

内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司

2015 年半年度报告

2015-06

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。

公司负责人邱士杰、主管会计工作负责人邱士杰及会计机构负责人(会计主管人员)乔铸声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2015 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节 财务报告.....	36
第十节 备查文件目录.....	110

释义

释义项	指	释义内容
释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
内蒙古证监局	指	中国证券监督管理委员会内蒙古证监局
深交所	指	深圳证券交易所
结算公司	指	中国证券登记结算有限公司深圳分公司
本公司、公司、上市公司、内蒙发展	指	内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司
泰衡纺织	指	绍兴县泰衡纺织品有限公司
四海氨纶	指	浙江四海氨纶纤维有限公司
农商行长宁支行	指	上海农村商业银行股份有限公司长宁支行
瞳光公司	指	上海瞳光燃气科技有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	内蒙发展	股票代码	000611
变更后的股票简称（如有）	*ST 蒙发		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	内蒙发展		
公司的外文名称（如有）	The Inner Mongolia CHILECHUAN Technology & Development CO.,LTD		
公司的法定代表人	邱士杰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜琴	-
联系地址	北京市东城区永定门西滨河路中海地产广场东塔 1107	-
电话	010-87923669	-
传真	010-87923689	-
电子信箱	jiangqin6767@163.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。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

2015 年 5 月 27 日，公司董事长马雅女士辞职。同日，公司召开第七届董事会第二十一次会议，选举邱士杰先生为本公司董事长兼总经理。

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）	15,376,345.23	28,436,023.74	-45.93%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-21,729,306.66	-12,257,310.27	-77.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-21,631,275.89	-12,149,147.07	-78.05%
经营活动产生的现金流量净额（元）	20,965,668.26	-17,701,978.85	218.44%
基本每股收益（元/股）	-0.0675	-0.038	-77.63%
稀释每股收益（元/股）	-0.0675	-0.038	-77.63%
加权平均净资产收益率	-4.08%	-2.08%	-2.00%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减
总资产（元）	691,381,531.16	707,799,095.49	-2.32%
归属于上市公司股东的净资产（元）	521,643,460.12	543,372,766.78	-4.00%

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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-98,030.77	主要为税收滞纳金及罚款

合计	-98,030.77	--
----	------------	----

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

本报告期内，公司纺织业因受市场行情的影响，生产经营亏损；加上公司正处于主营业务转型期，未开展其他创收业务，2015年上半年公司净利润亏损-21,729,306.66元，与去年同期相比增加亏损幅度为77.28%。

公司股票于2015年1月15日因筹划重大事项停牌，在停牌期间，公司与拟被收购方深圳市安云信息科技有限公司签订《股权收购框架协议》，公司聘请了相关中介机构对拟收购资产进行了大量的尽职调查工作，但由于双方对收购方案未能达成一致意见，深圳市安云信息科技有限公司向公司发出了《合作终止函》，公司决定终止本次拟收购资产的重大事项并申请了公司股票复牌，同时承诺：自公司股票恢复交易日起，公司在未来六个月内不再进行重大资产重组等事项。

公司2015年下半年的工作重点仍是保障公司2015年渡过生产经营难关，消除2014年年度报告中会计师事务所对财务报告出具无法表示意见的审计报告涉及事项的影响，实现公司的可持续发展。

本报告期，公司继续完善公司的治理结构，对公司第七届董事会成员进行了调整、补充，并对董事会各专业委员会进行了全面调整，为公司今后的发展奠定了基础。

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	15,376,345.23	28,436,023.74	-45.93%	系纺织行业不景气，销售减少
营业成本	16,021,504.28	32,251,304.21	-50.32%	系纺织行业不景气，生产减少
销售费用	19,443.98	447,616.29	-95.66%	系纺织行业不景气，销售降低所致
管理费用	8,283,269.95	4,254,621.10	94.69%	无形资产摊销和房屋租金
财务费用	105,810.21	-155,167.79	-168.19%	偿还彩虹贷借款利息
所得税费用		-829,959.48		本报告期末计提递延所得税
经营活动产生的现金流量净额	20,965,668.26	-17,701,978.85	-218.44%	系收回往来款项所致
筹资活动产生的现金流量净额	3,310,000.00			系通过互联网平台彩虹贷融资
现金及现金等价物净增加额	24,275,668.26	-17,701,978.85	-237.14%	系经营活动现金流量净额增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2014年9月，本公司全资子公司包头市敕勒川数据中心有限公司成立，公司未来发展战略转型经营计划的帷幕正式拉开，2015年4月22日，公司披露了重大资产收购事项终止的公告，在一定程度上制约了公司业务转型的进展。截止目前，公司前期规划的互联网大数据平台项目建设仍存在不确定性，公司主要经营模式仍以传统的纺织业为主。

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						
纺织业	15,376,345.23	15,799,628.63	-2.75%	-45.93%	-51.00%	10.67%
分产品						
纺织类	15,376,345.23	15,799,628.63	-2.75%	-45.93%	-51.00%	10.67%
分地区						
华东地区	15,376,345.23	15,799,628.63	-2.75%	-45.93%	-51.00%	10.67%

四、核心竞争力分析

公司现有的纺织业务位于全国著名的全球纺织品城与世界纺织品贸易中心——绍兴，不仅可以利用当地先进的纺织品生产工艺、广阔的原材料市场和便捷的销售渠道来促进公司的发展，同时绍兴市政府还出台了一系列支持纺织业发展的优惠措施。但由于近几年来纺织业市场需求萎靡，国内劳动力价格呈上升趋势，加之全国实体经济正处于低靡阶段，因此，公司经营无法摆脱亏损局面。鉴于上述原因，公司自2014年下半年拟通过数据中心项目的建设进行主营业务调整，但由于收购方案未达成一致，本公司终止了与深圳市安云信息科技有限公司的重大资产收购事项，主营业务调整进展缓慢。2015年6月，公司管理层进行了调整，下半年将积极努力采取各项措施扭转公司现有的不利经营的局面，提升公司的盈利能力，实现可持续发展。

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

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	0.00	0.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
北京凯信腾龙投资管理有限公司	投资管理，资产管理，创业投资，实业投资，投资基金管理、市场营销策划，企业形象策划，	100.00%

	商务咨询、企业管理咨询、投资咨询（咨询类项目除经纪），知识产权代理（除专利代理）等。	
--	--	--

（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

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本(万元)	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
绍兴县泰衡纺织品有限公司	子公司	纺织业	生产中高档纺织面料、销售氨纶丝	1500	76,899,305.61	26,497,125.03	15,376,345.23	-1,707,531.39	-1,804,516.78
共青城腾龙信息技术服务有限公司	子公司	IT 业	IT 产品	1000	148,971,871.74	-3,638,089.44	0.00	-3,201,344.41	-3,201,344.41
共青城凯信实业有限公司	子公司	IT 业	IT 产品	1000	3,250,846.55	-183,153.45	0.00	-180,428.45	-180,428.45
共青城海威科技发展股份有限公司	子公司	IT 业	IT 产品	1000	0.00	-200.00	0.00	-200.00	-200.00
包头市敕勒川数据中心有限公司	子公司	IT 业	IT 产品	1000	5,129,081.43	-264,597.17	0.00	-166,968.40	-815,622.92
包头市敕勒川伟业贸易有限公司	子公司	IT 业	IT 产品	1000	0.00	-108.00	0.00	-2,320.16	-2,320.16
北京凯信腾龙投资管理有限公司	子公司	商业	投资管理、咨询	1000	354,118.08	-815,622.92	0.00	-815,078.74	-815,622.92
共青城德图投资管理有限公司	参股公司	商业	投资管理、咨询	10000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
浙江四海氨纶纤维有限公司	参股公司	化纤业	氨纶丝	7800(美元)	1,244,757,451.97	599,629,466.79	245,014,662.77	-32,977,101.85	-31,031,111.92

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

（一）上年度无法表示意见涉及事项的基本情况

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“瑞华”或“内蒙发展”）对内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司（以下简称“公司”）2014年度财务报表进行审计，并出具了无法表示意见的《审计报告》（报告编号：瑞华审字[2015]16020025号）；对本公司2014年度财务报告内部控制的有效性进行审计，并出具了无法表示意见的《内部控制审计报告》（瑞华专审字[2015]16020006号）。

（二）注册会计师对上年度出具无法表示意见涉及事项的基本意见

1、瑞华会计师事务所对2014年度财务报告出具无法表示意见事项如下：

（1）由于内蒙发展未提供客户或供应商的详细邮寄地址，也未能及时与客户或供应商取得联系，导致我们无法对内蒙发展母公司报表及合并报表中所列示的主要往来款项等实施函证程序，部分往来款项我们执行了函证程序，但对方未给予回函。针对这些未能实施函证或未能获取回函的项目，我们也无法实施有效的替代审计程序。因此，我们无法就内蒙发展合并和母公司资产负债表中所列的下列项目获取充分、适当的审计证据：

2014年12月31日余额：应收账款（涉及资产负债表列报金额中的237,822,189.48元）、预付账款（涉及资产负债表列报金额中的193,872,746.50元）、其他应收款（涉及资产负债表列报金额中的13,240,570.00元）、应付账款（涉及资产负债表列报金额中的92,074,813.22元）、其他应付款（涉及资产负债表列报金额中的18,392,533.93元）。其中：资产类项目占报表资产总额比例为62.86%，负债类项目占报表负债总额比例为67.18%。

