公司	转让卡西矿业股权	113,000,000.00	

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

### (8) 其他关联交易

代扣代缴香港金飞马有限公司各项税费

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

注：本期因金飞马减持本公司股份由本公司为其代扣代缴的相关税费合计为40,926,983.67元。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元



项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	文山州卡西矿业有限公司	0.00	0.00	4,230,000.00	211,500.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	江苏帝奥投资有限公司	0.00	45,523,921.06

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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

2、2007年公司股票发行前，控股股东江苏帝奥控股集团股份有限公司及实际控制人王进飞先生作出了避免与金飞达同业竞

争的承诺。截至2014年底，上述承诺得到了严格履行。

3、2014年1月2日，公司控股股东江苏帝奥控股集团股份有限公司及实际控制人王进飞、公司五名董事王进飞、王艳妍、郁亮华、庄红专、蒋建中，承诺在公司董事会及股东大会审议该2013年度利润分配及资本公积转增股本预案时投赞成票，至2014年6月30日该承诺得到了严格履行，并已履行完毕。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	公司拟以发行股份及支付现金的方式购买南京奥特佳新能源科技有限公司 100% 股权		无法准确预计重组完成的具体时间

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、销售退回

无

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

### 十六、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

##### (1) 追溯重述法

单位：元

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

##### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

#### 2、债务重组

#### 3、资产置换

##### (1) 非货币性资产交换

##### (2) 其他资产置换

#### 4、年金计划

#### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,286,274.37	100.00%	1,114,313.72	5.00%	21,171,960.65	29,275,665.63	100.00%	1,472,225.12	5.03%	27,803,440.51
合计	22,286,274.37	100.00%	1,114,313.72	5.00%	21,171,960.65	29,275,665.63	100.00%	1,472,225.12	5.03%	27,803,440.51

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			
	22,286,274.37	1,114,313.72	5.00%
1年以内小计	22,286,274.37	1,114,313.72	5.00%

合计	22,286,274.37	1,114,313.72	5.00%
----	---------------	--------------	-------

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) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 357,911.40 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款（元）	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备（元）
第一名	17,439,270.54	78.25	871,963.54
第二名	2,833,014.28	12.71	141,650.71
第三名	2,009,279.88	9.02	100,463.99
第四名	4,709.67	0.02	235.48
合计	22,286,274.37	100.00	1,114,313.72

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	83,404,226.19	99.73%	1,008,059.56	54.60%	82,396,166.63	90,308,912.89	99.75%	1,470,711.39	1.63%	88,838,201.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	225,807.10	0.27%	225,807.10	100.00%		225,807.10	0.25%	225,807.10	100.00%	
合计	83,630,033.29	100.00%	1,233,866.66	1.48%	82,396,166.63	90,534,719.99	100.00%	1,696,518.49	1.87%	88,838,201.50

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			
	774,833.30	38,741.67	5.00%
1 年以内小计	774,833.30	38,741.67	5.00%
1 至 2 年	108,000.00	10,800.00	10.00%
2 至 3 年	6,500.00	1,625.00	25.00%
5 年以上	956,892.89	956,892.89	100.00%
合计	1,846,226.19	1,008,059.56	54.60%

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

组合名称	期末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
组合1: 账龄组合	1,846,226.19	1,008,059.56	54.60	10,150,912.89	1,470,711.39	14.49
组合2: 合并范围	81,558,000.00			80,158,000.00		

内全资子公司往来					
合计	83,404,226.19	1,008,059.56		90,308,912.89	1,470,711.39

## 组合2：合并范围内全资子公司往来单位明细

单位名称	期末余额	坏账准备
南通金飞利服装有限公司	80,158,000.00	0.00
南通金飞盈服装有限公司	1,400,000.00	0.00
合计	81,558,000.00	0.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 462,651.83 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	154,166.07	219,166.07
单位往来款	82,717,016.58	90,235,016.58
其他	758,850.64	80,537.34
合计	83,630,033.29	90,534,719.99

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南通金飞利服装有限公司	往来款	80,158,000.00	5 年以上	95.85%	
南通金飞盈服装有限公司	往来款	1,400,000.00	1 年以内	1.67%	
第三名	退税款	707,313.30	1 年以内	0.85%	35,365.67
第四名	往来款	309,673.50	5 年以上	0.37%	309,673.50
第五名	往来款	300,000.00	5 年以上	0.36%	300,000.00
合计	--	82,874,986.80	--		645,039.17

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	102,574,538.46	0.00	102,574,538.46	133,774,538.46		133,774,538.46
对联营、合营企业投资	0.00	0.00		110,550,601.18		110,550,601.18
合计	102,574,538.46		102,574,538.46	244,325,139.64		244,325,139.64

## (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	减值准备期末余



					备	额
南通金飞利服装有限公司	10,133,030.33			10,133,030.33		
南通金飞祥服装有限公司	34,490,722.30			34,490,722.30		
南通金飞盈服装有限公司	1,819,995.00			1,819,995.00		
金飞达(毛里求斯)有限公司	54,082,765.00			54,082,765.00		
南通奥源服装有限公司	2,048,025.83			2,048,025.83		
康定鑫宝矿业有限公司	18,000,000.00		18,000,000.00			
四川大渡河矿业有限责任公司	13,200,000.00		13,200,000.00			
上海纺冠电子商务有限公司	0.00			0.00		
上海圣游投资有限公司	0.00			0.00		
合计	133,774,538.46		31,200,000.00	102,574,538.46		0.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
文山州卡 西矿业有 限公司	110,550,6 01.18		110,486,2 84.47	-64,316.7 1						0.00	0.00
小计	110,550,6 01.18		110,486,2 84.47	-64,316.7 1						0.00	0.00
合计	110,550,6 01.18		110,486,2 84.47	-64,316.7 1						0.00	0.00

## (3) 其他说明

## 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	130,864,665.90	117,829,018.46	168,963,465.77	150,729,666.06
其他业务	28,054.70	2,440.00	808,510.10	727,179.49
合计	130,892,720.60	117,831,458.46	169,771,975.87	151,456,845.55

其他说明：

## 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	-64,316.71	-154,768.71
权益法核算的长期股权投资收益	21,232,215.53	
合计	21,167,898.82	-154,768.71

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,269.83	
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）	301,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,277,997.58	
减：所得税影响额	-56,385.50	
少数股东权益影响额	-337,200.00	
合计	-578,142.25	--

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

说明原因。

适用  不适用

## 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	1.82%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.91%	0.03	0.03

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

## 5、其他

## 第十二节 备查文件目录

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

上述备查文件均完整备置于本公司办公地点。