

# 恒天天鹅股份有限公司

## 2015 年半年度报告

2015 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人吕向阳、主管会计工作负责人张峥及会计机构负责人(会计主管人员)张峥声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

<b>2015 半年度报告</b> .....	<b>2</b>
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	20
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节 财务报告.....	40
第十节 备查文件目录.....	141

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	恒天天鹅股份有限公司
半年度	指	2015 年 1 月 1 日-6 月 30 日
控股股东、华讯方舟	指	深圳市华讯方舟科技有限公司
实际控制人	指	吴光胜
第二大股东、中国恒天	指	中国恒天集团有限公司
恒天纤维	指	恒天纤维集团有限公司
天职国际会计师事务所、天职国际会计师事务所有限公司	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	恒天天鹅	股票代码	000687
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	恒天天鹅股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	恒天天鹅		
公司的外文名称（如有）	Swan Fiber Co., Ltd.		
公司的法定代表人	吕向阳		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘俊超	
联系地址	深圳市宝安区西乡宝田一路臣田工业区第 37 栋	
电话	0755-29663118	
传真	0755-29663108	
电子信箱	ljcbdte@sina.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	317,006,231.45	376,303,896.17	-15.76%
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,791,996.22	-57,956,611.76	106.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-120,126,044.12	-64,764,533.06	-85.48%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-112,802,777.53	-53,464,677.79	-110.99%
基本每股收益（元/股）	0.0050	-0.0770	106.49%
稀释每股收益（元/股）	0.0050	-0.0770	106.49%
加权平均净资产收益率	0.27%	-4.14%	106.52%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,483,087,059.85	2,544,347,148.76	-2.41%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,397,247,016.68	1,385,290,976.90	0.86%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	118,808,424.47	

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）	4,083,126.02	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,390,483.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	457,229.74	
减：所得税影响额	1,159,228.19	
少数股东权益影响额（税后）	1,661,994.95	
合计	123,918,040.34	--

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

报告期内，公司进行并顺利完成重大资产重组事项，置入深圳市华讯方舟科技有限公司（以下简称“华讯方舟”）全部军事通信及配套业务并将传统化纤业务置出，公司将进一步发展市场竞争力较强的军事通信及配套业务，并保留发展前景较好的碳纤维业务。重大资产重组事项完成后，公司的主营业务变更为军事通信及配套服务，主营业务和经营性质均发生实质性变更。重大资产重组有利于公司实现产业转型与业务调整，有利于提高公司的持续盈利能力，有利于公司股东的利益。

报告期内，公司正在筹划非公开发行股票事项，本次募集资金投资项目符合国家相关的产业政策以及公司未来整体战略发展方向，具有良好的市场发展前景和经济效益。本次募集资金投资项目的实施将为公司做大做强军事通信及配套业务，提供强大的资金支持，进一步巩固公司的市场地位，提升公司核心竞争力，增加公司新的利润增长点和提高公司盈利水平，为公司实现可持续发展奠定坚实的基础。本次发行募集资金投资项目具有良好的社会效益、经济效益及市场前景。本次非公开发行募集资金到位、募投项目顺利开展和实施后，公司总资产与净资产规模将大幅增加，资产结构和财务状况将得到显著改善，公司可持续发展能力和盈利能力均将得到较大幅度的改善，有利于公司未来销售收入的增长及盈利水平的提升。

报告期内，公司实现营业收入31,700.62万元，实现净利润553.77万元。

### 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	317,006,231.45	376,303,896.17	-15.76%	
营业成本	299,401,341.17	365,182,515.60	-18.01%	
销售费用	6,522,541.47	6,237,370.67	4.57%	
管理费用	110,231,141.72	68,796,740.59	60.23%	本期职工薪酬和待工损失较上期增加及新公司6月费用纳入合并范围。
财务费用	6,483,239.00	8,464,785.20	-23.41%	
所得税费用	3,669,122.32	1,651,108.31	122.22%	主要是新置入子公司南京华讯所得税费用。
研发投入	1,681,764.94	13,766.67	12,116.21%	主要是新置入子公司南京华讯和成都国蓉的研发投入。
经营活动产生的现金流量净额	-112,802,777.53	-53,464,677.79	-110.99%	主要原因一销售商品收到的现金同比减少，原因二支付的职工辞退福利增加。

投资活动产生的现金流量净额	-211,906,503.96	226,825,245.98	-193.42%	本期资产重组置出子公司银行存款。
筹资活动产生的现金流量净额	387,453,621.60	188,274,495.69	105.79%	本期收到的关联方借款同比增加。
现金及现金等价物净增加额	62,744,340.11	361,641,156.80	-82.65%	
营业税金及附加	4,742,791.23	1,268,570.52	273.87%	主要系补缴以前年度城建税和教育费附加所致。
投资收益	121,746,667.89	10,359,376.00	1,075.23%	主要原因是在报告期内处置了对子公司的长期股权投资。
营业外收入	5,080,490.06	673,219.38	654.66%	主要原因为本期政府补助款增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

本公司重大资产重组已完成，置入资产为成都国蓉科技有限公司100%股权和南京华讯方舟通信设备有限公司100%股权，置出资产为恒天天鹅传统业务相关的资产及负债（包括或有负债）。成都国蓉科技有限公司和南京华讯方舟通信设备有限公司主要从事军事通信配套业务，在报告期内净利润为973.32万元，占净利润总额的比率175.76%。

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

□ 适用 √ 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

无

### 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						
化学纤维制造	207,217,733.43	210,047,408.52	-1.37%	-43.26%	-41.55%	-185.81%
碳纤维材料制造	18,136,434.50	11,826,322.12	34.79%	87.91%	147.53%	-31.11%
军事通信业务	78,616,002.99	65,009,730.23	17.31%			
分产品						
纤维制造品	225,354,167.93	221,873,730.64	1.54%	-39.88%	-39.07%	-45.92%
军事通信产品	78,616,002.99	65,009,730.23	17.31%			
分地区						

国内收入	247,190,354.62	227,538,686.16	7.95%	-11.03%	-14.97%	115.99%
国外收入	56,779,816.30	59,344,774.71	-4.52%	-41.48%	-38.54%	-1,014.67%

#### 四、核心竞争力分析

公司自重大资产重组完成后，通过置入华讯方舟军事通信相关业务并置出传统化纤业务，现已成为一家专注于军事通信及配套产品研发、生产和销售的大型综合性通信技术企业，核心竞争力得到进一步加强。

从产业发展来看，有自身的技术优势，主营军事通信经过多年深耕细作，公司已在军事通信业务领域积累了无线智能天线技术、定向天线自组网技术等一系列领先技术，完备的产品体系构筑了市场拓展的强大基础，公司业务的整体发展前景可观；

从资本驱动来看，利用资本平台迅速布局相关产业，凝聚产业集群与产业链优势。通过募集资金投资项目的实施为公司做大做强军事通信及配套业务，提供强大的资金支持，进一步巩固公司的市场地位，提升公司核心竞争力，增加公司新的利润增长点和提高公司盈利水平，为公司实现可持续发展奠定坚实的基础。

从管理基础来看，公司一贯重视高素质人才的集结与有效发挥，经过多年的发展，公司培养和引进了一批在无线通信、信息采集、数据存储、无线电监测等领域的高水平技术人才。同时公司将通过制定完善的研发管理制度,建立研发人员激励机制,保证研发人员的持续稳定和不断创新,同时高度重视对研发队伍的后续培养,建立了支持公司中长期研发战略的人才储备机制,保障研发核心职位的人才引进和储备。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

###### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期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	57,159.49
报告期投入募集资金总额	25,684.23
已累计投入募集资金总额	26,508.97
报告期内变更用途的募集资金总额	35,162.46
累计变更用途的募集资金总额	59,162.46
累计变更用途的募集资金总额比例	103.50%

#### 募集资金总体使用情况说明

根据发行的相关议案和《保定天鹅股份有限公司非公开发行股票预案（修订稿）》，本次发行的募投项目为新疆莫代尔纤维产业化项目，该项目预计总投资 61,123 万元，实施主体为新疆天鹅特种纤维有限公司（简称“新疆特纤”）。本次发行募集资金总额（包括发行费用）不超过 58,000 万元，扣除发行费用后的募集资金净额全部投入募投项目，其中的 25,680 万元作为出资投入新疆特纤，其余部分将通过金融机构以委托贷款的方式投入新疆特纤。截至 2014 年 12 月 31 日，项目共投入募集资金 824.74 万元，资金用途为支付项目工程预付款、征地预付款、用地规划咨询费等项目。鉴于原建设地点奎屯仍不具备开工条件，根据公司的发展战略及市场需求，经公司 2013 年 12 月 10 日召开的公司第六届董事会第七次会议暨第六届监事会第四次会议审议通过了《关于部分变更莫代尔募投项目的议案》，此议案已经 2013 年 12 月 26 日公司召开的 2013 年度第三次临时股东大会审议通过。公司对莫代尔募投项目进行部分变更，变更部分为实施方式、实施主体、投资金额和实施地点。其中，将实施方式由原“年产莫代尔纤维 20,000 吨及棉浆粕 50,000 吨”调整为“建设 2 万吨莫代尔生产项目”；实施主体由本公司控股子公司新疆天鹅特种纤维有限公司（以下简称“新疆特纤”）变更为

新疆特纤与湖北金环股份有限公司（以下简称“湖北金环”）共同出资成立的恒天金环新材料有限公司（公司名称已于 2013 年 11 月 27 日经国家工商行政管理总局预先核准，以下简称“恒天金环”）实施，其中新疆特纤作为合资公司的出资人，以现金方式出资人民币 24,000 万元，占合资公司注册资本的 60%；湖北金环作为合资公司的出资人，以现金方式出资人民币 16,000 万元，占合资公司注册资本的 40%。投资金额由原计划总投资“61,123 万元”调整为“39,587 万元”；实施地点由“新疆维吾尔自治区奎屯市-独山子石化工业园”调整为“湖北省襄阳市樊城区太平店镇湖北金环股份有限公司原厂区内”。恒天金环新材料有限公司已在襄阳市工商行政管理局办理完成工商注册登记，并取得《营业执照》。（具体详见公司于 2014 年 1 月 29 日在巨潮资讯网刊载的《关于成立恒天金环新材料有限公司的进展公告》，公告编号：2014-019）。

鉴于公司已完成重大资产重组，原有传统业务全部置出，公司实现业务及战略转型，根据公司经营的实际状况，为提高募集资金的使用效率，公司决定终止原募集资金投资项目并变更募集资金用途。根据公司于 2015 年 5 月 15 日召开的 2015 年第二次临时股东大会审议并通过了公司与深圳市华讯方舟科技有限公司（以下简称“华讯方舟”）重大资产重组的议案，公司于 2015 年 6 月 30 日与华讯方舟完成资产置换，莫代尔纤维产业化项目已经置出公司。根据公司于 2015 年 7 月 15 日召开的第六届董事会第三十一次会议、2015 年 7 月 31 日召开的 2015 年第三次临时股东大会审议并通过了《关于变更募投资金用途暨关联交易的议案》，本公司使用募投资金 32,653.48 万元用于向华讯方舟分两次支付重大资产重组部分差价，其中 2015 年第三次临时股东大会审议通过次日先支付第一笔差价款 1.50 亿元，剩余金额将在本公司 2015 年非公开发行股票事项结束后再行支付。截至目前，公司已支付 1.50 亿元。

2014 年 10 月 9 日公司召开第六届董事会第十九次会议暨第六届监事会第十次会议，审议通过了《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用 27,000.00 万元人民币的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月，自 2014 年 10 月 9 日至 2015 年 10 月 8 日，到期将归还至募集资金专户。华西证券也对本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金情况发表了核查意见。2015 年 7 月 30 日，公司将暂时补流的资金 10,550.00 万元提前归还至募集资金专户，并将上述募集资金归还情况及时通知了公司保荐机构华西证券有限责任公司及保荐代表人。公司募集资金的使用、用途的变更及补充流动资金情况是依据公司的战略规划进行合理配置和使用的，公司已按有关规定履行了相关决策程序和信息披露义务。公司将继续严格遵守有关募集资金使用的相关规定，加强募集资金使用的内部与外部监督，确保募集资金使用的合法、有效。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新疆莫代尔纤维产业化项目	是	57,159.49	24,000	25,684.23	26,508.97	110.45%				否
承诺投资项目小计	--	57,159.49	24,000	25,684.23	26,508.97	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	57,159.49	24,000	25,684.23	26,508.97	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	因莫代尔募投项目原建设地点的建设和生产所需基础配套设施建设尚未完善，仍不具备开工条件，影响了整体投资未能达到计划进度，影响到公司的长远发展，公司选取了新的地点作为莫代尔项目的实施地点并变更了实施方式、实施主体和投资金额。鉴于公司已完成重大资产重组，原有传统业务全部置出，公司实现业务及战略转型，根据公司经营的实际状况，为提高募集资金的使用效率，公司决定终止原募集资金投资项目并变更募集资金用途。									

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	适用
	以前年度发生
	经公司 2013 年 12 月 10 日召开的公司第六届董事会第七次会议暨第六届监事会第四次会议审议通过了《关于部分变更莫代尔募投项目的议案》，此议案已经 2013 年 12 月 26 日公司召开的 2013 年度第三次临时股东大会审议通过。公司对莫代尔募投项目进行部分变更，其中将实施地点由“新疆维吾尔自治区奎屯市-独山子石化工业园”调整为“湖北省襄阳市樊城区太平店镇湖北金环股份有限公司原厂区内”。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	经公司 2013 年 12 月 10 日召开的公司第六届董事会第七次会议暨第六届监事会第四次会议审议通过了《关于部分变更莫代尔募投项目的议案》，此议案已经 2013 年 12 月 26 日公司召开的 2013 年度第三次临时股东大会审议通过。公司对莫代尔募投项目进行部分变更，其中将实施方式由原“年产莫代尔纤维 20,000 吨及棉浆粕 50,000 吨”调整为“建设 2 万吨莫代尔生产项目”。
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	适用
	经公司 2014 年 10 月 9 日召开的第六届董事会第十九次会议暨第六届监事会第十次会议，审议通过《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用 27,000 万元人民币的闲置募集资金暂时补充流动资金，占募集资金净额的 47.24%，使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金存放在银行专项账户。
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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大