（2）2013年9月17日内蒙发展从北京金房兴业测绘有限公司借款500.00万元并直接汇至惠州市至诚达信投资发展有限公司账户内，内蒙发展未入账。对于内蒙发展是否还存在未入账的资产和负债我们无法获取充分、适当的审计证据。

2、瑞华会计师事务所对2014年度内控制度出具无法表示意见事项如下：

由于被审计单位相关人事变动等因素的影响，我们未能获得内蒙发展2014年度实际执行的内部控制制度，导致我们无法判断内部控制制度设计是否合理。由于审计范围受到上述限制，我们未能实施必要的审计程序以获取发表意见所需的充分、适当证据，因此，我们无法对内蒙发展财务报告内部控制的有效性发表意见。

（三）董事会对上年度出具的无法表示意见所涉及事项的情况说明

2014年年度报告中的财务报告和内部控制报告被瑞华会计师事务所出具了非标准无保留意见的审计报告，现2015年半年度已经过去，现公司董事会就该事项作出说明：

1、关于无法表示意见事项一：

导致瑞华会计师事务所出具无法表示意见的截止2014年度12月31日主要往来款项：应收账款（涉及资产负债表列报金额中的237,822,189.48元）、预付账款（涉及资产负债表列报金额中的193,872,746.50元）、其他应收款（涉及资产负债表列报金额中的13,240,570.00元）、应付账款（涉及资产负债表列报金额中的92,074,813.22元）、其他应付款（涉及资产负债表列报金额中的18,392,533.93元）。因无法实施函证或未能获取回函的项目，无法就内蒙发展公司合并和母公司资产负债表中所列的下列项目获取充分、适当的审计证据。

公司董事会认为：公司2014年年度财务报告因部分往来款项无法进行函证，导致会计师事务所出具了无法表示意见的审计报告，致使公司股票于2014年4月30日被深圳证券交易所实施“*ST”的退市风险警示。目前公司第七届董事会已经调整完毕，新的管理层将从根本上规范和加强公司管理，积极跟踪与上述往来款形成有关的贸易伙伴及相关诉讼案件的进展情况，不涉及诉讼的积极督促尽快归还欠款，涉及诉讼的及时采取措施尽量挽回损失，努力消除上述事项对公司的影响。

2、关于无法表示意见事项二：

2013年9月17日内蒙发展从北京金房兴业测绘有限公司借款500.00万元并直接汇至惠州市至诚达信投资发展有限公司账户内，内蒙发展未入账。对于内蒙发展是否还存在未入账的资产和负债我们无法获取充分、适当的审计证据。

2015年3月25日，公司成立了“对外经济往来清查工作小组”，对公司涉及的诉讼、抵押、担保等事项进行了核查，并依据瑞华会计师事务所的审计意见将北京金房兴业测绘有限公司500万元借款事项于2014年报披露时进行了账务处理，上述涉及会计师事务所无法表示意见事项二已消除。

3、关于无法表示意见事项三：

由于被审计单位相关人事变动等因素的影响，我们未能获得内蒙发展2014年度实际执行的内部控制制度，导致我们无法判断内部控制制度设计是否合理。

针对公司内控薄弱的现实，公司于2014年7月与北京中凯兴华管理咨询有限公司签订了《管理咨询业务约定书》（兴华咨约字[2014]第1226号），该公司为本公司提供了内控制度体系建设项目咨询服务和实际应用管理建议，编制完成了公司《内部控制手册》和《内部控制评价手册》，这两部手册已于2015年4月26日经公司第七届董事会第二十次会议审议通过。截止目前，上述两部手册正在在用阶段，其将根据公司主营业务的确定而逐步调整完善，最终形成适合公司管理结构的管理模式。本公司以建立《内部控制手册》和《内部控制评价手册》为契机，重新编制制定了一整套公司内部控制管理制度，2015年4月26日公司第七届董事会第二十次会议审议通过了26项制度，2015年5月26日公司召开2014年年度股东大会，审议通过了7项制度，现均已生效并实施，这三十三项制度包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《分红管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《提名委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《风险管理委员会工作细则》、《战略委员会工作细则》、《控股子公司管理办法》、《重大信息内部报告和保密工作制度》、《投资者关系管理制度》、《内部控制管理制度》、《内部控制评价制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《接待和推广工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《审计委员会年报工作规程》、《外部信息使用人管理制度》、《子公司重大信息报告工作制度》、《敏感信息管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金使用管理制度》、《社会责任管理制度》、《对外投资管理制度》、《反舞弊制度》等。公司将结合实际情况不断完善内部控制制度，强化内部控制制度的执行力，加强内部控制制度建设和执行的监督检查，使之与公司《内部控制手册》和《内部控制评价手册》一起形成一整套适合公司治理结构的管理模式，让内部控制真正为企业发展起到管理监督保障作用，促进公司健康、稳定、可持续发展。

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01月16日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司停牌原因

2015 年 02 月 18 日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司什么时候复牌
2015 年 03 月 12 日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司什么时候复牌
2015 年 04 月 23 日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问六个月不筹划重大资产重组承诺情况
2015 年 05 月 27 日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司实际控制人提名新董事的具体情况
2015 年 06 月 03 日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司控股股东股权诉讼进展情况
2015 年 06 月 30 日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问公司控股股东股权诉讼进展情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
上海农村商业银行股份有限公司长宁支行诉上海瞳光燃气科技有限公司及本公司等八被告因本公司为支付货款提供商业承兑汇票导致担保借款引起的诉讼事项	2,000	否	上海市长宁区人民法院民事判决书([2014]长民二(商)初字第1808号),本公司一审败诉,于2015年2月向上海市长宁区人民法院提起上诉。	本案上诉,已于2015年8月6日开庭审理,对公司的影响尚存在不确定性。	已开庭,未判决	2015年04月29日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司重大诉讼事项的公告》(临2015-24)和2014年年度报告(定2015-02)
上海农村商业银行股份有限公司长宁支行诉上海瞳光燃气科技有限公司及本公司等九被告因本公	2,000	否	上海市长宁区人民法院应诉通知书([2015]长民二(商)初	本案已于2015年7月20日开庭审理,现等待判决,对公司的影响尚存在不确定性。	已开庭,未判决	2015年04月29日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网

<p>司为支付货款提供商业承兑汇票导致担保借款引起的诉讼事项</p>			<p>字第 4213 号)</p>			<p>(www.cninfo.com.cn)《内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司重大诉讼事项暨重大诉讼进展情况的公告》(临 2015-37)和 2014 年年度报告(定 2015-02)</p>
<p>公司与中铁物资集团新疆有限公司因大宗贸易采购合同未履行产生的诉讼事项</p>	<p>2,500</p>	<p>否</p>	<p>新疆维吾尔自治区高级人民法院已下达《民事判决书》([2014]新民二初字第 22 号),截止本报告出报日,公司已就前期本案上诉事项进行了撤诉处理。</p>	<p>本诉讼判决: 1、返还中铁物资集团新疆有限公司货款 25,000,000 元; 2、支付利息 452,054.79 元; 3、驳回中铁物资集团新疆有限公司的其他诉讼请求; 4、案件受理费 181,808.90 元,由本公司承担 165,254.14 元,原告承担 16,554.76 元。本案件的判决对公司 2014 年造成 61.73 万元的损失。</p>	<p>中铁新疆已向法院申请强制执行,公司存在应收中铁物资集团新疆有限公司货款,因此,可抵销应收货款——中铁物资集团新疆有限公司货款 61.73 万元。</p>	<p>2015 年 04 月 27 日</p> <p>中国证券报、上海证券报、证券时报、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《内蒙古四海科技股份有限公司关于重大诉讼事项的公告》(临 2014-26)、《内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司关于重大诉讼进展情况的公告》(临 2015-01)、《内蒙古</p>

							敕勒川科技发展股份有限公司关于重大诉讼事项暨重大诉讼进展情况的公告》 [201-38]
公司因委托中铁物资集团华南有限公司采购锌锭合同未履行产生的诉讼事项	1,500	否	广东省广州市中级人民法院民事裁定书 （【2014】穗越法民二终字第 2062 号）	本诉讼判决：1、依法判令被告向原告支付剩余货款 12,000,600.00 元；2、依法判令被告向原告支付代理费 720,028.80 元；3、依法判令被告向原告支付违约金 2,000,000.00 元；4、被告承担本案受理费、保全费。本案件的判决，对公司 2014 年度造成 217.02 万元的损失。	中铁华南已向法院申请强制执行，此案导致公司应付款增加。	2015 年 01 月 14 日	中国证券报、上海证券报、证券时报、巨潮资讯网 （www.cninfo.com.cn）《内蒙古四海科技股份有限公司关于重大诉讼的公告》（临 2014-18）、《内蒙古四海科技股份有限公司关于公司银行账户和资产被查封的公告》（临 2014-31）、《内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司重大诉讼进展情况的公告》（临

							2015-03)
公司向北京金房兴业测绘有限公司借款到期未还引起的诉讼事项	500	否	公司向北京金房兴业测绘有限公司因 2013 年 9 月 6 日签订的《借款合同》未如约履行一事，于 2015 年 2 月 11 日向北京仲裁委员会申请仲裁。	诉本公司偿还本金 500 万元并付利息	截止目前本案尚未开庭审理	2015 年 04 月 29 日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司重大诉讼事项的公告》(临 2015-24)和 2014 年年度报告(定 2015-02)
本公司向泰安市兴斌商贸有限公司借款引起的诉讼事项	130	否	山东省泰安市泰山区人民法院(2014)泰山商初字第 748 号民事判决书	判决: 1、向泰安市兴斌商贸有限公司支付借款本金 130 万及利息(按照判决规定), 2、向泰安市兴斌商贸有限公司支付迟延履行期间加倍债务利息(或迟延履行)至付清止。3、负担案件受理费 16504 元, 其他诉讼费 5000 元, 申请执行费 17000 元。	泰安兴斌已向法院申请了强制执行	2015 年 03 月 12 日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司重大诉讼事项的公告》(临 2015-24)和 2014 年年度报告(定

							2015-02)
本公司实际控制人合慧伟业商贸(北京)有限公司与河北省久泰实业有限公司因股权归属引起的诉讼事项	30,000	否	2015年6月8日, 本公司收到河北省高级人民法院《民事判决书》([2015]冀民二初字第5号), 2015年6月26日, 河北省高级人民法院受理了合慧伟业的上诉状。	判决: 1、合慧伟业商贸(北京)有限公司将其持有的四海股份(股票代码: 000611)4000万股股权在本判决书生效后十日内变更登记至河北省久泰实业有限公司名下; 2、合慧伟业商贸(北京)有限公司于判决生效后十日内向河北省久泰实业有限公司支付违约金(自2014年5月20日至2015年3月17日止, 以30000万元为基数, 按中国人民银行同期同类贷款利率的1.3倍计付); 3、驳回原告河北省久泰实业有限公司的其他诉讼请求; 4、案件受理费1,405,454元, 由河北省久泰实业有限公司负担220,636元, 由合慧伟业商贸(北京)有限公司负担1,184,818元和保全费5000元。该判决可能导致本公司控制权的变更。	已上诉, 未开庭	2015年06月30日	中国证券报、上海证券报、证券时报、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《内蒙古四海科技股份有限公司关于控股股东股权司法冻结的公告》(临2014-09)、《内蒙古四海科技股份有限公司关于控股股东股权司法冻结事项进展情况的公告》(临2014-11)、《内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司关于重大诉讼事项的公告》(临2015-29)、《内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司关于控

							<p>股股东财产被司法冻结的公告》(临 2015-40)、《内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司关于重大诉讼事项进展情况的公告》(临 2015-65)、《内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司关于因诉讼可能导致控股权发生变更的提示性公告》(临 2015-66)、《内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司关于重大诉讼事项进展情况的公告》(临 2015-74)</p>
<p>本公司实际控制人合慧伟业商贸(北京)有限公司及第三人马雅、赵伟与王纪钊因合慧伟业商贸(北</p>	500	否	<p>2015 年 5 月 29 日, 本公司收到北京市西城区人民法院 ([2014]</p>	<p>判决合慧伟业商贸(北京)有限公司于判决生效后十日内配合王纪钊办理赵伟持有的合慧伟业商贸</p>	<p>已上诉, 未判决</p>	<p>2015 年 06 月 10 日</p>	<p>中国证券报、上海证券报、证券时报、巨潮资讯网 (www.c</p>

<p>京)有限公司股权归属引起的诉讼事项</p>			<p>西民初字第 13393 号)《民事判决书》, 2015 年 6 月 5 日合慧伟业已向北京市第二中级人民法院提起上诉。</p>	<p>(北京)有限公司出资额为 250 万元股权、马雅持有的合慧伟业商贸(北京)有限公司出资额为 250 万元股权变更登记至王纪钊名下。该判决可能导致本公司控制权的变更。目前本案已上诉。</p>		<p>ninfo.com.cn)《内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司关于重大诉讼事项的公告》(临 2015-59 号)、《内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司关于因诉讼可能导致控股权发生变更的提示性公告》(临 2015-60)和内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司关于重大诉讼事项进展情况的公告(临 2015-65)</p>
--------------------------	--	--	--	---	--	---

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
<p>本公司已辞职员工吴双因工资等事项引起争议一案</p>	<p>4.8</p>	<p>否</p>	<p>北京市东城区劳动人事争议仲裁委员会《调解书》(京东劳人仲字</p>	<p>本公司向其支付共计 43000 元工资、补偿。</p>	<p>调解如下: 1、内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司自本调解书生效之日起 30 日内,</p>	<p>2015 年 04 月 27 日</p>	<p>中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 (www.cn</p>

			[2015]第 378 号)		一次性支付吴双工资、双倍工资差额、经济补偿金、加班费工资，共计 48000 元；2、吴双自愿放弃其他仲裁请求；3、自本调解书生效之日起，双方再无其他劳动争议。		nfo.com.cn)《内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司 2014 年年度报告》(2015-02)
尚中富向法院提出查封或冻结被申请人石家庄金色博宝工贸有限公司、土默特右旗高源矿业有限责任公司、河北久泰实业有限公司、合慧伟业诉前财产保全	4,600	否	河北省石家庄市中级人民法院 ([2015]石立保字第 00068 号)《民事裁定书	法院依法裁定： ①冻结四公司名下 1200 万元的银行存款或查封同等价值的其他财产；②查封担保人辛集市立钗纺织贸易有限公司资产评估报告书(衡证评报字[2015]第 1-023 号)项下的机器设备。	双方已和解，查封已撤销。	2015 年 04 月 25 日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司关于控股股东财产被司法冻结的公告》(2015-40)

三、媒体质疑情况

√ 适用 □ 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
有关媒体传闻：“财经圈内绝对猛料——这是关于第一财经记者杜卿卿此前持续关注 and 报道的有关上市公司内蒙发展 (000611) 的最新消息”。根据上述传闻涉及内容，公司董事会向公司董事长马雅发出《问询函》，问询函回复如下：1、2015 年 2 月 26 日 (农历元月初七) 上午十时，本人与赵伟在公司会议室召开本公司总部工作人员新年见面会，此事传闻所述	2015 年 04 月 30 日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司关于媒体报道相关情况

<p>不实；目前，赵伟已被新疆铁路检察院刑事拘留，本人也曾配合新疆铁路检察院进行了调查，现本人在公司上班，负责全面工作，公司各方面运营一切正常。2、公司注册地在内蒙古包头市土右旗，北京的长期办公场所是租用的写字楼，地点在北京市东城区永定门西滨河路中海地产广场东塔 1107 号。3、与中铁物资集团新疆有限公司（以下简称“中铁新疆”）之间的经济纠纷，系赵伟任北京城乡山东分公司负责人期间的贸易往来形成。本公司于 2015 年 1 月 20 日和 3 月 12 日披露了《内蒙古敕勒川科技股份有限公司关于赵伟先生辞去董事长职务的公告》[临 2015-06]和《内蒙古敕勒川科技股份有限公司关于赵伟先生辞职公告》[临 2015-06]。赵伟先生未在本公司担任任何职务，该事项不会对本公司的正常经营产生重大影响，本公司正在进行 2014 年年度审计工作，公司股票也因重大事项处在停牌过程中，公司经营班子会全力以赴做好 2014 年年度审计工作，尽快完成正在筹划的重大事项。</p>		<p>况的说明》（临[2015-26]）和 2014 年年度报告全文（定 2015-02）</p>
<p>近期，有大量网络传闻涉及本公司及实际控制人，根据传闻所述内容，应属对本公司影响非常重大事项，为核实网络传闻的真实性，为保障全体股东利益，为审慎、负责的对待历史问题，经公司管理层研究，决定成立“公司对外经济往来清查工作小组”。公司将彻底清查本公司自 2013 年 5 月以来，上市公司与实际控制人、业务往来对方之间所有大额业务往来和资金流向等问题，以及由于前述往来引起的诉讼事项。该事项已于 2015 年 5 月 7 日向中国证监会内蒙古证监局报送《内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司关于对外经济往来自查的阶段报告》，目前正在复核阶段。</p>	<p>2015 年 04 月 30 日</p>	<p>中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司关于重大事项的公告》（临[2015-28]）和 2014 年年度报告全文（定 2015-02）</p>

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

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

			元	元)		润总额	原	易	形)	部过	部转		
)			的比例	则			户	移		
绍兴县天瑞纺织制品有限公司	本公司持有的参股公司浙江四海氨纶纤维有限公司 22.264%的股权	2014年10月27日	1456.23	-690.88	本次股权转让不会对公司的持续经营能力及公司的资产状况产生不良影响,也不会导致公司合并财务报表范围发生变化,本次公司转让四海氨纶 22.264% 股权后,符合公司的发展战略,实现公司的业务转型的长远规划。	24.02%	资产评估报告	否		否	否	2015年04月29日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《公司第七届董事会第十四次会议决议公告》(临 2014-58)、《关于转让浙江四海氨纶纤维有限公司 22.264% 股权的提示性公告》(临 2014-59)、《关于转让浙江四海氨纶纤维有限公司 22.264% 股权的进展公告》(临 2014-68)、《公司 2014 年第五次临时股东大会决议公告》(临 2014-73)和 2014 年年度报告全文(定 2015-02)

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

2015年6月29日，本公司以通讯方式召开了第七届董事会第二十二次会议，经本公司董事长、总经理邱士杰先生回避表决，审议通过了《关于董事长邱士杰先生向公司提供短期借款的议案》，并于董事会审议通过之时，本公司与本公司董事长邱士杰先生及合慧伟业商贸（北京）有限公司三方在北京签订了《借款合同书》，约定本公司董事长邱士杰先生在2015年12月31日之前，向本公司提供2000万元限额内的资金支持，此次借款事项由合慧伟业商贸（北京）有限公司以其全部财产为本次借款提供无限连带责任保证。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司第七届董事会第二十二次会议决议公告》[临 2015-70]和《内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司关联交易的公告》[临 2015-71]	2015 年 06 月 30 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
共青城凯信实业有限公司	2015年01月28日	1,000	2015年01月26日	340	连带责任保证	6个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		1,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		340		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		1,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		340		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		1,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		340		