		(1)							变化
建设 2 万吨莫代尔生产项目	新疆莫代尔纤维产业化项目	24,000	25,684.23	26,508.97	110.45%				否
支付重大资产重组部分差价	莫代尔纤维产业化项目	32,653.48	15,000	15,000	45.94%				否
合计	--	56,653.48	40,684.23	41,508.97	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>一、变更为“建设 2 万吨莫代尔生产项目”的情况说明（一）变更莫代尔募投项目实施方式、实施主体、投资金额和实施地点的原因</p> <p>1、因莫代尔募投项目原建设地点的建设和生产所需基础配套设施建设尚未完善，仍不具备开工条件，影响了整体投资未能达到计划进度，影响到公司的长远发展，公司需选取新的地点作为莫代尔项目的实施地点。</p> <p>2、公司看好莫代尔项目的市场前景，认为莫代尔项目未来市场前景广阔，设立合资公司实施莫代尔项目，有利于提升公司的经营业绩。</p> <p>3、鉴于新疆特纤与湖北金环均拥有莫代尔生产技术，且有意建设莫代尔生产项目。为充分发挥双方的优势，实现双方共赢，双方协商一致同意共同投资设立恒天金环新材料有限公司，由恒天金环建设 2 万吨莫代尔生产项目。双方于 2013 年 11 月 12 日签署了《关于建设 2 万吨莫代尔项目的合作协议书》。</p> <p>4、合资公司注册资本 4 亿元，其中新疆特纤作为合资公司的出资人，以现金方式出资人民币 2.4 亿元，占合资公司注册资本的 60%；湖北金环作为合资公司的出资人，以现金方式出资人民币 1.6 亿元，占合资公司注册资本的 40%。（二）决策程序及信息披露情况说明</p> <p>鉴于原建设地点奎屯仍不具备开工条件，根据公司的发展战略及市场需求，经公司 2013 年 12 月 10 日召开的公司第六届董事会第七次会议暨第六届监事会第四次会议审议通过了《关于部分变更莫代尔募投项目的议案》，此议案已经 2013 年 12 月 26 日公司召开的 2013 年度第三次临时股东大会审议通过。公司对莫代尔募投项目进行部分变更，变更部分为实施方式、实施主体、投资金额和实施地点。其中，将实施方式由原“年产莫代尔纤维 20,000 吨及棉浆粕 50,000 吨”调整为“建设 2 万吨莫代尔生产项目”；实施主体由本公司控股子公司新疆天鹅特种纤维有限公司（以下简称“新疆特纤”）变更为新疆特纤与湖北金环股份有限公司（以下简称“湖北金环”）共同出资成立的恒天金环新材料有限公司（公司名称已于 2013 年 11 月 27 日经国家工商行政管理总局预先核准，以下简称“恒天金环”）实施，其中新疆特纤作为合资公司的出资人，以现金方式出资人民币 24,000 万元，占合资公司注册资本的 60%；湖北金环作为合资公司的出资人，以现金方式出资人民币 16,000 万元，占合资公司注册资本的 40%。投资金额由原计划总投资“61,123 万元”调整为“39,587 万元”；实施地点由“新疆维吾尔自治区奎屯市-独山子石化工业园”调整为“湖北省襄阳市樊城区太平店镇湖北金环股份有限公司原厂区内”。（具体详见公司于 2013 年 12 月 11 日在巨潮资讯网刊载的《关于部分变更莫代尔募投项目的公告》，公告编号：2013-062；《第六届董事会第七次会议决议公告》，公告编号：2013-058；《第六届监事会第四次会议决议公告》，公告编号：2013-059；以及 2013 年 12 月 27 日《2013 年度第三次临时股东大会决议公告》，公告编号：2013-065）。恒天金环新材料有限公司已在襄阳市工商行政管理局办理完成工商注册登记，并取得《营业执照》。（具体详见公司于 2014 年 1 月 29 日在巨潮资讯网刊载的《关于成立恒天金环新材料有限公司的进展公告》，公告编号：2014-019）。</p> <p>二、变更为“支付重大资产重组部分差价”的情况说明（一）变更原因 鉴</p>								

	<p>于公司已完成重大资产重组，原有传统业务全部置出，置入优质的军事通信及配套业务，公司实现业务及战略转型。鉴于原募投项目已经置换出公司，无需公司再投入，从公司角度看原募投项目自动终止。根据公司经营的实际情况，为提高募集资金的使用效率，公司决定终止原募集资金投资项目并变更募集资金用途。（二）决策程序及信息披露情况说明根据公司于 2015 年 7 月 15 日召开的第六届董事会第三十一次会议、2015 年 7 月 31 日召开的 2015 年第三次临时股东大会审议并通过了《关于变更募投资金用途暨关联交易的议案》，本公司使用募投资金 32,653.48 万元用于向华讯方舟分两次支付重大资产重组部分差价，其中 2015 年第三次临时股东大会审议通过后次日先支付第一笔差价款 1.50 亿元，剩余金额将在本公司 2015 年非公开发行股票事项结束后再行支付。（具体详见公司于 2015 年 7 月 16 日在巨潮资讯网刊载的《恒天天鹅股份有限公司第六届董事会第三十一次会议决议公告》，公告编号：2015-098；以及 2015 年 8 月 3 日《恒天天鹅股份有限公司 2015 年第三次临时股东大会决议公告》，公告编号：2015-111）</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>变更为“建设 2 万吨莫代尔生产项目”未达到计划进度或预计收益情况的原因：项目尚在施工前准备阶段，故未有收益产生。</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>一、变更为“建设 2 万吨莫代尔生产项目”的情况说明 1、项目设立的背景莫代尔纤维是利用天然高分子纤维素为原料,经过一系列复杂的化学变化和物理变化制成的具有较高湿模量的再生纤维素纤维。由于莫代尔纤维的优良特性和环保性，其被纺织业一致公认为是 21 世纪最具有潜质的高档纤维。随着全球经济一体化进程的推进和加入了 WTO，纺织品出口是我国创汇最多的商品，我国化纤工业将迎来新的发展机遇和挑战，再生纤维素纤维品种也将面临着无情的竞争，要跻身进入国际市场，必须精益求精地生产高档次、高质量的差别化产品，这已成为刻不容缓的事实。因此，再生纤维素纤维产品应当发展，而传统的再生纤维素纤维工业无疑应当更新，赋予其竞争力。本项目建成后，将在一定程度上改变莫代尔纤维依赖进口的现状，从而为纺织工业提供优质的原料，满足市场的需要。2、项目经济效益分析 根据恒天（江西）纺织设计院有限公司出具的《恒天金环新材料有限公司年产 20000 吨莫代尔项目可行性研究报告》，项目建成后，年平均销售收入为 39,429 万元，年平均净利润为 4,735 万元。项目总投资收益率 14.89%，投资利税率 19.92%。项目全部投资所得税后财务内部收益率 14.71%，投资回收期为 7.11 年。财务内部收益率超过国家所制定的该行业的基准收益率 12%，亦大大高于银行现行的贷款利率，投资回收期也低于该行业基准回收期。该项目各项经济指标较好，所生产的产品，可为企业带来很好的经济效益，该项目从财务分析的角度看是可行的。3.风险分析 本次莫代尔募投项目变更是在公司重新论证莫代尔项目市场情况后并结合原募投项目实施进展情况而做出的调整，有利于提高募集资金的使用效率，使募集资金实现优化配置和经济效益，不会对公司生产经营情况产生重大不利影响，符合全体股东利益。虽然公司对于本次变更募集资金投资设立合资公司恒天金环等相关事宜进行了反复讨论和审慎的分析，但合资公司尚处于成立初期，具有一定的市场开拓和管理风险，若合资公司在设立后无法顺利运行，达不到预期的经营目标，可能会给公司造成一定的投资损失。本次募投项目变更面临的主要风险具体如下：（1）市场风险 随着产能增加，公司市场开发压力增大，如果未来几年市场开发不能达到预期增长目标，抑或出现国家政策环境变动、市场需求重大不利变化、行业竞争加剧等情况，公司将面临新增产量不能及时消化的风险，对公司业务发展和经营成果带来一定的负面影响。同时，尽管发行人对本次变更后募投项目的可行性进行了充分论证，预期能产生良好的经济效益，但项目的可行性研究是基于目前宏观经济环境、国家产业政策、国内外市场环境等条件做出的，若上述因素发生变</p>

	<p>化，项目可能无法取得预期效果。因此，不能排除项目投资的实际收益和预期目标出现差异的可能性，从而对发行人发展战略目标的实现、经营业绩的提高产生不利影响。</p> <p>(2) 管理风险 本次募投项目变更后，公司投资规模的扩张、营业收入的增长及业务区域的拓展，将在资源整合、市场开拓、人力资源、异地管理、科研开发、资本运作方面对经营管理层提出更高的要求，增加公司管理与运作的难度。如果公司经营管理层的业务素质及管理水平不能适应公司规模扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整、完善，将给公司带来一定的不利影响。二、变更为“支付重大资产重组部分差价”的情况说明鉴于公司在报告期内已完成重大资产重组，原有传统业务全部置出，公司实现业务及战略转型，根据公司经营的实际情况，为提高募集资金的使用效率，公司决定终止原募集资金投资项目并变更募集资金用途，以剩余募集资金（含利息）32,653.48 万元支付重大资产置换中置入资产与置出资产的部分差额。鉴于目前公司营运资金较为紧张，为确保公司正常运营，公司决定将具体支付工作经股东大会审议通过后次日先行支付 1.5 亿元（截至目前已支付），剩余金额推迟至公司 2015 年非公开发行股票事项结束后支付。本次募集资金用途的变更有利于提高公司募集资金的使用效率，有利于减少公司的债务，帮助公司快速实现业务转型，符合公司的战略发展规划，符合公司和股东的整体利益，符合公司长远发展的要求。</p>
--	---

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
恒天天鹅股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	2015 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
董事会前次募集资金使用情况报告	2015 年 06 月 16 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
董事会前次募集资金使用情况报告	2015 年 08 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

#### 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
吉林市吉研高科技纤维有限责任公司	子公司	化纤	聚丙烯腈基碳纤维及制品、粘胶基碳纤维、碳纤维复合材料 自行车及部件制造	20,000,000.00	99,202,329.58	46,156,074.62	10,350,006.95	-261,197.35	1,529,234.82
成都国蓉	子公司	军工	军用电子	60,000,000.00	68,652,252.00	61,592,057.00	7,601,565.40	1,317,800.00	1,378,049.47

科技有限 公司			产品	00	46	25	3	.06	
南京华讯 方舟通信 设备有限 公司	子公司	军用通讯 业务	军用通讯 业务	100,000,00 0.00	540,414,98 2.27	185,544,80 7.28	76,006,536. 76	10,640,88 3.81	8,355,146.64
北京华鑫 方舟科技 有限公司	子公司	技术服务	技术服务	20,000,000. 00	1,969,405.8 5	1,969,405.8 5	0.00	-100.15	-100.15

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的
------	------	------	--------	------	-------------

					资料
2015年02月10日	董事会办公室	电话沟通	个人	福建投资者	公司重大资产重组进展情况
2015年03月02日	董事会办公室	电话沟通	个人	北京投资者	公司日常经营情况
2015年05月14日	董事会办公室	电话沟通	个人	北京投资者	公司重大资产重组进展情况
2015年06月18日	董事会办公室	电话沟通	个人	浙江投资者	公司相关经营情况

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

#### 1、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》（2014年修订）及其他有关法律、法规的规定运作，严格执行股东大会、董事会、监事会等“三会”制度，规范公司运作。确保公司董事会、监事会和股东会权责明晰，实现公司投资决策、生产经营和监督管理的制度化、规范化，公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

报告期内，公司继续加强和重视投资者关系管理工作。专人接听投资者电话咨询，通过交易所沟通交流平台，及时回复投资者咨询。公司法人治理结构实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### 2、独立董事履行职责情况

报告期内，公司四名独立董事严格按照《上市公司治理准则》等相关法律法规、深圳证券交易所《股票上市规则》《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》《公司章程》及公司《独立董事制度》等规定，认真独立履行职责，全部出席公司历次董事会和股东大会，现场办公，积极参与公司的运作经营，就公司内部控制、关联交易、募集资金补充流动资金等事项进行审核并出具了独立董事意见，对本年度公司董事会的各项议案未提出异议。

#### 3、公司独立运作情况

公司与实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### 二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	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)	披露日期(注5)	披露索引
深圳市华讯方舟科技有限公司	置入成都国蓉科技有限公司100%股权和南京华讯方舟通信设备有限公司100%股权	170,944.58	是	无	973.32	175.76%	是	第一大股东		不适用

### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

本公司重大资产重组已经完成，置入资产为成都国蓉科技有限公司100%股权和南京华讯方舟通信设备有限公司100%股权，于2015年5月27日完成工商变更，成交价格170,944.58万元。

本次资产重组构成关联交易，深圳市华讯方舟科技有限公司已于2014年12月29日办理完毕登记过户手续，此次过户完成后，华讯方舟持有本公司股份共计 225,695,802 股，占公司总股本比例为 29.80%，是本公司的第一大股东，其持有成都国蓉科技有限公司100%股权和南京华讯方舟通信设备有限公司100%股权。本公司置入的成都国蓉科技有限公司和南京华讯方舟通信设备有限公司属非同一控制下企业合并，本公司已按照非同一控制下企业合并的相关规定，进行了账务处理。2015年6月30日成都国蓉科技有限公司和南京华讯方舟通信设备有限公司合计为上市公司贡献净利润973.32万元。

## 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引	
中国化纤总公司	受本公司第二大股东控制	购买商品接受劳务的关联交易	购买材料	市场价	279.22	279.22	3.33%			现金、票据	279.22			
保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司	受本公司第二大股东控制	购买商品接受劳务的关联交易	购买材料	市场价	14.02	14.02	0.17%	700	否	现金、票据	14.02	2015年04月14日	巨潮资讯网 2015-049	
恒天纤维集团有限公司保定分公司	受本公司第二大股东控制	销售商品提供劳务的关联交易	销售水电汽	市场价	1.43	1.43	1.81%			现金、票据	1.43			
保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司	受本公司第二大股东控制	销售商品提供劳务的关联交易	销售水电汽	市场价	3.40	3.4	4.28%	38	否	现金、票据	3.40	2015年04月14日	巨潮资讯网 2015-049	
							6.59%							
合计				--	--	298.07	--	738	--	--	--	--	--	
大额销货退回的详细情况				无										
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				关联交易类别		关联人		2015年预计金额		实际发生金额				
				向关联人购买材料		盛兴公司		700		14.02				
				接受关联人提供的劳务		盛兴公司		580		0				
				向关联人购买设备		盛兴公司		150		0				
				向关联人销售水电汽		盛兴公司		38		3.4				
				向关联人销售材料		盛兴公司		3		0				
		向关联人租赁设备		盛兴公司		120		0						

交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无
-------------------------	---