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	1,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	340
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	0.65%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)	0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)	0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	公司不存在未到期担保可能承担连带清偿责任的担保		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	公司无违反规定程序对外提供的担保		

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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	合慧伟业商贸 (北京) 有限公司	1、保证做到四海股份人员独立、财务独立、资产独立完整、业务独立、机构独立；2、避免同业竞争的承诺。3、规范关联交易的承诺。	2013 年 05 月 06 日	9999-12-31	履行中

资产重组时所作承诺	内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司	六个月内不再进行重大资产重组承诺	2015 年 04 月 23 日	2015-10-24	履行中
	合慧伟业商贸（北京）有限公司	公司控股股东及实际控制人承诺在 3 个月内不会筹划包括但不限于公司重大资产重组、发行股份、上市公司收购、债务重组、业务重组、资产剥离或资产注入等重大事项。	2015 年 5 月 29 日	2015-08-30	履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺		-			
其他对公司中小股东所作承诺		-			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

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

2015年6月30日，公司收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（鄂证调查字2015002号）。因公司相关行为涉嫌违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司进行立案调查，该公告刊登在2015年7月1日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）站上的《内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司收到中国证监会立案调查通知书的公告》[临2015-75]，截止目前该案件尚处于调查过程中。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司第七届董事会第十四次会议于2014年10月24日决议通过了《关于转让浙江四海氨纶纤维有限公司22.264%股权的议

案》，并于2014年10月27日、2014年12月4日与绍兴县天瑞纺织品有限公司签订了“浙江四海氨纶纤维有限公司股权转让协议”及“浙江四海氨纶纤维有限公司股权转让协议的补充协议”，以2014年8月31日的评估值65,829.29万元为依据，确定该股权转让价格为14,656.23万元。由于公司持有的该股权被司法冻结，截止到本报告批准报出日，该项股权转让尚未实际完成。

注：除上述各小节内容之外且已在前一定期报告或临时报告中披露过的在报告期内发生以及在以前期间发生但持续到报告期的其他重要事项信息，公司应当列明披露相关信息的指定网站查询索引及日期。

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,757,705	0.86%						2,757,705	0.86%
3、其他内资持股	2,757,705	0.86%						2,757,705	0.86%
其中：境内法人持股	2,709,969	0.84%						2,709,969	0.84%
境内自然人持股	47,736	0.01%						47,736	0.01%
二、无限售条件股份	319,064,317	99.14%						319,064,317	99.14%
1、人民币普通股	319,064,317	99.14%						319,064,317	99.14%
三、股份总数	321,822,022	100.00%						321,822,022	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

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	33,184		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	报告期内增减变动	持有有限售条件的普通股数	持有无限售条件的普通股数	质押或冻结情况	
							股份	数量

			流通股数量	情况	量	量	状态	
合慧伟业	境内非国有法人	12.43%	40,000,000	0	0	40,000,000	质押	40,000,000
							冻结	40,000,000
陈凤珠	境内自然人	3.88%	12,500,000	3,000,000	0	12,500,000		
许志民	境内自然人	1.27%	4,085,272	4,085,272	0	4,085,272		
呼和浩特卷烟厂	境内非国有法人	0.87%	2,808,000	0	0	2,808,000		
谢丰宏	境内自然人	0.69%	2,207,801	2,207,801	0	2,207,801		
吴建伟	境内自然人	0.62%	1,998,500	-79,600	0	1,998,500		
丁任华	境内自然人	0.57%	1,837,396	0	0	1,837,396		
闻唯	境内自然人	0.47%	1,527,000	1,527,000	0	1,527,000		
贝春宝	境内自然人	0.42%	1,452,400	1,560,035	0	1,452,400		
孙海涛	境内自然人	0.39%	1,260,000	1,260,000	0	1,260,000		
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）				报告期内，本公司不存在配售新股的情形。				
上述股东关联关系或一致行动的说明				本公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。				
前 10 名无限售条件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					
合慧伟业商贸（北京）有限公司	40,000,000	人民币普通股	40,000,000					
陈凤珠	12,500,000	人民币普通股	12,500,000					
许志民	4,085,272	人民币普通股	4,085,272					
呼和浩特卷烟厂	2,808,000	人民币普通股	2,808,000					
谢丰宏	2,207,801	人民币普通股	2,207,801					
吴建伟	1,998,500	人民币普通股	1,998,500					
丁任华	1,837,396	人民币普通股	1,837,396					
闻唯	1,527,000	人民币普通股	1,527,000					
贝春宝	1,452,400	人民币普通股	1,452,400					
孙海涛	1,260,000	人民币普通股	1,260,000					
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	本公司未知上述无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	本公司股票不是融资融券标的的证券。							

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
邱士杰	董事长总经理	被选举	2015 年 05 月 27 日	董事会、股东大会选举
马 雅	副董事长	被选举	2015 年 06 月 30 日	董事会选举
王发女	副董事长	被选举	2015 年 05 月 27 日	董事会、股东大会选举
孙信芪	董事	被选举	2015 年 05 月 26 日	股东大会选举
叶伟严	董事	被选举	2015 年 06 月 15 日	股东大会选举
胡国栋	董事	被选举	2015 年 07 月 17 日	股东大会选举
袁 琳	独立董事	被选举	2015 年 06 月 15 日	股东大会选举
赵 伟	董事长、总经理	离任	2015 年 03 月 12 日	辞职
李 勇	副董事长	离任	2015 年 05 月 16 日	辞职
郑春敏	董事	离任	2015 年 05 月 16 日	辞职
乔 羽	独立董事	离任	2015 年 05 月 16 日	辞职
马 雅	董事长	解聘	2015 年 05 月 27 日	辞职
韩世友	董事	离任	2015 年 05 月 26 日	股东大会免职
孙信芪	董事	离任	2015 年 06 月 20 日	辞职
乔 铸	监事	被选举	2015 年 05 月 26 日	监事会、股东大会选举
陈少平	监事	离任	2015 年 03 月 31 日	辞职

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司

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	25,239,217.28	963,549.02
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		24,654,288.00
应收账款	235,257,446.11	241,055,569.79
预付款项	195,229,166.08	194,339,293.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,897,170.91	13,632,003.21
买入返售金融资产		
存货	6,294,699.64	6,754,599.80
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	958,740.20	907,938.52

流动资产合计	476,876,440.22	482,307,241.77
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	125,146,901.20	132,055,667.96
投资性房地产		
固定资产	41,858,587.13	43,301,410.13
在建工程	30,715.00	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	47,088,925.61	49,591,975.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	379,962.00	542,800.00
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	214,505,090.94	225,491,853.72
资产总计	691,381,531.16	707,799,095.49
流动负债：		
短期借款	3,400,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	97,737,968.33	98,196,860.45
预收款项	26,535,280.18	26,879,898.03
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	1,419,749.57	1,403,368.86
应交税费	526,444.21	489,303.85
应付利息		
应付股利		
其他应付款	38,868,628.76	37,456,897.52
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,249,999.99	
流动负债合计	169,738,071.04	164,426,328.71
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	169,738,071.04	164,426,328.71
所有者权益：		
股本	321,822,022.00	321,822,022.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	138,554,234.68	138,554,234.68
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	61,267,203.44	82,996,510.10
归属于母公司所有者权益合计	521,643,460.12	543,372,766.78
少数股东权益		
所有者权益合计	521,643,460.12	543,372,766.78
负债和所有者权益总计	691,381,531.16	707,799,095.49

法定代表人：邱士杰

主管会计工作负责人：邱士杰

会计机构负责人：乔铸

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	61,177.79	61,131.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	232,652,141.88	237,822,189.48
预付款项	91,552,746.50	91,552,746.50
应收利息		
应收股利		
其他应收款	210,783,961.05	210,791,932.75
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	907,938.52	907,938.52
流动资产合计	535,957,965.74	541,135,939.04
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	140,146,901.20	147,055,667.96

投资性房地产		
固定资产	305,342.04	323,007.48
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	5,592.30	8,642.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	379,962.00	542,800.00
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	140,837,797.54	147,930,117.74
资产总计	676,795,763.28	689,066,056.78
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	92,074,813.22	92,074,813.22
预收款项	26,500,000.00	26,500,000.00
应付职工薪酬	1,067,917.67	1,359,281.31
应交税费	255,734.14	233,384.14
应付利息		
应付股利		
其他应付款	41,846,872.02	38,290,314.54
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	161,745,337.05	158,457,793.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	161,745,337.05	158,457,793.21
所有者权益：		
股本	321,822,022.00	321,822,022.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	138,554,234.68	138,554,234.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积		
未分配利润	54,674,169.55	70,232,006.89
所有者权益合计	515,050,426.23	530,608,263.57
负债和所有者权益总计	676,795,763.28	689,066,056.78

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	15,376,345.23	28,436,023.74
其中：营业收入	15,376,345.23	28,436,023.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	30,098,854.36	40,118,212.35

其中：营业成本	16,021,504.28	32,251,304.21
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	82,814.25	
销售费用	19,443.98	447,616.29
管理费用	8,283,269.95	4,254,621.10
财务费用	105,810.21	-155,167.79
资产减值损失	5,586,011.69	3,319,838.54
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-6,908,766.76	-1,296,917.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-21,631,275.89	-12,979,106.55
加：营业外收入	2,470.08	243.63
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	100,500.85	108,406.83
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-21,729,306.66	-13,087,269.75
减：所得税费用		-829,959.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-21,729,306.66	-12,257,310.27
归属于母公司所有者的净利润	-21,729,306.66	-12,257,310.27
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有份额		