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
深圳市华讯方舟科技有限公司	第一大股东	重组交易之前南京华讯与深圳华讯形成的往来款	否	0	62,734.24	48,351.6	0.00%	0	14,382.64
恒天海龙股份有限公司	受本公司第二大股东控制	销售商品	否	0.24	0	0	0.00%	0	0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响（深圳华讯已在 2015 年 8 月 14 日偿还南京华讯 14,382.64 万元）							

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
深圳市华讯方舟科技有限公司	第一大股东	主要为未支付深圳华讯方舟的重组交易差价	0	71,028.83				71,028.83
恒天重工股	受本公司第	采购商品	438.32					0

份有限公司	二大股 东控 制								
邯郸宏大化 纤机械有限 公司	受本公司第 二大股 东控 制	采购商品	368.14						0
江西省泰德 工程有限公 司	受本公司第 二大股 东控 制	采购商品	340.88						0
保定里奇天 鹅化工有限 公司	受本公司第 二大股 东控 制	采购商品	43.3						0
保定天鹅盛 兴技术工程 服务有限公 司	受本公司第 二大股 东控 制	采购商品	9.75						0
恒天纤维集 团有限公司	受本公司第 二大股 东控 制	采购商品	0						0
晋中经纬化 纤机械有限 公司	受本公司第 二大股 东控 制	采购商品	0						0
恒天纤维集 团有限公司	受本公司第 二大股 东控 制	经营性流动 资金借款	13,717.42						0
保定天鹅盛 兴技术工程 服务有限公 司	受本公司第 二大股 东控 制	经营性流动 资金借款	906.97						0
中国恒天集 团有限公司	受本公司第 二大股 东控 制	经营性流动 资金借款	100						0
江西省泰德 工程有限公 司	受本公司第 二大股 东控 制	经营性流动 资金借款	20.81						0
邯郸纺织机 械有限公司	受本公司第 二大股 东控 制	经营性流动 资金借款	4.44						0
关联债务对公司经营成果 及财务状况的影响		无重大影响							

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、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。

## 九、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。

## 十、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	深圳市华讯方舟科技有限公司	<p>公司控股股东华讯方舟在《恒天天鹅股份有限公司详式权益变动报告书》中承诺：对其本次受让取得的 225,695,802 股股份（占上市公司总股本的 29.80%）自该部分股份过户完成之日起 36 个月内不转让。即完成股份过户之日起 36 个月内不上市交易或转让（该承诺以此次权益变动获得国务院国资委批准为生效条件）。</p> <p>2014 年 12 月 15 日，收到国务院国有资产监督管理委员会《关于中国恒天集团有限公司、恒天纤维集团有限公司协议转让所持恒天天鹅股份有限公司股份有关问题的批复》（国资产权[2014]1130 号），同意本次股份转让。</p>	2015 年 02 月 10 日	自股份转让过户完成之日（2014 年 12 月 29 日）起 36 个月内	报告期内承诺完全履行

		<p>公司控股股东华讯方舟承诺：自本次股份转让过户完成之日起，华讯方舟持有恒天天鹅股份 225,695,802 股股份自愿锁定 36 个月，即自 2014 年 12 月 29 日起，华讯方舟持有恒天天鹅股份 225,695,802 股股份 36 个月内不上市交易或转让，预计上市流通时间为 2017 年 12 月 29 日（如遇非交易日顺延）。</p>			
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺		<p>2011 年本公司非公开发行股票，本次发行的 11,576.8462 万股股份中，中国恒天认购的 5,556.8862 万股自发行完成后自愿锁定 36 个月，即自本次发行股份上市之日起 36 个月内不上市交易或转让，在锁定期内，因本次发行的股份而产生的任何股份（包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份）也不上</p>	2012 年 04 月 10 日	<p>股票上市首日（2012 年 5 月 2 日）起 36 个月内</p>	<p>报告期内承诺履行完毕</p>

		市交易或转让，从上市首日起算，预计上市流通时间为 2015 年 5 月 2 日（如遇非交易日顺延）。			
其他对公司中小股东所作承诺					
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）	华讯方舟所认购股份均还在 36 个月锁定期内。				

## 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 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、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、恒天天鹅股份有限公司（以下简称“本公司”）因可能有重大事项发生，经公司申请，公司股票自 2014 年 9 月 5 日开市起开始停牌，并披露了《恒天天鹅股份有限公司关于重大事项停牌的公告》（公告编号：2014-062）。2014 年 12 月 15 日，公司接到控股股东中国恒天集团有限公司（以下简称“中国恒天”）通知，已收到国务院国有资产监督管理委员会《关于中国恒天集团有限公司、恒天纤维集团有限公司协议转让所持恒天天鹅股份有限公司股份有关问题的批复》（国资产权[2014]1130 号），同意中国恒天和恒天纤维集团有限公司分别所持本公司股份转让给深圳市华讯方舟科技有限公司（详见公司于巨潮资讯网披露的《关于恒天天鹅股份有限公司国有股份转让获国务院国资委批复的公告》，公告编号：2014-102）。因该事项涉及重大资产重组，经公司申请，公司股票自 2014 年 12 月 16 日开始停牌，公司原承诺争取最晚将在 2015 年 1 月 15 日前按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则 26 号—上市公司重大资产重组》的要求披露重大资产重组信息，公司申请股票继续停牌，并承诺在累计不超过 3 个月的时间内披露重大资产重组信息，即最晚将在 2015 年 3 月 16 日前按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则 26 号—上市公司重大资产重组》的要求披露重大资产重组信息。

停牌期间，公司及交易对手等相关各方积极推进本次重大资产重组各项工作，根据事情进展情况公司于2015年1月8日、2015年1月22日、2015年1月29日、2015年2月5日、2015年2月12日、2015年2月26日、2015年3月5日、2015年3月12日在巨潮资讯网上披露的《关于恒天天鹅股份有限公司董事会关于重大资产重组进展公告》公告编号：2015-002、2015-012、2015-016、2015-021、2015-023、2015-026、2015-028、2015-029。

2、恒天天鹅股份有限公司（以下简称“公司”或“恒天天鹅”）日前接到公司控股股东深圳市华讯方舟科技有限公司（以下简称“华讯方舟”）关于股份锁定的承诺函。公司控股股东华讯方舟承诺：自本次股份转让过户完成之日起，华讯方舟持有恒天天鹅股份 225,695,802 股股份自愿锁定 36 个月，即自 2014 年 12 月 29日起，华讯方舟持有恒天天鹅股份 225,695,802 股股份 36 个月内不上市交易或转让，预计上市流通时间为 2017 年 12 月 29 日（如遇非交易日顺延）。如违反上述承诺，华讯方舟愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。（详见2015年2月11日在巨潮资讯网上披露的《恒天天鹅股份有限公司关于控股股东股份锁定承诺的公告》（公告编号：2015-022）

3、本公司于2015年2月13日接到控股股东深圳市华讯方舟科技有限公司（以下简称“华讯方舟”）的通知：其以所持有的本公司限售流通股 225,695,802 股质押给安信乾盛财富管理(深圳)有限公司，并于 2015 年 2 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成股份质押登记手续。本次股份质押期限自股份质押登记之日起，至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记之日止。

截至本公告披露日，华讯方舟共持有本公司限售流通股225,695,802股，占本公司股份总数的29.80%。其中本次质225,695,802 股，占其持股总数100%，占公司总股本的29.80%。累计质押225,695,802 股，占其持股总数 100%，占公司总股本的 29.80%。（详见公司于2015年2月16日在巨潮资讯网上披露的《关于公司控股股东股份质押的公告》，公告编号：2015-024）

4、恒天天鹅股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）因筹划重大资产重组事项于 2014 年 12 月 16 日开始停牌，停牌后，公司及相关各方积极推动本次重大资产重组的各项工作，但因本次重组的交易细节及交易架构等事项较为复杂，需要协商完善涉及工作量大，2015 年 1 月 13 日，公司公告《关于筹划重组停牌期满申请继续停牌公告》，公司股票自 2015 年 1 月 15 日后继续停牌。公司原承诺：股票累计停牌时间原则上不超过 3 个月，将在 2015 年 3 月 16 日前按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则 26 号—上市公司重大资产重组》（以下简称“26 号准则”）的要求披露重大资产重组信息。现公司申请继续停牌 30 日，不晚于2015年4月16日按照 26 号准则的要求披露重大资产重组信息并复牌，并根据事情进展情况发布了进展公告。（详见公司于2015年1月13日、2015年3月13日、2015年3月20日、2015年3月27日、2015年4月3日、在巨潮资讯网上披露的《恒天天鹅股份有限公司董事会关于筹划重组停牌期满再次申请继续停牌的公告》《恒天天鹅股份有限公司董事会关于重大资产重组进展公告》公告编号：2015-003、2015-030、2015-031、2015-035、2015-037）

5、公司2015年4月7日召开第六届董事会第二十六次会议，审议通过了《恒天天鹅股份有限公司重大资产置换暨关联交易的议案》为满足公司经营发展的需要，恒天天鹅拟置入华讯方舟持有的军事通信及配套业务相关的资产及负债（含或有负债），即华讯方舟（母公司）全部军事通信配套业务相关的资产及负债（含或有负债）及南京华讯方舟通信设备有限公司（以下简称“南京华讯”）100%股权、成都国蓉科技有限公司100%股权，同时，恒天天鹅拟置出其传统业务相关的资产及负债（含或有负债），即恒天天鹅持有的除3.3亿元现金、北京华鑫方舟科技有限公司（工商预核准名称）51%股权、吉林市吉研高科技纤维有限公司（以下简称“吉研高科”）60%股权及恒天天鹅对吉高科的债权以外的其他全部资产及负债。为了提高重组效率，华讯方舟拟将其（母公司）全部军事通信配套业务相关的资产及负债（含或有负债）整合进入南京华讯后再随南京华讯100%股权置入恒天天鹅。前述资产置换的差额部分，由资产作价较低的一方向资产作价较高的一方以现金方式进行补足。本次拟置出资产将最终由恒天纤维进行回购。

根据中国证券监督管理委员会《关于〈上市公司重大资产重组管理办法〉实施后有关监管事项的通知》的要求，深圳证券交易所对不需要行政许可的上市公司重大资产重组方案进行事后审核，上市公司披露重组方案后公司股票可继续停牌不超过 10 个交易日。（详见公司于2015年4月8日在巨潮资讯网披露的《恒

天天鹅股份有限公司重大资产置换暨关联交易预案》等相关议案以及《恒天天鹅股份有限公司关于披露重大资产重组预案暨公司股票继续停牌的公告》（公告编号：2015-043）

6、2015年4月27日，公司根据深圳证券交易所对本次交易出具的《关于对恒天天鹅股份有限公司的重组问询函》（非许可类重组问询函【2015】第2号），在巨潮资讯网披露了《恒天天鹅股份有限公司关于重大资产置换暨关联交易预案的修订说明公告》（公告编号：2015-054）并同日更新披露了《重大资产置换暨关联交易预案》（修订稿）以及《恒天天鹅股份有限公司关于重大资产重组的一般风险提示暨复牌公告》（公告编号：2015-055）。

7、2015年4月29日，公司召开第六届董事会第二十九次会议，审议通过重大资产重组暨关联交易报告书（草案）等相关事项，2015年5月15日，经公司2015年第二次临时股东大会审议通过重大资产重组等相关事项。详见公司于2015年4月30日在巨潮资讯网上披露的《重大资产重组暨关联交易报告书（草案）》等相关公告以及2015年5月18日在巨潮资讯网上披露的《恒天天鹅股份有限公司 2015 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-071）

8、恒天天鹅股份有限公司（以下简称“公司”）因筹划非公开发行股票事项，经公司向深圳证券交易所申请，公司股票已于 2015 年 5 月 8 日开市起停牌，公司每五个交易日披露非公开发行股票事项的进展情况。2015 年 6 月 14 日，公司召开第六届董事会第三十次会议暨第六届监事会第十五次会议审议通过了本次非公开发行股票相关议案。经公司申请，公司股票自2015 年 6 月 16日开市起复牌。详见公司于2015年5月11日、2015年5月15日、2015年5月22日、2015年5月29日、2015年6月5日、2015年6月12日、2015年6月16日在巨潮资讯网上披露的《重大事项停牌公告》《关于重大事项继续停牌公告》《关于非公开发行股票事项停牌进展公告》《关于非公开发行股票事项复牌公告》（公告编号：2015-068、2015-070、2015-073、2015-075、2015-076、2015-077、2015-084），以及2015年6月16日，公司在巨潮资讯网上披露的《2015非公开发行股票A股股票预案》等相关公告。

9、公司于2015年6月18日、2015年6月23日、2015年6月26日、2015年7月1日连续发布《股价异动公告》，详情请见公司在巨潮资讯网披露的公告《恒天天鹅股份有限公司股价异动公告》（公告编号：2015-086、2015-087、2015-088、2015-090）。

10、公司针对近期股票市场的非理性波动，基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，为促进公司持续、稳定、健康发展以及维护公司全体股东利益，以实际行动稳定投资者对公司的市场预期，坚定对公司未来发展的信心，公司制定维护公司股价稳定的方案，详情请见公司于2015年7月10日在巨潮资讯网披露的《恒天天鹅股份有限公司关于维护公司股价稳定方案的公告》，公告编号：2015-092。

11、公司接第一大股东深圳市华讯方舟科技有限公司（以下简称“华讯方舟”）、第二大股东中国恒天集团有限公司（以下简称“中国恒天”）、部分董事、高级管理人员和核心骨干人员通知，鉴于近期股票市场非理性波动，基于对恒天天鹅股份有限公司（以下简称“恒天天鹅”或“公司”）持续稳定发展的信心，响应中国证券监督管理委员会 2015 年7月8日发布的《关于上市公司大股东及董事、监事、高级管理人员增持本公司股票相关事项的通知》（证监发〔2015〕51 号）文件精神，促进公司持续、稳定、健康地发展和维护公司股东利益，华讯方舟及其一致行动人、中国恒天、部分董事、高级管理人员及核心骨干人员拟计划增持公司股份，详情请见公司于2015年07月14日在巨潮资讯网披露的《恒天天鹅股份有限公司关于公司大股东及其一致行动人、董事、高级管理人员及核心骨干人员计划增持公司股份的公告》，公告编号：2015-094。

12、恒天天鹅股份有限公司（以下简称“公司”或“恒天天鹅”）重大资产重组暨关联交易事项已经获得公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过。本次重大资产重组已经取得现阶段根据法律、法规和其他规范性文件必须取得的授权与批准，具备实施的条件。截至目前，公司本次重大资产重组事项拟置入资产及拟置出资产的股权过户均已完成，详见公司于2015年7月15日在巨潮资讯网披露的《恒天天鹅股份有限公司关于重大资产重组完成股权过户的公告》公告编号：2015-095。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于重大资产重组进展情况	2015年1月8日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号： 2015-002
关于筹划重组停牌期满申请继续停牌	2015年1月13日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号： 2015-003
2014 年第三次临时股东大会决议	2015年1月19日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号： 2015-006
关于重大资产重组进展情况	2015年1月22日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号： 2015-012
关于重大资产重组进展情况	2015年1月29日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号： 2015-016
关于重大资产重组进展情况	2015年2月5日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号： 2015-021
关于重大资产重组进展情况	2015年2月12日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号： 2015-023
关于公司控股股东股份质押	2015年2月16日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号： 2015-024
关于重大资产重组进展情况	2015年2月26日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号： 2015-026
关于重大资产重组进展情况	2015年03月05日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号： 2015-028号
关于重大资产重组进展情况	2015年03月12日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号： 2015-029号
关于筹划重组停牌期满再次申请继续停牌	2015年03月13日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号： 2015-030号
关于重大资产重组进展情况	2015年03月20日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号： 2015-031号
关于重大资产重组进展情况	2015年03月27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号： 2015-035号
关于重大资产重组进展情况	2015年04月03日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号： 2015-037号
关于重大资产置换暨关联交易预案	2015年04月08日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于继续停牌的情况	2015年04月08日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号： 2015-043号
关于重大资产置换暨关联交易预案修订情况	2015年04月27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号： 2015-054号
关于公司股票复牌情况	2015年04月27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编

		号： 2015-055号
关于重大资产重组报告书	2015年04月30日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于公司股票停牌情况	2015年05月11日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号： 2015-068号
关于公司股票停牌情况	2015年05月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号： 2015-070号
关于重组报告书审议情况	2015年05月18日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号： 2015-071号
关于非公开发行股票事项停牌进展情况	2015年05月22日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号： 2015-073号
关于非公开发行股票事项停牌进展情况	2015年05月29日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号： 2015-075号
关于非公开发行股票事项停牌进展情况	2015年06月05日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号： 2015-076号
关于非公开发行股票事项停牌进展情况	2015年06月12日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号： 2015-077号
关于股票复牌情况	2015年06月16日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号： 2015-084号
关于非公开发行股票预案	2015年06月16日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于股价异动情况	2015年06月18日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号： 2015-086号
关于股价异动情况	2015年06月23日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号： 2015-087号
关于股价异动情况	2015年06月26日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号： 2015-088号
关于股价异动情况	2015年07月01日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号： 2015-090号
关于维护公司股价稳定的措施	2015年07月10日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号： 2015-092号
关于增持计划情况	2015年07月14日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号： 2015-094号
关于重大资产重组完成过户情况	2015年07月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公告编号： 2015-095号

## 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	281,271,122	37.14%	0	0	0	-55,568,862	-55,568,862	225,702,260	29.80%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	55,568,862	7.34%	0	0	0	-55,568,862	-55,568,862	0	0.00%
3、其他内资持股	225,702,260	29.80%	0	0	0	0	0	225,702,260	29.80%
其中：境内法人持股	225,695,802	29.80%	0	0	0	0	0	225,695,802	29.80%
境内自然人持股	6,458	0.00%	0	0	0	0	0	6,458	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	476,097,340	62.86%	0	0	0	55,568,862	55,568,862	531,666,202	70.20%
1、人民币普通股	476,097,340	62.86%	0	0	0	55,568,862	55,568,862	531,666,202	70.20%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	757,368,462	100.00%	0	0	0	0	0	757,368,462	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

恒天天鹅股份有限公司（以下简称“恒天天鹅”或“公司”）于2015年5月23日披露了《恒天天鹅股份有限公司关于非公开发行股票解除限售提示性公告》（公告编号：2015-072），公司前次非公开发行的 11,576.846 万股股份中，中国恒天集团有限公司（以下简称“中国恒天”）认购 5,556.8862 万股，占总股本比例 7.34%，自发行完成后自愿锁定 36 个月，即自本次发行股份上市之日起 36 个月内不上市交易或转让，在锁定期

内，因本次发行的股份而产生的任何股份（包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份）也不上市交易或转让，本次限售股份可上市流通日期为 2015 年 5 月 26 日。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		53,140		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%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市华讯方舟科技有限公司	境内非国有法人	29.80%	225,695,802		225,695,802		质押	225,695,802
中国恒天集团有限公司	国有法人	18.26%	138,304,055			138,304,055		
沈浩平	境内自然人	3.89%	29,437,356			29,437,356		
周厚娟	境内自然人	0.67%	5,099,600			5,099,600	质押	5,099,600
刘小雨	境内自然人	0.60%	4,508,600			4,508,600		
中融国际信托有限公司-中融增强 76 号	境内非国有法人	0.43%	3,269,615			3,269,615		
中国工商银行股份有限公司-诺安成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.35%	2,626,100			2,626,100		

金								
宏源证券股份 有限公司	境内非国有法人	0.34%	2,599,989	0		0	2,599,989	
李济杉	境内自然人	0.32%	2,408,900	0		0	2,408,900	
上海米奇风点 文化传播有限 公司	境内非国有法人	0.27%	2,070,061	0		0	2,070,061	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知公司前 10 名股东之间的关系。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国恒天集团有限公司	138,304,055	人民币普通股	138,304,055					
沈浩平	29,437,356	人民币普通股	29,437,356					
周厚娟	5,099,600	人民币普通股	5,099,600					
刘小雨	4,508,600	人民币普通股	4,508,600					
中融国际信托有限公司—中融增强 76 号	3,269,615	人民币普通股	3,269,615					
中国工商银行股份有限公司-诺安成长股票型证券投资基金	2,626,100	人民币普通股	2,626,100					
宏源证券股份有限公司	2,599,989	人民币普通股	2,599,989					
李济杉	2,408,900	人民币普通股	2,408,900					
上海米奇风点文化传播有限公司	2,070,061	人民币普通股	2,070,061					
银河资本—上海银行—天虫 3 号资产管理计划	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司未知公司前 10 名股东之间的关系。							
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）	1.截止 2015 年 6 月 30 日，上述前十名股东中，第五大股东——刘小雨通过普通证券账户持有公司股票 6900 股，通过投资者信用账户持有公司股票 4,501,700 股，合计持有公司股票 4,508,600 股，比例为 0.60%。第九大股东——李济杉通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过投资者信用账户持有公司股票 2,408,900 股，比例 0.32%。第十大股东——上海米奇风点文化传播有限公司通过普通证券账户持有公司股票 61 股，通过投资者信用账户持有公司股票 2,070,000 股，合计持有公司股票 2,070,061 股，比例为 0.27%。							

	<p>2.公司于 2015 年 2 月 11 日披露了《恒天天鹅股份有限公司关于控股股东股份锁定承诺的公告》公告编号：2015-022。公司控股股东华讯方舟承诺：自本次股份转让过户完成之日起，华讯方舟持有恒天天鹅股份 225,695,802 股股份自愿锁定 36 个月，即自 2014 年 12 月 29 日起，华讯方舟持有恒天天鹅股份 225,695,802 股股份 36 个月内不上市交易或转让，预计上市流通时间为 2017 年 12 月 29 日（如遇非交易日顺延）。并于 2015 年 2 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成股份锁定相关手续。</p> <p>3.公司于 2015 年 2 月 16 日披露了《恒天天鹅股份有限公司关于公司控股股东股份质押的公告》公告编号：2015-024。2015 年 2 月 13 日接到控股股东深圳市华讯方舟科技有限公司（以下简称“华讯方舟”）的通知：其以所持有的本公司限售流通股 225,695,802 股质押给安信乾盛财富管理（深圳）有限公司，并于 2015 年 2 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成股份质押登记手续。本次股份质押期限自股份质押登记之日起，至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记之日止。</p>
--	---

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吕向阳	董事	被选举	2015 年 01 月 16 日	工作需要
吕向阳	董事长	被选举	2015 年 01 月 16 日	工作需要
王东兴	董事长	离任	2015 年 01 月 16 日	工作需要
王东兴	副董事长	被选举	2015 年 01 月 16 日	工作需要
吴光胜	董事	被选举	2015 年 01 月 16 日	工作需要
吴光胜	副董事长	被选举	2015 年 01 月 16 日	工作需要
高殿才	董事	离任	2014 年 12 月 30 日	工作需要
王长峰	董事	离任	2014 年 12 月 30 日	工作需要
许深	董事	离任	2014 年 12 月 30 日	工作需要
曹健	独立董事	被选举	2015 年 02 月 04 日	工作需要
谢维信	独立董事	被选举	2015 年 02 月 04 日	工作需要
李晓丛	董事	被选举	2015 年 01 月 16 日	工作需要
李晓丛	常务副总	聘任	2015 年 06 月 14 日	工作需要

袁东	副总经理	聘任	2015年06月14日	工作需要
诸志超	副总经理	聘任	2015年06月14日	工作需要
恽才华	副总经理	聘任	2015年06月14日	工作需要
陆建国	副总经理	聘任	2015年06月14日	工作需要

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：恒天天鹅股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	367,903,079.13	305,158,739.02
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	3,410,000.00	257,816,249.62
应收账款	267,008,583.05	21,308,198.87
预付款项	57,167,686.84	11,521,966.00
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
应收利息	0.00	255,341.04
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	173,817,486.34	1,082,611.56
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	65,491,075.07	267,614,167.67

划分为持有待售的资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	230,416,580.10
流动资产合计	934,797,910.43	1,095,173,853.88
非流动资产：		
发放贷款及垫款	0.00	0.00
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	0.00	51,856,088.67
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	58,686,793.16	1,208,773,652.78
在建工程	663,158.58	31,875,522.85
工程物资	0.00	843,966.98
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	15,690,068.63	134,974,802.79
开发支出	0.00	164,856.17
商誉	1,472,042,131.58	0.00
长期待摊费用	247,200.00	3,101,250.26
递延所得税资产	959,797.47	15,583,154.38
其他非流动资产	0.00	2,000,000.00
非流动资产合计	1,548,289,149.42	1,449,173,294.88
资产总计	2,483,087,059.85	2,544,347,148.76
流动负债：		
短期借款	0.00	45,850,000.00
向中央银行借款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
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	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00

应付账款	202,148,147.63	219,972,784.51
预收款项	118,330,330.57	11,506,878.70
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付职工薪酬	2,048,036.08	26,351,031.83
应交税费	4,633,508.99	6,489,806.61
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	734,543,717.46	198,180,888.10
应付分保账款	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
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	83,643,077.59
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	1,061,703,740.73	591,994,467.34
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	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	81,347,827.19
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	180,000,000.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	5,673,921.66	79,172,292.07
递延所得税负债	0.00	104,145.04
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	5,673,921.66	340,624,264.30
负债合计	1,067,377,662.39	932,618,731.64
所有者权益：		
股本	757,368,462.00	757,368,462.00
其他权益工具	0.00	0.00

其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	765,223,085.41	756,899,699.97
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	159,341.88
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	17,921,326.75	17,921,326.75
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	-143,265,857.48	-147,057,853.70
归属于母公司所有者权益合计	1,397,247,016.68	1,385,290,976.90
少数股东权益	18,462,380.78	226,437,440.22
所有者权益合计	1,415,709,397.46	1,611,728,417.12
负债和所有者权益总计	2,483,087,059.85	2,544,347,148.76

法定代表人：吕向阳

主管会计工作负责人：张峥

会计机构负责人：张峥

## 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	338,135,543.11	107,817,515.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	215,359,649.62
应收账款	0.00	9,761,058.80
预付款项	1,173,467.00	7,854,331.64
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	14,209,800.00	61,913,862.02
存货	0.00	209,896,362.25
划分为持有待售的资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00
流动资产合计	353,518,810.11	612,602,780.27

非流动资产：		
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	1,737,842,112.56	406,582,895.23
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	0.00	1,124,927,449.82
在建工程	0.00	0.00
工程物资	0.00	843,966.98
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	0.00	67,463,017.84
开发支出	0.00	164,856.17
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	3,101,250.26
递延所得税资产	0.00	16,631,998.51
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	1,737,842,112.56	1,619,715,434.81
资产总计	2,091,360,922.67	2,232,318,215.08
流动负债：		
短期借款	0.00	20,000,000.00
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	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	0.00	201,469,125.64
预收款项	0.00	6,618,779.52
应付职工薪酬	0.00	23,829,625.87
应交税费	825,565.40	7,583,274.04
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	704,288,323.83	177,542,978.96
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	83,643,077.59
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	705,113,889.23	520,686,861.62
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	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	81,347,827.19
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	180,000,000.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0.00	64,362,318.99
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	0.00	325,710,146.18
负债合计	705,113,889.23	846,397,007.80
所有者权益：		
股本	757,368,462.00	757,368,462.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	727,887,318.13	719,563,932.69
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	17,921,326.75	17,921,326.75
未分配利润	-116,930,073.44	-108,932,514.16
所有者权益合计	1,386,247,033.44	1,385,921,207.28
负债和所有者权益总计	2,091,360,922.67	2,232,318,215.08

### 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	317,006,231.45	376,303,896.17
其中：营业收入	317,006,231.45	376,303,896.17
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	434,069,021.54	443,203,770.42
其中：营业成本	299,401,341.17	365,182,515.60
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
营业税金及附加	4,742,791.23	1,268,570.52
销售费用	6,522,541.47	6,237,370.67
管理费用	110,231,141.72	68,796,740.59
财务费用	6,483,239.00	8,464,785.20
资产减值损失	6,687,966.95	-6,746,212.16
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）	121,746,667.89	10,359,376.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-469,605.05	-465,082.72
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,683,877.80	-56,540,498.25
加：营业外收入	5,080,490.06	673,219.38
其中：非流动资产处置利得	0.00	76,696.15
减：营业外支出	557,499.52	585,077.89
其中：非流动资产处置损失	17,365.22	412,694.42
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	9,206,868.34	-56,452,356.76
减：所得税费用	3,669,122.32	1,651,108.31

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,537,746.02	-58,103,465.07
归属于母公司所有者的净利润	3,791,996.22	-57,956,611.76
少数股东损益	1,745,749.80	-146,853.31
六、其他综合收益的税后净额	-312,435.06	-10,100,579.35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-159,341.88	-10,100,579.35
（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	-159,341.88	-10,100,579.35
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	-159,341.88	-10,100,579.35
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	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-153,093.18	0.00
七、综合收益总额	5,225,310.96	-68,204,044.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,632,654.34	-68,057,191.11
归属于少数股东的综合收益总额	1,592,656.62	-146,853.31
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0050	-0.0770
（二）稀释每股收益	0.0050	-0.0770