2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-21,729,306.66	-12,257,310.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	-21,729,306.66	-12,257,310.27
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0675	-0.038
（二）稀释每股收益	-0.0675	-0.038

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

法定代表人：邱士杰

主管会计工作负责人：邱士杰

会计机构负责人：乔铸

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	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加		
销售费用	2,776.98	447,616.29
管理费用	3,037,111.28	3,144,671.97
财务费用	510.00	-151,539.94
资产减值损失	5,608,239.32	2,820,000.61
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-6,908,766.76	-1,296,917.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-15,557,404.34	-7,557,666.87
加：营业外收入	167.00	
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	600.00	103,951.36
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-15,557,837.34	-7,661,618.23

减：所得税费用		-705,000.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-15,557,837.34	-6,956,618.07
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-15,557,837.34	-6,956,618.07
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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	42,957,646.52	33,203,824.79
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	52,125,342.95	767,420.00
经营活动现金流入小计	95,082,989.47	33,971,244.79
购买商品、接受劳务支付的现金	19,548,841.59	12,907,268.67
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	4,064,469.85	3,120,251.90
支付的各项税费	1,221,508.45	520,116.50
支付其他与经营活动有关的现金	49,282,501.32	35,125,586.57
经营活动现金流出小计	74,117,321.21	51,673,223.64
经营活动产生的现金流量净额	20,965,668.26	-17,701,978.85
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额		
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,400,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,400,000.00	

偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	90,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	90,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	3,310,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	24,275,668.26	-17,701,978.85
加：期初现金及现金等价物余额	902,457.42	20,314,708.28
六、期末现金及现金等价物余额	25,178,125.68	2,612,729.43

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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	213.00	747,990.96
经营活动现金流入小计	213.00	747,990.96
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金		356,889.78
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	167.00	414,297.68
经营活动现金流出小计	167.00	771,187.46
经营活动产生的现金流量净额	46.00	-23,196.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额		
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	46.00	-23,196.50
加：期初现金及现金等价物余额	40.19	85,322.60
六、期末现金及现金等价物余额	86.19	62,126.10

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	321,822,022.00				138,554,234.68						82,996,510.10		543,372,766.78
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	321,822,022.00				138,554,234.68						82,996,510.10		543,372,766.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-21,729,306.66		-21,729,306.66
（一）综合收益总额											-21,729,306.66		-21,729,306.66
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													

内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司 2015 年半年度报告全文

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	321,822,022.00				138,554,234.68							61,267,203.44	521,643,460.12

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	321,822,022.00				138,554,234.68							135,234,977.84		595,611,234.52
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	321,822,022.00				138,554,234.68							135,234,977.84		595,611,234.52

内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司 2015 年半年度报告全文

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）												-12,257,310.27		-12,257,310.27
（一）综合收益总额												-12,257,310.27		-12,257,310.27
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	321,822,022.00					138,554,234.68						122,977,667.57		583,353,924.25

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	321,822,022.00				138,554,234.68					70,232,006.89	530,608,263.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	321,822,022.00				138,554,234.68					70,232,006.89	530,608,263.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-15,557,837.34	-15,557,837.34
（一）综合收益总额										-15,557,837.34	-15,557,837.34
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 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）											

内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司 2015 年半年度报告全文

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	321,822,022.00				138,554,234.68					54,674,169.55	515,050,426.23

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	321,822,022.00				138,554,234.68					111,776,637.55	572,152,894.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	321,822,022.00				138,554,234.68					111,776,637.55	572,152,894.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-6,956,618.07	-6,956,618.07
（一）综合收益总额										-6,956,618.07	-6,956,618.07
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司 2015 年半年度报告全文

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 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	321,822,022.00				138,554,234.68					104,820,019.48	565,196,276.16

三、公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名内蒙古民族实业集团股份有限公司，是经内蒙古呼和浩特市体改委呼体改字[1993]第1号文批准，由内蒙古民族商场（集团）总公司为唯一发起人，通过定向募集方式设立的股份有限公司。1996年10月在深交所公开发行人民币普通股1850万股。1997年5月6日股东大会审议通过，并经内蒙古自治区证券监督管理委员会内证监[1997]054号文批准，用资本公积按10：8转增股本，转增后股本增至128,469,981股。1998年5月18日股东大会审议通过以1997年末股本128,469,981股为基数，向全体股东以10股派送红股2股，派送后股本增至154,163,976股。1998年7月18日公司临时股东大会做出决议，经中国证监会证监上字[1998]139号批复批准，以本公司派送后股本154,163,976股计算，每10股配2.5股配股后股本增至175,040,565股。1999年1月27日在内蒙古工商行政管理部门办理变更登记，注册资本变更为17,504万元，营业执照注册号为1500001700124。

1999年10月28日内蒙古自治区人民政府内政字[1999]203号《关于内蒙古民族实业集团股份有限公司国家股权划转问题的批复》同意将呼和浩特市国有资产管理局持有的本公司的国家股82,755,131股划转给内蒙古鑫源控股有限责任公司（以下简称“鑫源控股公司”）。1999年11月10日呼和浩特市国有资产管理局与鑫源控股公司签定国家股划转协议。

2002年7月31日和2002年10月29日，鑫源控股公司将所持有本公司的全部股份分别有偿转让给北京益泰电子集团有限责任公司、时代集团公司（以下简称“时代集团”）。

2003年1月27日，本公司在呼和浩特市工商行政管理局办理了营业执照的变更手续，公司名称由“内蒙古民族实业集团股份有限公司”变更为“内蒙古时代科技股份有限公司”。

2006年3月24日，北京益泰电子集团有限责任公司与时代集团签订《股份转让协议》，由时代集团受让北京益泰电子集团有限责任公司持有的本公司31,507,200股国有法人股。该股权转让完成后，北京益泰电子集团有限责任公司不再持有本公司股份。

2006年7月28日公司以现有流通股本75,481,522股为基数，用资本公积金向股权分置改革方案实施日登记在册的全体流通股股东转增股本，流通股股东每持有10股流通股将获得5.5股的转增股份，相当于流通股股东每10股获送2.53股。股权分置改革方案实施后公司股本结构：有限售条件的流通股合计99,560,903股，占总股本比例45.97%，无限售条件的流通股合计116,994,499股，占总股本比例54.03%，股份总数216,555,402股。

时代集团承诺其原持有的非流通股51,247,931股自获得流通权之日起三年内不通过交易所以挂牌交易的形式出售；同时，时代集团承诺承继北京益泰电子集团有限责任公司在本公司股权分置改革中的权利、义务和责任，其从北京益泰电子集团有限责任公司受让的31,507,200股股份，自获得流通权之日起在12个月内不上市交易或者转让；在前项规定期满后通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十；其他非流通股股东持有的股份在获得流通权之日起12个月内不上市交易或转让。

本公司2007年10月19日获证监发行字[2007]369号文核准非公开发行股票不超过5,000万股。截止2007年11月12日，公司非公开发行股票3,100万股，本次非公开发行后股本总数为247,555,402股，公司已于2007年12月6日进行了工商变更登记。

2008年本公司将资本公积74,266,620.00元转增为股本，转增后股本为321,822,022.00元。

2008年12月8日时代集团公司与浙江众禾投资有限公司签订了《股份转让协议》，时代集团将其持有的本公司非流通股3900万股（占公司总股本的12.12%）转让给浙江众禾投资有限公司，双方于2009年3月23日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕股权过户手续。本次股权转让后，浙江众禾投资有限公司持有本公司39,000,000股，占公司总股本的12.12%，为公司第二大股东。

2009年5月18日，时代集团公司与浙江众禾投资有限公司签署《股权转让协议》，由浙江众禾受让时代集团持有的1100万非流通股。本次股权转让完成后，浙江众禾持有本公司5000万股，占公司总股本的15.54%，成为本公司一大股东。

2012年7月30日，本公司在内蒙古自治区工商行政管理局办理了营业执照的变更手续，公司名称由“内蒙古时代科技股份有限公司”变更为“内蒙古四海科技股份有限公司”，以下简称“四海股份”。

2013年5月16日浙江众禾与合慧伟业商贸（北京）有限公司（以下简称“合慧伟业”）签署《股权转让协议》，由合慧伟业受让浙江众禾持有的4000万非流通股。本次股权转让完成后，合慧伟业持有四海股份4000万股，占公司总股本的12.43%，成为四海股份第一大股东。

2014年10月15日，本公司在内蒙古自治区工商行政管理局办理了营业执照的变更手续，公司名称由“内蒙古四海科技股份有限公司”变更为“内蒙古敕勒川科技发展股份有限公司”。

公司现注册地址：中国内蒙古自治区包头市土右旗萨拉齐镇振华大街科技楼316室，总部办公地址：北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场东塔1107室。

2、经营范围

许可经营项目：无 一般经营项目：通信终端设备制造及相关技术咨询服务；数据处理和存储服务；软件和信息技术服务；计算机设备销售；冶金技术咨询服务；金属材料、有色金属、冶金炉料、矿产品、木材、沥青、建筑材料、机电产品、塑料制品、机械设备、化工原料及产品、纺织原料、针纺织品、办公耗材、差别化纤维氨纶、中高档纺织面料批发零售及进出口（需要前置审批许可的项目除外）；对建筑业、商业的投资及管理；钢材加工；仓储（需要前置审批许可的项目除外）；机械设备、房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