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：吕向阳

主管会计工作负责人：张峥

会计机构负责人：张峥

## 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	207,054,420.53	334,144,475.25
减：营业成本	221,115,398.12	331,196,357.20
营业税金及附加	3,903,412.78	655,054.22
销售费用	1,288,538.04	1,990,920.53
管理费用	85,994,114.63	58,866,119.83
财务费用	6,620,672.22	7,637,443.75
资产减值损失	3,411,646.45	-6,325,749.93
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）	107,258,170.65	9,009,376.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-221,057.89	-465,082.72
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-8,021,191.06	-50,866,294.35
加：营业外收入	280,757.84	143,378.23
其中：非流动资产处置利得	0.00	76,696.15
减：营业外支出	331,557.45	577,656.73
其中：非流动资产处置损失	17,365.22	411,776.73
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-8,071,990.67	-51,300,572.85
减：所得税费用	-74,431.39	1,599,327.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-7,997,559.28	-52,899,900.23
五、其他综合收益的税后净额	0.00	-10,005,072.50
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	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	0.00	-10,005,072.50
1.权益法下在被投资单位	0.00	0.00

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	0.00	-10,005,072.50
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	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	-7,997,559.28	-62,904,972.73
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0106	-0.0700
（二）稀释每股收益	-0.0106	-0.0700

## 5、合并现金流量表

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	166,421,998.94	215,138,633.91
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
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	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	509,018.43	6,337,565.65
收到其他与经营活动有关的现金	87,471,268.45	20,777,987.58
经营活动现金流入小计	254,402,285.82	242,254,187.14

购买商品、接受劳务支付的现金	161,214,830.31	134,493,289.99
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	145,888,353.42	131,715,541.78
支付的各项税费	15,750,684.07	14,272,403.78
支付其他与经营活动有关的现金	44,351,195.55	15,237,629.38
经营活动现金流出小计	367,205,063.35	295,718,864.93
经营活动产生的现金流量净额	-112,802,777.53	-53,464,677.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	570,000,000.00	709,789,961.55
取得投资收益收到的现金	3,390,483.25	3,884,958.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	400.00	83,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	3,659,903.37	0.00
投资活动现金流入小计	577,050,786.62	713,758,120.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,851,064.93	19,944,494.47
投资支付的现金	340,000,000.00	430,000,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	36,988,380.00
支付其他与投资活动有关的现金	443,106,225.65	0.00
投资活动现金流出小计	788,957,290.58	486,932,874.47
投资活动产生的现金流量净额	-211,906,503.96	226,825,245.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	160,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	204,164,197.33

发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	440,673,656.95	0.00
筹资活动现金流入小计	440,673,656.95	364,164,197.33
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	155,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,820,035.35	20,889,701.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	27,400,000.00	0.00
筹资活动现金流出小计	53,220,035.35	175,889,701.64
筹资活动产生的现金流量净额	387,453,621.60	188,274,495.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	6,092.92
五、现金及现金等价物净增加额	62,744,340.11	361,641,156.80
加：期初现金及现金等价物余额	305,158,739.02	210,748,141.27
六、期末现金及现金等价物余额	367,903,079.13	572,389,298.07

## 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	129,764,013.88	190,769,572.01
收到的税费返还	509,018.43	6,337,565.65
收到其他与经营活动有关的现金	292,894,736.11	11,787,625.18
经营活动现金流入小计	423,167,768.42	208,894,762.84
购买商品、接受劳务支付的现金	77,858,902.91	115,400,939.71
支付给职工以及为职工支付的现金	125,364,755.19	121,329,713.55
支付的各项税费	10,177,580.09	5,236,831.55
支付其他与经营活动有关的现金	11,638,780.20	21,663,024.03
经营活动现金流出小计	225,040,018.39	263,630,508.84
经营活动产生的现金流量净额	198,127,750.03	-54,735,746.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	589,789,961.55
取得投资收益收到的现金	0.00	2,534,958.90

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	400.00	83,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	400.00	592,408,120.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,725,876.81	9,313,233.94
投资支付的现金	13,809,506.00	406,988,380.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	548,583.81	0.00
投资活动现金流出小计	18,083,966.62	416,301,613.94
投资活动产生的现金流量净额	-18,083,566.62	176,106,506.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	182,714,197.33
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	182,714,197.33
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,726,156.24	19,675,436.73
支付其他与筹资活动有关的现金	25,000,000.00	0.00
筹资活动现金流出小计	49,726,156.24	159,675,436.73
筹资活动产生的现金流量净额	50,273,843.76	23,038,760.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	6,092.92
五、现金及现金等价物净增加额	230,318,027.17	144,415,614.03
加：期初现金及现金等价物余额	107,817,515.94	54,340,303.37
六、期末现金及现金等价物余额	338,135,543.11	198,755,917.40

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	757,368,462.00	0.00	0.00	0.00	756,899,699.97	0.00	159,341.88	0.00	17,921,326.75	0.00	-147,057,853.70	226,437,440.22	1,611,728,417.12
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	757,368,462.00	0.00	0.00	0.00	756,899,699.97	0.00	159,341.88	0.00	17,921,326.75	0.00	-147,057,853.70	226,437,440.22	1,611,728,417.12
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	8,323,385.44	0.00	-159,341.88	0.00	0.00	0.00	3,791,996.22	-207,975,059.44	-196,019,019.66
(一)综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-159,341.88	0.00	0.00	0.00	3,791,996.22	1,592,705.69	5,225,360.03
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	8,323,385.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-209,567,765.13	-201,244,379.69
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	8,323,385.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-209,567,765.13	-201,244,379.69
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	757,368,462.00	0.00	0.00	0.00	765,223,085.41	0.00	0.00	0.00	17,921,326.75	0.00	-143,265,857.48	18,462,380.78	1,415,709,397.46

上年金额

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	757,368,462.00	0.00	0.00	0.00	793,888,079.97	0.00	40,660,884.03	0.00	17,921,326.75	0.00	-161,450,122.49	66,243,041.33	1,514,631,671.59	
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	757,368,462.00	0.00	0.00	0.00	793,888,079.97	0.00	40,660,884.03	0.00	17,921,326.75	0.00	-161,450,122.49	66,243,041.33	1,514,631,671.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	-36,988,380.00	0.00	-40,501,542.15	0.00	0.00	0.00	14,392,268.79	160,194,398.89	97,096,745.53
(一)综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-40,501,542.15	0.00	0.00	0.00	14,392,268.79	194,398.89	-25,914,874.47
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	-36,988,380.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	160,000,000.00	123,011,620.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	160,000,000.00	160,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	-36,988,380.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-36,988,380.00
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	757,368,462.00	0.00	0.00	0.00	756,899,699.97	0.00	159,341.88	0.00	17,921,326.75	0.00	-147,057,853.70	226,437,440.22	1,611,728,417.12

## 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	757,368,462.00				719,563,932.69				17,921,326.75	-108,932,514.16	1,385,921,207.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	757,368,462.00				719,563,932.69				17,921,326.75	-108,932,514.16	1,385,921,207.28
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					8,323,385.44					-7,997,559.28	325,826.16
(一) 综合收益总额										-7,997,559.28	-7,997,559.28
(二) 所有者投入和减少资本					8,323,385.44						8,323,385.44
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					8,323,385.44						8,323,385.44

					.44						.44
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	757,368, 462.00				727,887,3 18.13				17,921,32 6.75	-116,93 0,073.4 4	1,386,247 ,033.44

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	757,368, 462.00				730,125,5 06.13		40,382,96 8.96		17,921,32 6.75	-142,46 6,103.0 8	1,403,332 ,160.76
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	757,368, 462.00				730,125,5 06.13		40,382,96 8.96		17,921,32 6.75	-142,46 6,103.0	1,403,332 ,160.76

										8		
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-10,561,573.44		-40,382,968.96			33,533,588.92	-17,410,953.48	
(一)综合收益总额							-40,382,968.96			33,533,588.92	-6,849,380.04	
(二)所有者投入和减少资本					-10,561,573.44						-10,561,573.44	
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					-10,561,573.44						-10,561,573.44	
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	757,368,462.00	0.00	0.00	0.00	719,563,932.69	0.00	0.00	0.00	0.00	17,921,326.75	-108,932,514.16	1,385,921,207.28

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

恒天天鹅股份有限公司（以下简称本公司或公司）原名保定天鹅股份有限公司，于2013年4月更名为恒天天鹅股份有限公司。公司成立于1997年2月，注册资本29500万元，是经河北省人民政府股份制领导小组办公室冀股办（1996）39号文批准，以保定天鹅化纤集团有限公司为发起人，以社会募集方式设立的股份有限公司。同月在深圳证券交易所上网发行，募集资金4.6亿元，成为国内粘胶行业第一股。股票简称：恒天天鹅，股票代码：000687。

经中国证监会石家庄证券特派员办事处（证监石办字[1999]10号）文同意，中国证监会（证监公司字[1999]134号）文核准，本公司以1998年末总股本29500万元为基数，于2000年1月向全体股东配售股份，增资配股后，公司注册资本变更为32080万元。2005年12月16日经河北省人民政府国有资产监督管理委员会下发的冀国资字[2005]665号文批复，公司于2005年12月26日完成了股权分置改革工作，股权分置改革完成后，总股本仍为32080万元。根据2007年年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司申请增加注册资本人民币32080万元，由资本公积转增股本，转增基准日为2008年3月13日，变更后注册资本为人民币64160万元。上述转增股本已经中喜会计师事务所予以验证，并出具中喜验字[2008]第01019号验资报告。2012年4月27日公司按照每股5.01元的价格非公开发行股票11,576.85万股，收到募集资金净额57,159.49万元，募集后注册资本为75,736.85万元。此次增加的股本经天职国际会计师事务所有限公司予以验证，并出具天职京QJ[2012]1262号验资报告。

本公司属于纤维素纤维制造业，主要产品为粘胶长丝、氨纶丝、浆粕；主要经营：粘胶纤维制造、销售；粘胶纤维的原辅材料的加工、销售；合作生产、来料加工、来样加工；粘胶纤维的深加工、技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；经营本企业自产产品、粘胶纤维的深加工和技术的出口业务和本企业所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和禁止进出口的三品及技术除外）、自有房屋租赁、劳务派遣。

公司在河北省工商行政管理局注册成立，注册号：130000000008164；法定代表人：吕向阳；公司注册地址：河北省保定市新市区盛兴西路1369号。

#### （二）母公司以及实际控制人

2009年12月24日，国务院国有资产监督管理委员会下发了对中国恒天集团有限公司（以下简称中国恒天）《关于保定天鹅化纤集团有限公司国有股权无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2009]1428号），根据文件中国恒天通过国有股权无偿划转方式受让保定市国资委持有保定天鹅化纤集团有限公司100%的股权，从而间接控制本公司48.08%的国有法人股，成为本公司的实际控制人。

2010年2月经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]153号《关于核准中国恒天公告保定天鹅股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》文件，同意豁免恒天集团因国有资产行政划转而控制的308,480,995股本公司股份（占本公司总股本48.08%）而应履行的要约收购义务。

2010年8月25日经保定市工商行政管理局核准，保定天鹅化纤集团有限公司的名称变更为恒天纤维集团有限公司（以下简称恒天纤维）。

2012年4月27日公司按照每股5.01元的价格非公开发行股票11,576.85万股，收到募集资金净额57,159.49万元，募集后注册资本为75,736.85万元。此次增加的股本经天职国际会计师事务所有限公司予以验证，并出具天职京QJ[2012]1262号验资报告。

2012年10月30日经国务院国有资产监督管理委员会以国资产权[2012]879号文《关于保定天鹅股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》，中国恒天通过无偿划转方式受让恒天纤维持有本公司

的16.98%股权，自此中国恒天持有公司24.314%的表决权成为公司第一大股东，本公司成为中国恒天二级子公司，恒天纤维无偿划转后持有公司23.754%的表决权，中国恒天合计持有公司48.068%的表决权，对本公司拥有直接控制权。

2014年12月29日，中国恒天将其持有的本公司45,791,607股股权、恒天纤维将其持有的本公司179,904,195股股权协议转让给深圳市华讯方舟科技有限公司（以下简称华讯方舟），且过户登记手续办理完毕。本次股份转让对公司的影响如下：1、本次股份转让完成后，华讯方舟持有本公司股份共计225,695,802股，占公司总股本比例为 29.80%，公司的控股股东将由中国恒天变更为华讯方舟，实际控制人变更为吴光胜；2、本次股份转让不会导致违反法定持股要求和原有的持股承诺。

2015年4月7日，本公司第六届董事会第二十六次会议审议通过关于重大资产重组的交易预案。本次交易中，公司拟置入华讯方舟全部军事通信及配套业务，并将原有传统业务置出。交易完成后，公司将保留发展前景较好的基碳纤维业务，并进一步发展市场竞争力较强的军事通信及配套业务。目前尚未完成关于公司经营范围的工商变更。

### （三）财务报告的批准报出者和批准报出日

本公司的财务报表于2015年8月19日经本公司第六届董事会第三十三次会议批准对外报出。

本公司通过重大资产置换，置入资产为成都国蓉科技有限公司100%股权和南京华讯方舟通信设备有限公司100%股权，于2015年5月27日完成工商变更手续；本次交易的置出资产为恒天天鹅传统业务相关的资产及负债（包括或有负债），具体为：恒天天鹅持有的除 3.3 亿元现金、北京华鑫方舟科技有限公司 51%股权、吉林市吉研高科技纤维有限公司 60%股权及上市公司对吉林市吉研高科技纤维有限公司的债权以外的其他全部资产及负债；恒天天鹅与华讯方舟于 2015 年 6 月 30日签署《深圳市华讯方舟科技有限公司与恒天天鹅股份有限公司之拟置出资产交割确认书》。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

无

## 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：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金

流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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》（2014 年修订）（以下简称“第 15 号文（2014 年修订）”）的列报和披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

本报表的编制时间从公历2015年1月1日至2015年6月30日止。

## 3、营业周期

无

## 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

（2）比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或者应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

（3）对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，

确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司将取得或失去对子公司控制权的日期作为购买日和处置日。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现

现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，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的份额的，其余仍冲减少数股东权益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性

项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

# 10、金融工具

## 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（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之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

本公司采用估值技术确定金融工具的公允价值，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价即第一层输入值确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用其他层次输入值确定其公允价值。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产，在资产负债表日本公司对其减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入资产减值损失。

## 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	余额 300 万元及以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (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
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.00%	0.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额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	本公司对单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法及个别计价法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次摊销法。

#### (2) 包装物

按照一次摊销法。

## 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 本公司已经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。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

## 14、长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

（1） 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2） 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3） 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的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,归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认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各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认）,对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。

### 4. 长期股权投资的处置

#### 4.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### 4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋、建筑物	年限平均法	8年~35年	3%~5%	2.71%~12.13%

机器设备	年限平均法	5年~15年	3%~5%	6.33%~19.40%
运输工具	年限平均法	4年~8年	3%~5%	11.88%~24.25%
其他	年限平均法	3年~12年	3%~5%	7.92%~32.33%
售后回租融资租赁固定资产入账增值	年限平均法	融资租赁期间		

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 17、在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。
2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

## 18、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

（1）当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；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 19、生物资产

本公司无此类业务。

## 20、油气资产

本公司无此类业务。

## 21、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、电脑软件、专利权、非专利技术及商标权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	土地使用证规定年限
电脑软件	软件可使用年限
专利权	专利权证书法律保护期与预计可使用期间较短者

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### （2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

无

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

本公司的长期待摊费用主要为经营租入固定资产改良支出、产品公告及客户资源有偿使用费。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

无

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

#### 25、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### 26、股份支付

无

#### 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

#### 28、收入

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量/已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 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

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。取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益（营业外收入）。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益（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，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损益（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损益（营业外收入）。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 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

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
本公司重大资产重组完成后，置出资产与置入资产应收款项的风险特征存在明显差异，为客观公正的反映公司财务状况和经营成果，使公司的应收债	经第六届董事会第三十二次会议暨第六届监事会第十八次会议审议通过	2015年06月30日	

权更接近于公司回收情况和风险状况，对本公司应收款项坏账准备计提比例进行变更			
---------------------------------------	--	--	--

公司本次会计估计变更从2015年6月30日开始执行，会计估计变更将对2015年半年度的财务报表产生影响，不进行以前年度追溯调整。

因2015年6月30日置出资产已经完成交割，2015年6月30日置出资产已经不再纳入合并范围，本次会计估计变更不适用于置出资产。

置入资产属于新的业务，在2015年5月31日置入时直接采用新的会计估计，不属于本次会计估计变更范围。

重组完成后恒天天鹅股份有限公司及新成立北京华鑫方舟科技有限公司尚未发生新的业务，本次会计估计变更仅对子公司吉林市吉研高科技纤维有限责任公司的坏账准备计提金额有影响，经测算该会计估计变更增加2015年半年度归属于母公司净利润为35.27万元。

### 34、其他

本公司本期无前期会计差错更正事项。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
土地使用税	按土地使用面积扣除免征部分	每平方米3元
增值税	粘胶长丝和缝纫线出口退税率的离岸价	16%

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

成都国蓉科技有限公司	15%
------------	-----

## 2、税收优惠

报告期内本公司子公司成都国蓉科技有限公司享受地方如下税收优惠政策：

根据四川省科技厅、四川省国家税务局等四个政府机构联合颁发的高新技术企业认定证书，本公司被认定为高新技术企业，证书编号：GR201451000672。认定期间为2014年10月11日至2017年10月11日，2015年度享受优惠税率15%。

## 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	167,569.27	40,442.32
银行存款	367,712,013.91	302,324,800.75
其他货币资金	23,495.95	2,793,495.95
合计	367,903,079.13	305,158,739.02

其他说明

- (1) 期末无使用受限制款项。
- (2) 期末无存放在境外的款项。
- (3) 期末不存在有潜在回收风险的款项。

### 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
合计	0.00	0.00

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	3,210,000.00	255,216,249.62
商业承兑票据	200,000.00	2,600,000.00
合计	3,410,000.00	257,816,249.62

##### (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	4,402,440.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	4,402,440.00	0.00

##### (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

期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

#### 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	267,439,465.00	100.00%	430,881.95	0.16%	267,008,583.05	23,378,531.02	100.00%	2,070,332.15	8.86%	21,308,198.87
合计	267,439,465.00	100.00%	430,881.95	0.16%	267,008,583.05	23,378,531.02	100.00%	2,070,332.15	8.86%	21,308,198.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	265,141,398.60	0.00	0.00%
1 年以内小计	265,141,398.60	0.00	0.00%
1 至 2 年	1,251,830.00	62,591.50	5.00%
2 至 3 年	442,365.00	66,354.75	15.00%
3 至 4 年	603,871.40	301,935.70	50.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	80.00%
5 年以上	0.00	0.00	100.00%
合计	267,439,465.00	430,881.95	

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：

无

## (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 117,653.25 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

注：其他增加为本期非同一控制下企业合并日前已计提坏账准备；其他减少为处置子公司不再纳入合并范围减少。

## (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	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
南京普天通信科技有限公司	非关联方	89,547,700.00	33.48	
南京第五十五所技术开发有限公司	非关联方	88,927,648.00	33.25	
中国天利航空科技实业公司	非关联方	65,909,100.00	24.64	
A公司	非关联方	7,890,395.00	2.95	
B公司	非关联方	2,146,930.00	0.80	
合计		254,421,773.00	95.12	

#### (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	56,549,133.99	98.92%	11,041,514.40	95.83%
1至2年	618,552.85	1.08%	261,259.69	2.27%
2至3年	0.00	0.00%	109,491.55	0.95%
3年以上	0.00	0.00%	109,700.36	0.95%
合计	57,167,686.84	--	11,521,966.00	--

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：

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算的原因为合同未执行。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	比例 (%)
南京三宝通信技术实业有限公司	非关联方	49,731,000.00	86.99
成都宝通天宇电子科技有限公司	非关联方	2,650,000.00	4.64
R&A EQUIPMENT CO.,Ltd	非关联方	917,055.00	1.60
成都奥之峰科技有限公司	非关联方	500,000.00	0.87
深圳市三森装饰设计工程有限公司	非关联方	212,000.00	0.37
合计		54,010,055.00	94.47

其他说明：

本期转回或收回情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提额	其他增加	转回	转销	其他减少	
坏账准备	770,485.78	133,494.99				903,980.77	

注：其他减少为处置子公司不再纳入合并范围减少。

## 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	0.00	255,341.04
合计	0.00	255,341.04

### (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	174,205,773.91	100.00%	389,307.57	0.22%	173,817,486.34	12,830,629.71	100.00%	11,748,018.15	91.56%	1,082,611.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,200.00	0.00%	6,180.00	85.83%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	174,212,973.91	100.00%	395,487.57	86.05%	173,817,486.34	12,830,629.71	100.00%	11,748,018.15	91.56%	1,082,611.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内	166,419,622.47	0.00	0.00%
1 年以内小计	166,419,622.47	0.00	0.00%
1 至 2 年	7,786,151.44	389,307.57	5.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	15.00%
3 年以上	0.00	0.00	
3 至 4 年	0.00	0.00	50.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	80.00%
5 年以上	0.00	0.00	100.00%
合计	174,205,773.91	389,307.57	

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 5,523,593.79 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
往来款	153,011,812.73	0.00
保证金	20,000,000.00	997,952.72

备用金、个人借款	1,196,361.18	898,680.79
押金	4,800.00	232,673.67
应收所得税返还	0.00	10,193,344.61
代垫费用	0.00	103,792.14
其他	0.00	404,185.78
合计	174,212,973.91	12,830,629.71

## (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
深圳市华讯方舟科技有限公司	往来款	143,826,359.73	1 年以内	82.56%	
上海星地通通信科技有限公司	保证金	20,000,000.00	1 年以内	11.48%	
泰兴市合利商贸有限公司	往来款	2,600,000.00	1-2 年	1.49%	130,000.00
成都宝通天宇电子科技有限公司	往来款	2,000,000.00	1-2 年	1.15%	100,000.00
泰兴市泰丰冶金机械有限公司	往来款	1,950,000.00	1-2 年	1.12%	97,500.00
合计	--	170,376,359.73	--	97.80%	327,500.00

## (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	3,425,449.52		3,425,449.52	116,431,636.17	1,577,936.20	114,853,699.97
在产品	4,455,858.72	856,163.70	3,599,695.02	33,795,899.96	15,224,799.74	18,571,100.22
库存商品	60,032,677.51	2,330,060.65	57,702,616.86	170,469,043.00	39,049,526.99	131,419,516.01
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00
委托加工物资	763,313.67	0.00	763,313.67	2,769,851.47	0.00	2,769,851.47
合计	68,677,299.42	3,186,224.35	65,491,075.07	323,466,430.60	55,852,262.93	267,614,167.67

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,577,936.20	0.00	0.00		1,577,936.20	
在产品	15,224,799.74	0.00	0.00	1,807,261.77	12,561,374.27	856,163.70
库存商品	39,049,526.99	1,217,831.42	0.00	7,274,292.19	30,663,005.57	2,330,060.65
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00
合计	55,852,262.93	1,217,831.42		9,081,553.96	44,802,316.04	3,186,224.35

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因	本期其他减少存货跌价准备的原因
原材料			处置子公司不再纳入合并范围
在产品		本期转入存货实现销售	处置子公司不再纳入合并范围
库存商品	期末可变现净值低于账面价值	期末可变现净值高于账面价值/实现销售	处置子公司不再纳入合并范围

## (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
银行理财产品	0.00	230,416,580.10
合计	0.00	230,416,580.10

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
合计			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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (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			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
保定里奇 天鹅化工 有限公司	3,493,649 .02			-682,336. 20					-2,811,31 2.82	0.00	
安徽丰创 生物技术 产业创业 投资有限 公司	48,362,43 9.65			212,731.1 5					-48,575,1 70.80	0.00	
小计	51,856,08 8.67			-469,605. 05					-51,386,4 83.62	0.00	
合计	51,856,08 8.67			-469,605. 05					-51,386,4 83.62	0.00	

其他说明

其他减少为传统业务随保定新纤置出所致。

**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

**19、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	467,979,396.70	1,503,278,841.51	37,409,067.14	172,048,353.11	2,180,715,658.46
2.本期增加金额	34,964,332.19	37,970,780.88	1,017,105.33	1,907,719.34	75,859,937.74
(1) 购置		272,132.30	56,500.00	149,572.65	478,204.95
(2) 在建工程转入	32,884,332.19	8,481,422.70			41,365,754.89
(3) 企业合并增加	2,080,000.00	29,217,225.88	960,605.33	1,758,146.69	34,015,977.90
3.本期减少金额	479,676,170.22	1,491,379,503.22	35,806,189.14	172,048,353.11	2,178,910,215.69
(1) 处置或报废		647,952.38	592,174.00		1,240,126.38
(2) 合并减少	479,676,170.22	1,490,731,550.84	35,214,015.14	172,048,353.11	2,177,670,089.31
4.期末余额	23,267,558.67	49,870,119.17	2,619,983.33	1,907,719.34	77,665,380.51
二、累计折旧					
1.期初余额	124,121,046.34	694,555,284.88	33,339,179.84	74,554,286.38	926,569,797.44

2.本期增加金额	4,064,357.49	47,178,828.41	462,706.67	17,426,071.09	69,131,963.66
(1) 计提	3,783,990.88	46,339,679.52	462,706.67	17,242,003.61	67,828,380.68
(2) 合并增加	280,366.61	839,148.89		184,067.48	1,303,582.98
3.本期减少金额	122,109,973.97	730,457,741.50	32,396,336.58	91,759,121.70	976,723,173.75
(1) 处置或报废		647,952.38	574,408.78		1,222,361.16
(2) 合并减少	122,109,973.97	729,809,789.12	31,821,927.80	91,759,121.70	975,500,812.59
4.期末余额	6,075,429.86	11,276,371.79	1,405,549.93	221,235.77	18,978,587.35
三、减值准备					
1.期初余额	5,101,476.06	40,270,732.18	0.00	0.00	45,372,208.24
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废	5,101,476.06	40,270,732.18	0.00	0.00	45,372,208.24
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	17,192,128.81	38,593,747.38	1,214,433.40	1,686,483.57	58,686,793.16
2.期初账面价值	338,756,874.30	768,452,824.45	4,069,887.30	97,494,066.73	1,208,773,652.78

**(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
废水处理升级改造项目				23,392,722.52		23,392,722.52
莫代尔纤维项目				9,306,038.74	1,360,435.00	7,945,603.74
年产 500 吨碳纤维项目	663,158.58		663,158.58	537,196.59		537,196.59
合计	663,158.58		663,158.58	33,235,957.85	1,360,435.00	31,875,522.85

## (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
废水处理升级改造项目	35,756,300.00	23,392,722.52	0.00	0.00	23,392,722.52	0.00						
莫代尔项目	395,870,000.00	9,306,038.74	0.00	0.00	9,306,038.74	0.00						其他
年产 500 吨碳纤维项目	60,000,000.00	537,196.59	125,961.99	0.00	0.00	663,158.58	2.06%	2.06%				其他
LYOCELL 短纤项目	0.00	0.00	41,365,754.89	41,365,754.89	0.00	0.00						其他
合计	491,626,000.00	33,235,919.85	41,491,711.88	41,365,754.89	32,698,722.52	663,158.58	--	--				--

	300.00	57.85	16.88	54.89	61.26	58					
--	--------	-------	-------	-------	-------	----	--	--	--	--	--

**(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
专用材料	0.00	843,966.98
合计	0.00	843,966.98

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	信息化 OA 工程	电脑软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	81,087,423.05	49,200,000.00	32,035,868.09	292,620.00	3,316,896.23	165,932,807.37
2.本期增加 金额					239,697.14	239,697.14
(1) 购置					19,417.48	19,417.48
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加					220,279.66	220,279.66
3.本期减少金 额	63,337,188.12	49,200,000.00	32,035,868.09	292,620.00	3,316,896.23	148,182,572.44
(1) 处置						
(2) 企业合并减少	63,337,188.12	49,200,000.00	32,035,868.09	292,620.00	3,316,896.23	148,182,572.44
4.期末余额	17,750,234.93	0.00	0.00	0.00	239,697.14	17,989,932.07
二、累计摊销						
1.期初余额	13,722,904.91	13,060,151.39	1,031,798.72	231,657.50	2,911,492.06	30,958,004.58
2.本期增加 金额	815,169.91	1,636,567.56	1,610,809.26	14,631.00	67,923.52	4,145,101.25
(1) 计提	815,169.91	1,636,567.56	1,610,809.26	14,631.00	61,687.32	4,138,865.05
(2) 企业合并增加					6,236.20	6,236.20
3.本期减少 金额	12,249,721.46	14,696,718.95	2,642,607.98	246,288.50	2,967,905.50	32,803,242.39
(1) 处置						
(2) 企业合并减少	12,249,721.46	14,696,718.95	2,642,607.98	246,288.50	2,967,905.50	32,803,242.39
4.期末余额	2,288,353.36				11,510.08	2,299,863.44
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	15,461,881.57				228,187.06	15,690,068.63
2.期初账面价值	67,364,518.14	36,139,848.61	31,004,069.37	60,962.50	405,404.17	134,974,802.79

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	
资本化支出	164,856.17						164,856.17	0.00
合计	164,856.17						164,856.17	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
南京华讯方舟通信设备有限公司		1,456,351,539.36		1,456,351,539.36
成都国蓉科技有		15,690,592.22		15,690,592.22