3、公司业务性质和主要经营活动

本公司原属纺织业，以纺织品的生产经营为主业，2014年经营范围新增了IT业务，新业务的各项经营活动尚处于起步阶段。

4、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2015年8月27日决议批准报出。根据本公司章程规定，本财务报表经第七届董事会第二十三次会议决议审议通过。

5、财务报表的合并范围

本公司2015年度纳入合并范围的子公司共7户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

2015年1月26日，公司召开第七届董事会第十八次会议，审议通过了设立全资子公司“北京凯信腾龙投资管理有限公司”的议案，该子公司企业住所：北京市东城区永定门8号院7号楼中海地产广场东塔1107，法定代表人：李勇，注册资本：人民币1000万元，占注册资本的100%，公司类型为有限公司，主要经营：投资管理，资产管理，创业投资，实业投资，投资基金管理、市场营销策划，企业形象策划，商务咨询、企业管理咨询、投资咨询（咨询类项目除经纪），知识产权代理（除专利代理）等。本报告期内，该子公司未开展业务，无收入。2015年上半年财务报告截止日纳入合并范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

本公司及各子公司从事纺织品生产销售等经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、25“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、31“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况及2014年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，自公历1月1日至12月31日，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》(财会〔2012〕19号)和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、5(2))，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益)。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益)。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。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金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对

子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三

个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折算为记账本位币金额,但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益,直至净投资被处置才被确认为当期损益)以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的,如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,因汇率变动而产生的汇兑差额,计入其他综合收益;处置境外经营时,转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的,如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,因汇率变动而产生的汇兑差额,作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益;处置境外经营时,计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表: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;股东权益类项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额,作为外币报表折算差额,确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量,采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时,将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额,全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时,与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益,不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时,与该境外经营相关的外币报表折算差额,按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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,相关的交易费用直接计入损益,对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司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，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负

债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同及贷款承诺

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损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。、衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

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	应收账款单项金额重大指应收账款期末余额（受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）超过 500 万元的款项。其他应收款单项金额重大指其他应收款期末余额（受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）超过 100 万元的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1：按照账龄组合 对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用下述账龄分析法计提坏	账龄分析法
组合 2：按照合并范围内关联方组合 合并范围内全部公司之间	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	8.00%	8.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
按照合并范围内关联方组合	0.00%	0.00%

(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	本公司对于单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值
-------------	--

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计提坏账准备
-----------	-----------------------------

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 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

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销；包装物于领用时按五五摊销法摊销。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方

的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

15、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
机器设备	年限平均法	16-25	3.00%	6.06%-3.88%
电子设备	年限平均法	5-12	3.00%	19.40%-8.08%
其他	年限平均法	5-10	3.00%	19.40%-9.70%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则

分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主

要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

22、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

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

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

23、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现，具体为获取已交付购货方且开具发票后确认收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）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。

24、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，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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

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

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1、本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

27、其他重要的会计政策和会计估计

- (1) 终止经营：无
- (2) 套期会计：无
- (3) 回购股份：无
- (4) 资产证券化：无

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期		

股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时已按照上述准则的规定进行核算与披露，新准则的实施不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生影响。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

29、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
营业税	按应税营业额或转让额的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

无。

3、其他

本公司及合并范围内的其他子公司适用25%的企业所得税率。

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	86,170.25	26,620.71
银行存款	25,153,047.03	936,928.31
合计	25,239,217.28	963,549.02

其他说明

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		24,654,288.00
合计		24,654,288.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	261,260,700.12	100.00%	26,003,254.01	9.95%	235,257,446.11	261,918,352.57	100.00%	20,862,782.78	7.97%	241,055,569.79
合计	261,260,700.12	100.00%	26,003,254.01	9.95%	235,257,446.11	261,918,352.57	100.00%	20,862,782.78	7.97%	241,055,569.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,729,870.05	136,493.50	5.00%
1 至 2 年	125.00	10.00	8.00%
2 至 3 年	258,515,505.07	25,851,550.51	10.00%
5 年以上	15,200.00	15,200.00	100.00%
合计	261,260,700.12	26,003,254.01	

确定该组合依据的说明：

注：对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用下述账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

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 5,140,471.23 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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) 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	期末金额	账龄	占应收账款期末余额的比例	坏账准备期末余额
中铁物资集团新疆有限公司	客户	164,480,000.00	2-3年	62.96%	16,448,000.00
新疆天丰泰富商贸有限公司	客户	74,074,239.87	2-3年	28.35%	7,407,423.99
北京中凯信安进出口贸易有限公司	客户	19,948,140.00	2-3年	7.64%	1,994,814.00
绍兴县阪湖纺织有限公司	客户	1,694,200.90	1年以内	0.65%	84,710.05
绍兴丰如纺织品有限公司	客户	891,686.55	1年以内	0.34%	44,584.33
合计		261,088,267.32		99.93%	25,979,532.36

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,060,780.55	0.54%	124,876,490.45	64.26%
1 至 2 年	124,707,432.55	63.88%	69,436,986.98	35.73%
2 至 3 年	69,435,952.98	35.57%	25,816.00	0.01%
3 年以上	25,000.00	0.01%		
合计	195,229,166.08	--	194,339,293.43	--

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：

本公司账龄超过一年的预付款项主要系因尚未实际履行相关合同。

(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	期末金额	账龄	占预付账款期末余额的比例	未结算原因
工信联合（北京）知识产权咨询有限公司	供应商	48,920,000.00	1-2年	25.06%	资产尚未交付
赛龙通信技术（深圳）有限公司	供应商	48,400,000.00	1-2年	24.79%	资产尚未交付
上海义贸实业有限公司	供应商	41,850,000.00	2-3年	21.44%	尚未交货
上海富盾实业有限公司	供应商	24,250,000.00	2-3年	12.42%	尚未交货
惠州市至诚达信投资发展有限公司	供应商	22,212,746.50	1-2年	11.38%	尚未交货
合计		185,632,746.50		95.08%	

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备	15,126,	100.00	1,229,5	8.13%	13,897,1	14,416,	100.00	784,032.	5.44%	13,632,0

备的其他应收款	743.71	%	72.80		70.91	035.55	%	34		03.21
合计	15,126,743.71	100.00%	1,229,572.80	8.13%	13,897,170.91	14,416,035.55	100.00%	784,032.34	5.44%	13,632,003.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	757,347.16	37,867.36	5.00%
1 至 2 年	12,261,711.00	980,936.88	8.00%
2 至 3 年	2,107,685.55	210,768.56	10.00%
合计	15,126,743.71	1,229,572.80	

确定该组合依据的说明：

对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 445,540.46 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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) 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	2,585,210.15	2,000,000.00
个人借款	352,220.56	311,995.55
押金	103,440.00	103,440.00

代偿款	12,000,600.00	12,000,600.00
诉讼费	85,273.00	
合计	15,126,743.71	14,416,035.55

(4) 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
惠州市至诚达信投资发展有限公司	代偿款	12,000,600.00	1-2 年	79.33%	960,048.00
北京东远嘉业投资有限公司	往来款	2,000,000.00	2-3 年	13.22%	200,000.00
中海物业管理有限公司北京中海置 业大厦分公司	押金及往来款	688,650.15	1 年以内、1-2 年、2-3 年	4.55%	688,650.38
杨道鹏	个人借款	250,000.00	1-2 年	1.65%	20,000.00
上海市长宁区人民法院	诉讼费	85,273.00	1 年以内	0.56%	4,263.65
合计	--	15,024,523.15	--		1,872,962.03

(5) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(6) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,326,868.20	18,460.27	1,308,407.93	488,958.42	18,460.27	470,498.15
在产品	4,795,866.51	106,810.48	4,689,056.03	1,300,800.79	966,392.08	334,408.71
库存商品	1,263,627.76	966,392.08	297,235.68	6,056,503.42	106,810.48	5,949,692.94
合计	7,386,362.47	1,091,662.83	6,294,699.64	7,846,262.63	1,091,662.83	6,754,599.80

(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	18,460.27					18,460.27
在产品	966,392.08					106,810.48
库存商品	106,810.48					966,392.08
合计	1,091,662.83					1,091,662.83

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交所得税	907,938.48	907,938.48
待抵扣增值税	0.04	0.04
财产保险	50,801.68	
合计	958,740.20	907,938.52

其他说明：

8、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											
浙江四海氨纶纤维有限公司	140,319,899.59			-6,908,766.76						133,411,132.83	8,264,231.63
小计	140,319,899.59			-6,908,766.76						133,411,132.83	8,264,231.63
二、联营企业											
合计	140,319,899.59			-6,908,766.76						133,411,132.83	8,264,231.63

其他说明

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	机器设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	57,110,606.13	845,531.14	377,007.00	58,333,144.27
2.本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	57,110,606.13	845,531.14	377,007.00	58,333,144.27
二、累计折旧				
1.期初余额	14,570,530.66	384,879.64	76,323.84	15,031,734.14
2.本期增加金额	1,357,946.52	40,866.72	44,009.76	1,442,823.00
(1) 计提	1,357,946.52	40,866.72	44,009.76	1,442,823.00
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	15,928,477.18	425,746.36	120,333.60	16,474,557.14
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	41,182,128.95	419,784.78	256,673.40	41,858,587.13
2.期初账面价值	42,540,075.47	460,651.50	300,683.16	43,301,410.13

(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
机器设备	107,635.00	30,137.80		77,497.20	

10、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
待摊支出	30,715.00		30,715.00			
合计	30,715.00		30,715.00			