限公司					
合计		1,472,042,131.58			1,472,042,131.58

**(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

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
七一路西延	3,101,250.26		93,977.34	3,007,272.92	0.00
房屋装修		228,000.00			228,000.00
南京华讯		19,200.00			19,200.00
成都国蓉		18,614.69	18,614.69		0.00
合计	3,101,250.26	265,814.69	112,592.03	3,007,272.92	247,200.00

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	4,012,593.87	959,797.47	56,085,283.26	14,021,320.81
递延收益			6,247,334.30	1,561,833.57
合计	4,012,593.87	959,797.47	62,332,617.56	15,583,154.38

**(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

非同一控制企业合并资产评估增值	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00	416,580.10	104,145.04
合计	0.00	0.00	416,580.10	104,145.04

**(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		959,797.47		15,583,154.38
递延所得税负债		0.00		104,145.04

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	0.00	19,909,893.95
可抵扣亏损	100,122,551.66	146,248,309.92
合计	100,122,551.66	166,158,203.87

**(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
2016		2,193,353.89	
2017		16,752,876.23	
2018	100,122,551.66	112,392,798.36	
2019		14,909,281.44	
合计	100,122,551.66	146,248,309.92	--

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
襄阳市樊城区土地储备供应中心征地预付款	0.00	2,000,000.00

合计	0.00	2,000,000.00
----	------	--------------

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
质押借款	0.00	25,850,000.00
抵押借款	0.00	20,000,000.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
合计	0.00	45,850,000.00

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 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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
1年以内（含1年）	200,634,845.84	195,257,804.44
1-2年（含2年）	1,205,372.09	14,178,753.52
2-3年（含3年）	96,325.06	8,136,774.03
3年以上	211,604.64	2,399,452.52
合计	202,148,147.63	219,972,784.51

#### (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：

本公司期末无账龄超过1年的重要应付账款。

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	116,832,500.00	10,403,635.87
1-2年（含2年）	1,435,200.00	89,668.51
2-3年（含3年）	2,630.57	249,279.77
3年以上	60,000.00	764,294.55
合计	118,330,330.57	11,506,878.70

#### (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	26,351,031.83	81,997,745.24	106,482,601.58	1,866,175.49
二、离职后福利-设定提存计划		11,226,686.63	11,044,826.04	181,860.59
四、一年内到期的其他福利		31,006,848.31	31,006,848.31	
合计	26,351,031.83	124,231,280.18	148,534,275.93	2,048,036.08

#### (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	1,293,415.79	63,192,509.17	62,958,479.47	1,527,445.49
2、职工福利费		7,016,676.89	7,016,676.89	
3、社会保险费	689,250.45	4,819,234.26	5,440,547.50	67,937.21
其中：医疗保险费		3,636,725.36	3,578,655.89	58,069.47
工伤保险费	689,250.45	886,580.60	1,570,913.50	4,917.55
生育保险费		295,928.30	290,978.11	4,950.19
4、住房公积金	458,484.59	4,989,737.80	5,367,214.39	81,008.00
5、工会经费和职工教育经费	23,909,881.00	1,969,907.87	25,690,004.08	189,784.79
8、其他短期薪酬		9,679.25	9,679.25	
合计	26,351,031.83	81,997,745.24	106,482,601.58	1,866,175.49

#### (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		10,285,008.17	10,119,825.70	165,182.47

2、失业保险费		941,678.46	925,000.34	16,678.12
合计		11,226,686.63	11,044,826.04	181,860.59

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	1,053,618.80	2,273,138.68
营业税		129,872.95
企业所得税	2,447,259.19	248,465.48
个人所得税	9,619.92	242,628.18
城市维护建设税	650,600.79	323,974.42
房产税		7,500.00
教育费附加	472,074.19	3,245,300.83
其他	336.10	18,926.07
合计	4,633,508.99	6,489,806.61

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
应付资产重组置换差额	696,288,346.12	
往来款项	21,937,819.74	128,893,749.29
应付工程款（包括土地款）	10,373,418.34	38,529,681.33
应付代垫款	4,849,894.73	17,504,813.61
应付咨询顾问等费用	1,050,000.00	1,015,000.00
应付社保及住房公积金		11,157,385.15
其他	44,238.53	1,080,258.72
合计	734,543,717.46	198,180,888.10

**(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
吉林市经开科技有限公司	10,373,418.34	工程尾款
沈阳中恒新材料有限公司	4,812,903.77	往来款未到期
合计	15,186,322.11	--

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
一年内到期的长期应付款		51,943,995.03
1 年内到期的其他长期负债		31,699,082.56
合计	0.00	83,643,077.59

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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		期末余额

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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

##### (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
中国外贸金融租赁有限公司		81,347,827.19

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
LYOCELL 项目专项款	180,000,000.00	0.00	180,000,000.00	0.00	
合计	180,000,000.00	0.00	180,000,000.00	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	21,057,307.38	0.00	15,383,385.72	5,673,921.66	
售后回租融资租赁形成的递延收益	58,114,984.69	0.00	58,114,984.69	0.00	公司融资租赁形成未实现售后租回收益 158,495,412.79 元，按融资租赁期分五年摊销，本期摊销 15,849,541.28 元
合计	79,172,292.07	0.00	73,498,370.41	5,673,921.66	--

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
土地返还款	8,804,618.62		95,185.08	8,709,433.54		与资产相关
进口产品贴息资金	5,927,443.19		210,193.00	5,717,250.19		与资产相关
年产 4 万辆碳纤维复合材料自行车项目	5,371,319.88		276,960.72		5,094,359.16	与资产相关
年产 15 吨 M40	634,034.58		54,472.08		579,562.50	与资产相关

级石墨化碳纤维项目						
污水处理工程	258,928.61		17,857.14	241,071.47		与资产相关
ERP 信息化二期 OA 工程	60,962.50		14,631.00	46,331.50		与资产相关
合计	21,057,307.38	0.00	669,299.02	14,714,086.70	5,673,921.66	--

其他说明：

其他变动为置出子公司不再纳入合并范围所致减少。

## 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	757,368,462.00						757,368,462.00

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）	739,696,446.14	8,323,385.44		748,019,831.58
其他资本公积	12,500,000.00			12,500,000.00
原制度资本公积转入	4,703,253.83			4,703,253.83
合计	756,899,699.97	8,323,385.44	0.00	765,223,085.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据保定天鹅新型纤维制造有限公司的评估值对投资收益做调整，同时调增资本公积。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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	159,341.88		416,580.10	-104,145.04	-159,341.88	-153,093.18	0.00
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	159,341.88		416,580.10	-104,145.04	-159,341.88	-153,093.18	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					0.00		
其他综合收益合计	159,341.88		416,580.10	-104,145.04	-159,341.88	-153,093.18	0.00

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
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：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,921,326.75			17,921,326.75
合计	17,921,326.75			17,921,326.75

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	-147,057,853.70	-161,450,122.49
调整后期初未分配利润	-147,057,853.70	-161,450,122.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,791,996.22	14,392,268.79
期末未分配利润	-143,265,857.48	-147,057,853.70

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	303,970,170.92	286,883,460.87	374,854,752.11	364,149,854.11
其他业务	13,036,060.53	12,517,880.30	1,449,144.06	1,032,661.49
合计	317,006,231.45	299,401,341.17	376,303,896.17	365,182,515.60

## 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	72,305.00	112,918.49
城市维护建设税	2,720,159.45	674,130.37
教育费附加	1,950,326.78	481,521.66
合计	4,742,791.23	1,268,570.52

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,581,129.99	4,047,674.18
职工薪酬	1,079,220.52	1,015,484.14
差旅费	162,892.70	103,434.96
装卸费	155,989.62	366,480.60
折旧费	69,700.12	52,028.76
广告费	65,596.31	15,000.00
办公费	44,428.94	53,652.26
业务经费	37,730.80	30,731.00
修理费	3,920.47	16,000.00
展览费		81,700.00
其他合计	321,932.00	455,184.77
合计	6,522,541.47	6,237,370.67

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	47,386,015.63	22,270,794.24
待工损失	35,089,783.10	13,848,157.06
修理费	3,701,030.53	3,178,521.67
运输费	3,389,941.92	1,898,299.15
聘请中介机构费用	3,275,431.37	246,926.01
折旧费	2,746,258.23	3,987,331.87
无形资产摊销	2,587,470.27	2,522,781.91
低值易耗品消耗等物料消耗	2,232,094.81	2,882,601.61
排污费	1,878,579.37	2,116,046.32
研究开发费用	1,681,764.94	13,766.67
税金	1,431,049.06	1,451,437.86
水电费	1,347,327.06	1,232,083.87
办公费	751,972.04	903,078.73
业务招待费	684,174.22	572,018.35
差旅费	572,175.35	553,798.10
董事会费	464,576.99	220,761.16
咨询服务费	132,153.63	27,418.27
租赁费	129,417.60	20,349.62
长期待摊费用摊销	93,977.34	93,977.34
存货盘亏	20,368.33	112,049.87
会议费	7,010.19	21,106.50
诉讼费	100.00	
保险费	-91,458.29	155,457.13
其他合计	719,928.03	10,467,977.28
合计	110,231,141.72	68,796,740.59

其他说明：

待工损失是本公司新厂、一纺、三纺等停产所产生的费用。

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,134,046.35	4,752,725.78
减：利息收入	3,151,188.22	1,489,295.31

汇兑损失	362,134.96	344,837.59
减：汇兑收益	933,038.01	695,864.71
未确认融资费用	2,720,835.40	4,793,560.92
手续费	27,769.07	30,378.30
其他	322,679.45	728,442.63
合计	6,483,239.00	8,464,785.20

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	5,470,135.53	1,595,514.28
二、存货跌价损失	1,217,831.42	-8,341,726.44
合计	6,687,966.95	-6,746,212.16

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	-469,605.05	-465,082.72
处置长期股权投资产生的投资收益	118,825,789.69	0.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,390,483.25	1,350,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	9,474,458.72
合计	121,746,667.89	10,359,376.00

其他说明：

投资收益118,825,789.69元是处置对子公司新疆天鹅浆粕有限责任公司、新疆天鹅特种纤维有限公司、恒天金环新材料有限公司和保定天鹅新型纤维制造有限公司产生的投资收益。

**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	0.00	76,696.15	0.00
其中：固定资产处置利得	0.00	76,696.15	0.00
政府补助	4,083,126.02	529,841.15	4,083,126.02
罚没利得	3,500.00	0.00	3,500.00
受赠利得	2,403.99	22,850.94	2,403.99
其他	991,460.05	43,831.14	991,460.05
合计	5,080,490.06	673,219.38	5,080,490.06

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
收财政补贴款	3,156,267.00	0.00	与收益相关
年产 40000 辆碳纤维复合材料 自行车项目	276,960.72	208,276.77	与资产相关
收到财政电费补贴	244,200.00	0.00	与收益相关
进口产品贴息资金	210,193.00	0.00	与资产相关
政府协议返还土地款	95,185.08	68,111.63	与资产相关
15 吨/年 M40 级石墨化碳纤维 项目	54,472.08	26,379.30	与资产相关
污水处理工程资金	17,857.14	14,880.95	与资产相关
ERP 信息化二期工程拨款	14,631.00	12,192.50	与资产相关
新型融合式频谱监测软件系 统	13,360.00	0.00	与收益相关
驰名商标	0.00	200,000.00	
合计	4,083,126.02	529,841.15	--

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	17,365.22	412,694.42	17,365.22

其中：固定资产处置损失	17,365.22	412,694.42	17,365.22
对外捐赠	175,098.79	165,880.00	175,098.79
罚款支出	217,443.20	6,500.00	217,443.20
其他	147,592.31	3.47	147,592.31
合计	557,499.52	585,077.89	557,499.52

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	3,304,659.72	-126,322.37
递延所得税费用	364,462.60	1,777,430.68
合计	3,669,122.32	1,651,108.31

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	9,206,868.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	-361,330.96
子公司适用不同税率的影响	-768,905.51
非应税收入的影响	-79,938.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	782,204.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,762,309.93
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	5,804,138.47
归属于合营企业和联营企业的损益	55,264.47
所得税费用	3,669,122.32

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注七、合并财务报表项目注释 57.其他综合收益。

## 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
往来款	72,225,241.46	0.00
停薪留职人员代扣代缴社保	3,472,973.00	2,882,305.39
政府补贴	3,400,467.00	0.00
利息收入	2,802,882.21	1,489,295.31
收到公积金返还	0.00	6,889,626.67
押金、备用金及退款	231,162.89	7,922,451.65
收回的备用金	0.00	341,599.70
保险公司赔款	392,386.87	120,000.00
其他	4,946,155.02	1,132,708.86
合计	87,471,268.45	20,777,987.58

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

南京华讯方舟通信设备有限公司收到深圳华讯方舟往来款6,990.00万元，成都国蓉科技有限公司收到深圳华讯方舟往来款232.52万元。

## (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
保证金	20,761,291.00	5,080,000.00
往来款	5,598,131.96	0.00
中介机构费与咨询费	2,352,769.03	0.00
排污费	1,878,579.37	2,666,126.32
运输与装卸费	1,792,678.57	0.00
停薪留职人员代扣代缴社保	1,285,748.38	2,882,305.39
装修费	1,173,467.00	146,773.10
业务招待费	1,103,520.14	810,641.05
修理费	743,730.64	0.00
办公费及会议费	707,264.91	1,034,134.96
研发费	673,080.02	0.00
差旅费	555,784.25	935,947.81

上级管理费	517,670.40	0.00
董事会费	464,576.99	0.00
汇兑损失	328,285.30	0.00
保险费	300,928.58	0.00
罚没支出	217,443.20	0.00
备用金	200,000.00	0.00
捐赠支出	165,160.00	0.00
租赁费	129,417.60	0.00
银行手续费	0.00	450,669.67
其他	3,401,668.21	1,231,031.08
合计	44,351,195.55	15,237,629.38

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
资产重组取得银行存款	3,659,903.37	0.00
合计	3,659,903.37	0.00

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
资产重组置出银行存款	443,106,225.65	0.00
合计	443,106,225.65	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
借华讯方舟款项	274,000,000.00	0.00
收到恒天纤维借款	130,000,000.00	0.00
浆粕收到票据贴现款	19,973,656.95	0.00
吉研收华讯借款	14,000,000.00	0.00