(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

(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		

11、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

12、油气资产

适用 不适用

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额		50,000,000.00		18,300.00	50,018,300.00
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		50,000,000.00		18,300.00	50,018,300.00
二、累计摊销					
1.期初余额		416,666.67		9,657.70	426,324.37
2.本期增加金额		2,500,000.02		3,050.00	2,503,050.02
(1) 计提		2,500,000.02		3,050.00	2,503,050.02
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		2,916,666.69		12,707.70	2,929,374.39
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		47,083,333.31		5,592.30	47,088,925.61
2.期初账面价值		49,583,333.33		8,642.30	49,591,975.63

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。

14、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
装修费	542,800.00		162,838.00		379,962.00
合计	542,800.00		162,838.00		379,962.00

其他说明

15、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	36,587,808.19		31,002,709.58	
可抵扣亏损	54,278,846.89		51,970,214.84	
合计	90,866,655.08		82,972,924.42	

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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

(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	36,587,808.19	31,002,709.58
可抵扣亏损	54,278,846.89	51,970,214.84
合计	90,866,655.08	82,972,924.42

(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
2020 年	54,278,846.89	51,970,214.84	
合计	54,278,846.89	51,970,214.84	--

其他说明：

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	3,400,000.00	
合计	3,400,000.00	

短期借款分类的说明：

17、衍生金融负债

适用 不适用

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	92,737,968.33	93,196,860.45
无形资产款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	97,737,968.33	98,196,860.45

(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
中铁物资集团新疆有限公司	92,074,813.22	现金流不足
中融汇金资产租赁有限公司	5,000,000.00	资产交割手续尚未全部完成
浙江九花新合纤有限公司	100,000.02	在合约期内,按合同约定付款方式付款

合计	97,174,813.24	--
----	---------------	----

其他说明：

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
锌锭款	26,500,000.00	26,500,000.00
纺织品款	35,280.18	379,898.03
合计	26,535,280.18	26,879,898.03

(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
中铁物资集团新疆有限公司	26,500,000.00	合同未履行
常熟市超鸿服装辅料销售有限公司	20,000.00	尚未发货
合计	26,520,000.00	--

(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：

20、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	1,403,368.86	4,620,903.55	4,604,522.84	1,419,749.57
合计	1,403,368.86	4,620,903.55	4,604,522.84	1,419,749.57

(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	1,314,345.49	4,054,259.27	4,061,342.86	1,307,261.90
2、职工福利费		3,804.80	3,804.80	
3、社会保险费		534,685.48	526,821.18	7,864.30
其中：医疗保险费		115,084.45	112,855.33	2,229.12
工伤保险费		36,573.24	36,480.86	92.38
生育保险费		8,293.05	8,145.24	147.81
养老保险费		345,711.76	340,538.48	5,173.28
失业保险费		29,022.98	28,801.27	221.71
4、住房公积金		28,154.00	12,554.00	15,600.00
5、工会经费和职工教育经费	89,023.37			89,023.37
合计	1,403,368.86	4,620,903.55	4,604,522.84	1,419,749.57

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	156,018.69	227,615.89
个人所得税	349,874.80	233,654.14
城市维护建设税	8,171.33	11,380.79
印花税	1,474.13	1,658.82
水利建设基金	2,733.93	3,613.41
教育费附加	8,171.33	11,380.80
合计	526,444.21	489,303.85

其他说明：

22、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
往来款	19,320,615.59	18,014,545.04
业务咨询费	3,130,000.00	3,130,000.00
财务顾问费	2,000,000.00	2,000,000.00
律师费	350,000.00	350,000.00
法院判决应付	12,000,600.00	12,000,600.00

其他	2,067,413.17	1,961,752.48
合计	38,868,628.76	37,456,897.52

(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
新疆成金物资有限公司	5,160,083.33	公司现金流不足
惠州市宝龙投资发展有限公司	2,000,000.00	公司现金流不足
山东正鼎商贸有限公司	1,300,000.00	公司现金流不足
北京金房兴业测绘有限公司	5,000,000.00	公司现金流不足
沈英民	1,261,933.93	公司现金流不足
中铁物资集团华南有限公司	14,720,628.80	公司现金流不足
中铁物资集团新疆有限公司	3,582,054.79	公司现金流不足
第五季国际投资控股有限公司	2,000,000.00	公司现金流不足
合计	35,024,700.85	--

其他说明

23、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	321,822,022.00						321,822,022.00

其他说明：

24、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)	114,741,796.10			114,741,796.10
其他资本公积	23,812,438.58			23,812,438.58
合计	138,554,234.68			138,554,234.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

25、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	82,996,510.10	135,234,977.84
调整后期初未分配利润	82,996,510.10	135,234,977.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-21,729,306.66	-12,257,310.27
期末未分配利润	61,267,203.44	122,977,667.57

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

26、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	15,376,345.23	16,021,504.28	28,436,023.74	32,251,304.21
合计	15,376,345.23	16,021,504.28	28,436,023.74	32,251,304.21

27、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	41,407.13	
教育费附加	41,407.12	
合计	82,814.25	

其他说明：

28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	19,443.98	447,616.29
合计	19,443.98	447,616.29

其他说明：

29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	8,283,269.95	4,254,621.10
合计	8,283,269.95	4,254,621.10

其他说明：

30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	120,000.00	
利息收入	-23,619.69	-164,511.44
手续费	9,429.90	7,343.65
合计	105,810.21	-155,167.79

其他说明：

31、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	5,586,011.69	3,319,838.54
合计	5,586,011.69	3,319,838.54

其他说明：

32、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-6,908,766.76	-1,296,917.94
合计	-6,908,766.76	-1,296,917.94

其他说明：

33、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
其他	2,470.08	243.63	
合计	2,470.08	243.63	

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

其他说明：

34、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
税收滞纳金及罚款	99,288.47		
其他	1,212.38	108,406.83	
合计	100,500.85	108,406.83	

其他说明：

35、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
递延所得税费用		-829,959.48
合计		-829,959.48

(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	-21,729,306.66

其他说明

36、其他综合收益

详见附注。

37、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
金融机构利息收入	23,619.69	164,511.44
其他单位往来款	52,101,723.26	602,908.56
合计	52,125,342.95	767,420.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	47,471,883.82	34,151,376.76
金融机构手续费	9,429.90	7,343.65
差旅费	563,435.21	63,876.15
办公费用	1,032,985.67	848,437.65
业务招待费	187,665.39	30,071.50
运杂费	2,483.00	6,667.00
咨询服务费		1,000.00
其他费用	14,618.33	16,813.86
合计	49,282,501.32	35,125,586.57

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

38、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	-21,729,306.66	-12,257,310.27
加：资产减值准备	5,586,011.69	3,319,838.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,442,823.00	1,501,579.38
无形资产摊销	2,503,050.02	3,049.80
长期待摊费用摊销	162,838.00	162,840.00
财务费用（收益以“－”号填列）	120,000.00	
投资损失（收益以“－”号填列）	6,908,766.76	1,296,917.94
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		-829,959.48
存货的减少（增加以“－”号填列）	459,900.16	4,928,113.20
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	21,449,842.95	-9,188,063.63
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,061,742.34	-6,638,984.33
经营活动产生的现金流量净额	20,965,668.26	-17,701,978.85
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	25,178,125.68	2,612,729.43
减：现金的期初余额	902,457.42	20,314,708.28
现金及现金等价物净增加额	24,275,668.26	-17,701,978.85

(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	25,178,125.68	902,457.42
其中：库存现金	86,170.25	26,620.71
可随时用于支付的银行存款	25,153,047.03	875,836.71
三、期末现金及现金等价物余额	25,178,125.68	902,457.42
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	61,091.60	61,091.60

其他说明：

39、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：

40、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	61,091.60	因诉讼事项被法院执行冻结
长期股权投资	147,055,667.96	因诉讼事项被法院执行冻结

合计	147,116,759.56	--
----	----------------	----

其他说明：

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并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

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：

2015 年1月26日，公司召开第七届董事会第十八次会议，审议通过了设立全资子公司“北京凯信腾龙投资管理有限公司”的议案，该子公司企业住所：北京市东城区永定门8号院7号楼中海地产广场东塔1107，法定代表人：李勇，注册资本：人民币1000万元，占注册资本的100%，公司类型为有限公司，主要经营：投资管理，资产管理，创业投资，实业投资，投资基金管理、市场营销策划，企业形象策划，商务咨询、企业管理咨询、投资咨询（咨询类项目除经纪），知识产权代理（除专利代理）等。本报告期内，该子公司未开展业务，无收入。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

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	
浙江四海氨纶纤维有限公司	绍兴市	浙江省绍兴县安昌镇工业园区	纺织	22.26%		权益法
共青城德图投资管理有限公司	九江市	江西省九江市共青城私募基金创新园区内	投资管理、咨询	34.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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：

无。

(2) 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
--	------------	------------

	浙江四海氨纶纤维有限公司	浙江四海氨纶纤维有限公司
流动资产	401,245,458.11	788,183,955.00
非流动资产	843,511,993.86	844,894,724.62
资产合计	1,244,757,451.97	1,633,078,679.62
流动负债	676,159,097.10	1,065,602,256.97
负债合计	676,159,097.10	1,065,602,256.97
归属于母公司股东权益	568,598,354.87	567,476,422.65
按持股比例计算的净资产份额	126,592,737.73	126,342,950.74
--其他		5,712,717.22
对联营企业权益投资的账面价值		132,055,667.96
营业收入	245,014,662.77	303,600,952.22
净利润	-31,031,111.92	-5,826,226.15