吉研收赵春田借款	2,700,000.00	0.00
合计	440,673,656.95	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
融资租赁支付的相关款项	25,000,000.00	0.00
吉研偿还借款	2,400,000.00	0.00
合计	27,400,000.00	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	5,537,746.02	-58,103,465.07
加：资产减值准备	-2,393,587.01	-6,746,212.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,828,380.68	39,782,380.73
无形资产摊销	4,138,865.05	2,522,781.90
长期待摊费用摊销	112,592.03	93,977.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	17,365.22	-81,600.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	416,680.58
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	8,920,327.86	8,345,418.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-121,746,667.89	-10,359,376.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	364,462.60	1,777,430.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,683,928.18	79,672,077.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-434,510,978.62	-56,075,783.01

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	385,612,644.71	-54,708,989.32
经营活动产生的现金流量净额	-112,802,777.53	-53,464,677.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	367,903,079.13	572,389,298.07
减：现金的期初余额	305,158,739.02	210,748,141.27
现金及现金等价物净增加额	62,744,340.11	361,641,156.80

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	367,903,079.13	305,158,739.02
其中：库存现金	167,569.27	40,442.32
可随时用于支付的银行存款	367,712,013.91	302,324,800.75
可随时用于支付的其他货币资金	23,495.95	2,793,495.95
三、期末现金及现金等价物余额	367,903,079.13	305,158,739.02

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：

无

**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	4,990.39	6.1136	30,509.26
欧元	1,519.85	6.8699	10,441.22

其他说明：

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

成都国蓉科技有限公司	2015年05月27日	75,904,600.00	100.00%	资产重组	2015年05月27日	完成工商变更	7,601,565.43	1,378,049.47
南京华讯方舟通信设备有限公司	2015年05月27日	1,633,541,200.00	100.00%	资产重组	2015年05月27日	完成工商变更	76,006,536.76	8,355,146.64

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	成都国蓉科技有限公司	南京华讯方舟通信设备有限公司
--其他	75,904,600.00	1,633,541,200.00
合并成本合计	75,904,600.00	1,633,541,200.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	60,214,007.78	177,189,660.64
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	15,690,592.22	1,456,351,539.36

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：

置入成都国蓉科技有限公司和南京华讯方舟通信设备有限公司属于非同一控制下企业合并，需要将支付的企业合并成本 170,944.58 万元与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值 23,740.37 万元之间差额确认为商誉。

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	成都国蓉科技有限公司		南京华讯方舟通信设备有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	3,318,678.32	3,318,678.32	341,225.05	341,225.05
应收款项	55,674,459.39	55,674,459.39	449,490,599.18	449,490,599.18
存货	4,332,966.60	4,332,966.60	50,188,034.43	50,188,034.43
固定资产	3,444,581.83	3,444,581.83	29,267,813.09	29,267,813.09
无形资产	214,043.46	214,043.46	0.00	0.00
其他流动资产	316,226.12	316,226.12	1,151,546.78	1,151,546.78
长期待摊费用	0.00	0.00	24,000.00	24,000.00
递延所得税资产	6,828.38	6,828.38	0.00	0.00
借款	0.00	0.00	0.00	0.00
应付款项	5,706,112.97	5,706,112.97	352,574,472.00	352,574,472.00
递延所得税负债	0.00	0.00	0.00	0.00

应付职工薪酬	946,310.59	946,310.59	753,102.55	753,102.55
应交税费	441,352.76	441,352.76	-54,016.66	-54,016.66
净资产	60,214,007.78	60,214,007.78	177,189,660.64	177,189,660.64
减：少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	60,214,007.78	60,214,007.78	177,189,660.64	177,189,660.64

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

资产、负债公允价值的确定主要在经济清查核实的账面值基础上进行，并采用重置成本法、市场法和收益法进行评估。

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

单位：元

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

单位：元

--	--

	合并日	上期期末
--	-----	------

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
新疆天鹅浆粕有限责任公司		99.00%	资产重组	2015年06月30日	完成工商变更		0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00
新疆天鹅特种纤维有限公司		85.00%	资产重组	2015年06月30日	完成工商变更		0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00
恒天金环新材料有限公司		60.00%	资产重组	2015年06月30日	完成工商变更		0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00
保定天鹅新型纤维制造有限		100.00%	资产重组	2015年06月30日	完成工商变更		0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00

公司												
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且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：

本公司在报告期内与北京瑞达鑫合科技有限公司共同新投资设立北京华鑫方舟科技有限公司，本公司持股比例为51%。

## 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	
吉林市吉研高科技纤维有限责任公司	吉林市	吉林市吉林经济技术开发区平安路 39 号	聚丙烯腈基碳纤维及制品、粘胶基碳纤维、碳纤维复合材料自行车及部件制造	60.00%	0.00%	同一控制下企业合并
成都国蓉科技有限公司	成都市	成都高新区天宇路 2 号	军用电子产品	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
南京华讯方舟通信设备有限公司	南京市	南京市鼓楼区汉中门大街 301 号 1002 室	军用通讯业务	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
北京华鑫方舟科技有限公司	北京市	北京市海淀区万寿路西街 2 号寰岛博雅大酒店 822 室	技术服务	100.00%	0.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

目前北京华鑫方舟科技有限公司少数股东尚未出资，只有本公司出资。

## (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
吉林市吉研高科技纤维有限责任公司	40.00%	611,693.93	0.00	18,462,429.85
北京华鑫方舟科技有限公司	49.00%	-49.07	0.00	-49.07

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
吉林市吉研高科技纤维有限责任公司	56,156,136.96	43,046,192.62	99,202,329.58	47,372,333.30	5,673,921.66	53,046,254.96	45,221,740.48	44,346,632.57	89,568,373.05	38,936,178.79	6,005,354.46	44,941,533.25
北京华鑫方舟科技有限公司	1,741,405.85	228,000.00	1,969,405.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
吉林市吉研高科技纤维有限责任公司	10,350,006.95	1,529,234.82	1,529,234.82	-325,700.74	9,685,923.98	-66,961.34	-66,961.34	-334,513.19
北京华鑫方舟科技有限	0.00	-100.15	-100.15	-1,670,100.15	0.00	0.00	0.00	0.00

公司								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

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

单位：元

--	--

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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

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**

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管

理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

### 1. 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。

为降低信用风险，本公司对信用额度进行审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的减值准备。因此本公司所承担的信用风险已大幅度降低。

### 2. 流动风险

流动风险是指公司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。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，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，并降低现金流量波动的影响。

### 3. 市场风险

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

#### （1）外汇风险

无。

#### （2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

#### （3）其他价格风险

本公司没有持有其他上市公司的权益投资，管理层认为投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

## 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
深圳市华讯方舟科技有限公司	深圳市	计算机软硬件、通讯产品等生产、开发及销售	3,571.43 万元	29.80%	29.80%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是吴光胜。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益 1.在子公司中的权益（1）企业集团的构成”。

### 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“九、在其他主体中的权益 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”。

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
恒天纤维集团有限公司	受本公司第二大股东控制
保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司	受本公司第二大股东控制
江西泰德工程有限公司	受本公司第二大股东控制
恒天（江西）纺织设计院有限公司	受本公司第二大股东控制
郑州纺机木业制造有限公司	受本公司第二大股东控制
保定市天鹅物业管理有限公司	受本公司第二大股东控制
晋中经纬化纤机械有限公司	受本公司第二大股东控制
恒天重工股份有限公司	受本公司第二大股东控制
邯郸宏大化纤有限公司	受本公司第二大股东控制
中国纺织机械工业北京物资服务公司	受本公司第二大股东控制
中国化纤总公司	受本公司第二大股东控制
恒天资产管理有限公司	受本公司第二大股东控制
恒天海龙股份有限公司	受本公司第二大股东控制
北京华鑫方舟科技有限公司	子公司

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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国化纤总公司	购买材料	2,792,225.82			0.00
保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司	购买材料	140,217.09			551,406.41
郑州纺机木业制造有限公司	购买材料	0.00			10,188.03
江西泰德工程有限公司	购买材料	0.00			111,286.32
邯郸宏大化纤机械有限公司	接受劳务	0.00			340,000.00
江西泰德工程有限公司	购买设备	0.00			1,808,632.48

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
恒天纤维集团有限公司保定分公司	销售水电汽	14,315.40	12,372.55
保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司	销售水电汽	33,952.59	124,419.59
恒天资产管理有限公司	销售商品	0.00	428,804.62

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

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

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	582,000.00	4,035,600.00

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	恒天海龙股份有限公司	0.00	0.00	2,433.60	133.85
其他应收款	深圳市华讯方舟科技有限公司	143,826,359.73	0.00	0.00	0.00

### (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
应付账款	恒天重工股份有限公司	0.00	4,383,164.43

应付账款	邯郸宏大化纤机械有限公司	0.00	3,681,430.45
应付账款	江西省泰德工程有限公司	0.00	3,408,842.56
应付账款	保定里奇天鹅化工有限公司	0.00	433,027.50
应付账款	保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司	0.00	97,529.39
应付账款	恒天纤维集团有限公司	0.00	45.50
应付账款	晋中经纬化纤机械有限公司	0.00	0.01
其他应付款	恒天纤维集团有限公司	0.00	137,174,184.13
其他应付款	保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司	0.00	9,069,699.57
其他应付款	深圳市华讯方舟科技有限公司	710,288,346.12	0.00
其他应付款	中国恒天集团有限公司	0.00	1,000,000.00
其他应付款	江西省泰德工程有限公司	0.00	208,113.00
其他应付款	邯郸纺织机械有限公司	0.00	44,400.00

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

注：截止本财务报表批准报出日（2015年8月19日），本公司下属子公司南京华讯已经收到控股股东深圳市华讯方舟科技有限公司所欠款项143,826,359.73元。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

无

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、利润分配情况

单位：元

#### 3、销售退回

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

### 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

本公司通过重大资产置换，置入资产为成都国蓉科技有限公司100%股权和南京华讯方舟通信设备有限公司100%股权；本次交易的置出资产为恒天天鹅传统业务相关的资产及负债（包括或有负债），具体为：恒天天鹅持有的除 3.3 亿元现金、北京华鑫方舟科技有限公司 51%股权、吉林市吉研高科技纤维有限公司 60%股权及上市公司对吉林市吉研高科技纤维有限公司的债权以外的其他全部资产及负债。

置入资产的成本及为本公司贡献的净利润如下表：

被合并方名称	股权取得成本	股权取得比例 (%)	购买日	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
成都国蓉科技有限公司	75,904,600.00	100.00	2015-5-27	7,601,565.43	1,378,049.47
南京华讯方舟通信设备有限公司	1,633,541,200.00	100.00	2015-5-27	76,006,536.76	8,355,146.64

换出资产的类别及处置价款如下表：

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	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
新疆天鹅浆粕有限责任公司	1,016,630,426.88	99.00	2015-6-30	完成工商变更	118,825,789.69
新疆天鹅特种纤维有限公司		85.00	2015-6-30	完成工商变更	
恒天金环新材料有限公司		60.00	2015-6-30	完成工商变更	
保定天鹅新型纤维制造有限公司		100.00	2015-6-30	完成工商变更	

**(2) 其他资产置换**

无

**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**

单位：元

项目		分部间抵销	合计

**(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**

无

**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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					10,997,199.96	100.00%	1,236,141.16	11.24%		9,761,058.80
合计				0.00	10,997,199.96	100.00%	1,236,141.16			9,761,058.80

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

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 39,663.67 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

## (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	14,209,800.00	100.00%			14,209,800.00	78,570,880.98	100.00%	16,657,018.96	21.20%	61,913,862.02
合计	14,209,800.00	100.00%			14,209,800.00	78,570,880.98	100.00%	16,657,018.96		61,913,862.02

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			
一年以内	14,209,800.00	0.00	0.00%
1 年以内小计	14,209,800.00	0.00	0.00%
合计	14,209,800.00	0.00	0.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

## (2) 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 3,451,310.12 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
资金拆借	14,209,800.00	66,363,816.12
应收所得税返还	0.00	10,193,344.61
保证金	0.00	897,952.72
备用金、个人借款	0.00	526,908.08
押金	0.00	232,673.67
出口退税款	0.00	0.00
其他	0.00	356,185.78
合计	14,209,800.00	78,570,880.98

**(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
吉林市吉研高科技纤维有限责任公司	借款	14,209,800.00	一年以内	100.00%	0.00
合计	--	14,209,800.00	--	100.00%	0.00

**(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	1,737,842,112.56	0.00	1,737,842,112.56	354,726,806.56	0.00	354,726,806.56
对联营、合营企业投资	0.00	0.00	0.00	51,856,088.67	0.00	51,856,088.67
合计	1,737,842,112.56	0.00	1,737,842,112.56	406,582,895.23	0.00	406,582,895.23

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新疆天鹅浆粕有限责任公司	49,500,000.00	0.00	49,500,000.00	0.00	0.00	0.00
新疆天鹅特种纤维有限公司	278,800,000.00	0.00	278,800,000.00	0.00	0.00	0.00
吉林市吉研高科技纤维有限责任公司	26,426,806.56	0.00	0.00	26,426,806.56	0.00	0.00
保定天鹅新型纤维制造有限公司	0.00	900,777,332.37	900,777,332.37	0.00	0.00	0.00
北京华鑫方舟科技有限公司	0.00	1,969,506.00	0.00	1,969,506.00	0.00	0.00
成都国蓉科技有限公司	0.00	75,904,600.00	0.00	75,904,600.00	0.00	0.00
南京华讯方舟通信设备有限公司	0.00	1,633,541,200.00	0.00	1,633,541,200.00	0.00	0.00
合计	354,726,806.56	2,612,192,638.37	1,229,077,332.37	1,737,842,112.56	0.00	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											
保定里奇 天鹅化工 有限公司	3,493,649 .02		2,809,955 .87	683,693.1 5						0.00	0.00
安徽丰创 生物技术 产业创业 投资有限 公司	48,362,43 9.65		48,825,07 4.91	-462,635. 26						0.00	0.00
小计	51,856,08 8.67		51,635,03 0.78	221,057.8 9							
合计	51,856,08 8.67		51,635,03 0.78	221,057.8 9						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	194,642,773.43	208,949,654.42	332,920,023.05	330,197,883.74
其他业务	12,411,647.10	12,165,743.70	1,224,452.20	998,473.46
合计	207,054,420.53	221,115,398.12	334,144,475.25	331,196,357.20

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-221,057.89	-465,082.72

处置长期股权投资产生的投资收益	107,479,228.54	9,474,458.72
合计	107,258,170.65	9,009,376.00

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	118,808,424.47	
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）	4,083,126.02	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,390,483.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	457,229.74	
减：所得税影响额	1,159,228.19	
少数股东权益影响额	1,661,994.95	
合计	123,918,040.34	--

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	0.27%	0.0050	0.0050
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.04%	-0.1586	-0.1586

### 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

无

### 4、其他

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 三、公司备查文件完整，存放于公司董事会办公室。