其他说明

(3) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(4) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(5) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

十、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
合慧伟业商贸（北京）有限公司	北京市西城区	综合业务	5000.00 万元	12.43%	12.43%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是马雅。

其他说明：

(1) 2015年5月29日，本公司收到北京市西城区人民法院（[2014]西民初字第13393号）《民事判决书》，判决合慧伟业于判决生效后十日内配合王纪钊办理赵伟持有的合慧伟业商贸（北京）有限公司出资额为250万元股权、马雅持有的合慧伟业商贸（北京）有限公司出资额为250万元股权变更登记至王纪钊名下。该判决可能导致本公司控制权的变更。目前本案2015年6

月5日合慧伟业已向北京市第二中级人民法院提起上诉。

(2) 2015年6月8日, 本公司收到河北省高级人民法院([2015]冀民二初字第5号)《民事判决书》, 判决: ①合慧伟业将其持有的四海股份(股票代码: 000611) 4000万股股权在本判决书生效后十日内变更登记至河北省久泰实业有限公司名下; ②合慧伟业于判决生效后十日内向河北省久泰实业有限公司支付违约金(自2014年5月20日至2015年3月17日止, 以30000万元为基数, 按中国人民银行同期同类贷款利率的1.3倍计付); ③驳回原告河北省久泰实业有限公司的其他诉讼请求; ④案件受理费1,405,454元, 由河北省久泰实业有限公司负担220,636元, 由合慧伟业商贸(北京)有限公司负担1,184,818元和保全费5000元。该判决可能导致本公司控制权的变更。2015年6月26日, 河北省高级人民法院受理了合慧伟业的上诉状。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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
惠州市宝龙投资发展有限公司	公司高级管理人员持有其 21.00%的股权
北京天首投资管理有限公司	公司高级管理人员担任公司高管
天首投资基金管理(北京)有限公司	公司高级管理人员担任公司高管
北京天首财富管理顾问有限公司	公司高级管理人员担任公司高管
北京天首财富管理顾问有限公司	公司高级管理人员担任公司高管
天首控股有限公司	公司高级管理人员担任公司高管
邱士杰	公司高级管理人员

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

出售商品/提供劳务情况表

单位: 元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的托 管费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

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				
北京天首投资管理有 限公司	1,237,622.89	2015 年 06 月 01 日		
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
关键管理人员报酬	611,263.33	465,182.08

(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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款：	惠州市宝龙投资发展有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
其他应付款：	合慧伟业商贸（北京）有限公司	5,208.08	
其他应付款：	北京天首投资管理有限公司	1,237,622.89	

7、关联方承诺

8、其他

十一、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

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1) 资本承诺

项 目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺		
—大额发包合同		
—对外投资承诺	63,400,000.00	
合 计	63,400,000.00	

注：对外投资承诺系本公司于 2015 年 6 月 30 日前投资设立子公司及联营企业已认缴但尚未支付的注册资本。

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况：无

(3) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无

(4) 其他承诺事项

2、或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司因给瞳光公司出具四张商业承兑汇票被质押给农商行长宁支行而被判决支付票据款项的诉讼事项。

本公司于 2013 年 9 月 27 日与瞳光公司签订了购买数量约 900 吨电解铜的购销合同，约定交货期为 2013 年 10 月 31 日前，付款方式为以六个月的商业承兑汇票预付货款 4500 万元，最晚提货期为 2013 年 10 月 31 日，2013 年 10 月 31 日当日本公司支付剩余货款。2013 年 10 月 31 日，本公司如约以四张各 1000 万元的六个月期商业承兑汇票（票号分别为 0010006321187517 号、0010006321187518 号、0010006321187519 号、0010006321187520 号）预付货款，瞳光公司却未交付货物，并将四张商业承兑汇票出质给农商行长宁支行，分别用于担保债务人上海牧乔经贸有限公司在农商行长宁支行借款 1000 万元的债务和上海欣究贸易有限公司在农商行长宁支行借款 1000 万元的债务。

上海市长宁区人民法院于 2015 年 1 月 12 日作出了（2014）长民二（商）初字第 1808 号民事判决书，上海市长宁区人民法院判决如下：①上海牧乔经贸有限公司应于本判决生效之日起 10 日内归还原告农商行贷款本金 1000 万元、利息 528,830.28 元以及自 2014 年 3 月 20 日起至本判决生效之日止的逾期利息；②上海闽朗实业发展有限公司、贺四平、杨绍胜为上海牧乔经贸有限公司的上述债务承担连带责任，其承担连带责任后有权就已清偿部分向上海牧乔经贸有限公司追偿；③若上海牧乔经贸有限公司不能履行第一项还款义务，农商行可以对编号为 21187517 号及编号为 21187518 号商业承兑汇票的票款在上述第一项判决主文中上海牧乔经贸有限公司应付债务范围内优先受偿，被告内蒙发展公司应向农商行支付商业承兑汇票的票款 2000 万元，超出第一项判决主文中债务的票款部分，归瞳光公司所有，不足部分由上海牧乔经贸有限公司继续清偿；④驳回农商行的其他诉讼请求。案件受理费 84973 元、公告费 760 元由上海牧乔经贸有限公司、上海闽朗实业发展有限公司、贺四平、杨绍胜、瞳光公司、内蒙发展公司共同负担。本公司于 2015 年 3 月 9 日对本案提出上诉。

2015 年 4 月农商行长宁支行向上海市长宁区人民法院提起民事诉讼，请求借款人上海欣究贸易有限公司归还贷款本金 1000 万元，借款日至 2014 年 1 月 18 日的借款利息及 2014 年 1 月 19 日起的欠息，以 1000 万元为本金按照合同约定的逾期利率计算至判决确定的给付之日；上海上福丰实业发展有限公司、陈正伟、郑春姣、杨绍胜、汤燕菊、杨绍平承担连带保证责任；对瞳光公司提供质押的商业承兑汇票行使质权；各被告人承担保障其债权实现而支付的案件受理费等相关费用。

截止本报告批准报出日，与瞳光公司相关诉讼已上诉并开庭审理，公司在等待判决结果，目前对公司的影响尚存在不确定性。

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

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

8、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	258,502,379.87	100.00%	25,850,237.99	10.00%	232,652,141.88	258,502,379.87	9.87%	20,680,190.39	8.00%	237,822,189.48
合计	258,502,379.87	100.00%	25,850,237.99	10.00%	232,652,141.88	258,502,379.87	9.87%	20,680,190.39	8.00%	237,822,189.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
2 至 3 年	258,502,379.87	25,850,237.99	10.00%
合计	258,502,379.87	25,850,237.99	10.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,170,047.60 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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) 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	年末余额	账龄	占应收账款年末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
新疆天丰泰富商贸有限公司	客户	74,074,239.87	2-3 年	28.66	5,925,939.19
中铁物资集团新疆有限公司	客户	164,480,000.00	2-3 年	63.63	13,158,400.00
北京中凯信安进出口贸易有限公司	客户	19,948,140.00	2-3 年	7.71	1,595,851.20
合计		258,502,379.87		100.00	20,680,190.39

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	720,420.02	36,021.00	5.00%
1 至 2 年	12,000,900.00	960,072.00	8.00%
2 至 3 年	2,107,685.55	210,768.56	10.00%
合计	14,829,005.57	1,206,861.56	

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 438,191.72 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	199,161,817.04	199,451,817.04
代偿款	12,000,600.00	12,000,600.00
房租及押金	688,650.15	103,440.00
个人借款	54,482.42	4,745.55
诉讼费	85,273.00	
合计	211,990,822.61	211,560,602.59

(4) 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
共青城腾龙信息技术有限公司	单位往来	143,920,000.00	1-2 年	67.89%	
绍兴县泰衡纺织品有限公司	单位往来	48,231,817.04	3-4 年	22.75%	
惠州市至诚达信投资发展有限公司	代偿款	12,000,600.00	1-2 年	5.66%	
包头敕勒川数据中心有限公司	单位往来	5,010,000.00	1-2 年	2.36%	
北京东远嘉业投资有限公司	单位往来	2,000,000.00	2-3 年	0.94%	
合计	--	211,162,417.04	--		

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	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
对联营、合营企业投资	133,411,132.83	8,264,231.63	125,146,901.20	140,319,899.59	8,264,231.63	132,055,667.96
合计	148,411,132.83	8,264,231.63	140,146,901.20	155,319,899.59	8,264,231.63	147,055,667.96

(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
绍兴县泰衡纺织品有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
合计	15,000,000.00			15,000,000.00		

(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											
浙江四海氨纶化纤有限公司	140,319,899.59			-6,908,766.76						133,411,132.83	8,264,231.63
小计	140,319,899.59			-6,908,766.76						133,411,132.83	8,264,231.63
二、联营企业											
合计	140,319,899.59									133,411,132.83	8,264,231.63

(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

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	-6,908,766.76	-1,296,917.94
合计	-6,908,766.76	-1,296,917.94

十六、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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-98,030.77	主要为税收滞纳金及罚款
合计	-98,030.77	--

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	-4.08%	-0.0675	-0.0675
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.06%	-0.0672	-0.0672

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

十七、财务报告的批准报出

本财务报告已经公司董事会于 2015 年 8 月 27 日召开的第七届董事会第二十三次会议审议通过批准报出。

第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 载有董事长邱士杰先生签名的2015年半年度报告全文。
- (四) 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

内蒙古刺勒川科技发展股份有限公司

董事长：邱士杰

二〇一五年八月二十七日