

浙江美欣达印染集团股份有限公司

Zhejiang Mizuda printing&dyeing group co.,Ltd,

2016 年半年度报告



MIZUDA

二〇一六年八月

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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **10804** 为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **5** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人芮勇、主管会计工作负责人傅敏勇及会计机构负责人(会计主管人员)傅敏勇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2016 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.....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 优先股相关情况.....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节 财务报告.....	34
第十节 备查文件目录.....	106

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、美欣达股份	指	浙江美欣达印染集团股份有限公司
美欣达集团、集团公司	指	美欣达集团有限公司
湖州进出口公司	指	浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司
原料供应	指	湖州美欣达纺织原料供应有限公司
久久印染公司	指	湖州美欣达久久印染有限公司
绿典精化	指	湖州绿典精化有限公司
湖美印花	指	湖州美欣达染整印花有限公司
奥达纺织、荆州奥达公司	指	荆州市奥达纺织有限公司
股东大会	指	浙江美欣达印染集团股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江美欣达印染集团股份有限公司董事会
监事会	指	浙江美欣达印染集团股份有限公司监事会
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
浙江证监局	指	中国证券监督管理委员会浙江监管局
交易所	指	深圳证券交易所

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	美欣达	股票代码	002034
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江美欣达印染集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	美欣达		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Mizuda printing&dyeing group co.Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	MIZUDA		
公司的法定代表人	芮勇		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘昭和	林春娜
联系地址	浙江省湖州市天字圩路 288 号	浙江省湖州市天字圩路 288 号
电话	0572-2619935	0572-2619936
传真	0572-2619937	0572-2619937
电子信箱	lzh@mizuda.net	lcn@mizuda.net

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 2015 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 2015 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 2015 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）	432,525,342.17	359,622,815.23	20.27%
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,675,401.59	6,488,998.90	2.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	5,631,479.23	5,336,351.50	5.53%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-22,475,997.12	3,248,990.21	-791.78%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.08	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.08	0.00%
加权平均净资产收益率	1.22%	1.47%	-0.25%
	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）	1,133,950,060.50	796,997,721.05	42.28%
归属于上市公司股东的净资产（元）	877,217,846.76	477,875,938.55	83.57%

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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,230,045.94	
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	88,208.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,924.77	
减：所得税影响额	201,459.13	
少数股东权益影响额（税后）	29,948.45	
合计	1,043,922.36	--

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

2016 年上半年全球经济局势动荡，维持低速增长态势，美联储加息、美元汇率的走强引发国际债市、汇市、股市和大宗商品市场的持续调整和波动，地缘政治冲突更加频繁，非经济因素对世界经济增长的影响也在上升；全球产业重组和产业链布局调整步伐加快，经济发展的不确定性持续增大。国内经济增速保持在合理区间，一些主要指标出现积极变化，稳中有进的态势没有改变。但也要看到，国际环境仍然复杂严峻，国内经济增速换挡、结构调整阵痛、新旧动能转换衔接不畅的深层次矛盾相互交织且日益凸显，一些新的不稳定不确定因素还在不断显现，经济平稳运行的基础还不稳固，下行压力仍然较大。

面对欧元、日元疲软，出口形势严峻、国际贸易竞争激烈等形势，公司董事会积极探索国内市场，提升公司在国内市场的品牌影响力，同时坚持巩固外销市场，积极开拓新客户。报告期内，公司实现营业收入 43,252.53 万元，实现营业利润 631.33 万元（上年同期营业利润为 984.45 万元），其中归属于上市公司股东的净利润为 667.54 万元（上年同期数为 648.90 万元），归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较去年同期增加 5.53%，达到每股收益 0.08 元/股。

公司全体干部员工在董事会的领导下，主要完成了以下工作：

1. 拓展国内外市场，受益于供给侧改革使不同产业间、同一产业内部分化这一加快推动结构优化的良机，积极重点拓展美国市场与国内一线知名品牌，充分利用与发挥美欣达在技术运用与产品开发方面的领先优势，以市场变化与客户需求为导向，对目标客户进行深入分析与深度接触，为后续更加精准的服务与对接打下良好基础。

2. 加大新产品研发投入，注重知识产权保护；美欣达作为国家纺织品产品开发基地企业，积极参与国家纺织产品开发中心组织的各项活动，增加液流染色设备和全自动的染液输送系统，聚焦天丝、锦棉织物及风格类产品的开发，在梭织类织物上又极大地丰富了客户的选择余地。

3. 加强企业内部管理，继续推进公司 5S 管理中班组建设内容，进一步提升企业管理水平。全公司成立了 20 多个小组围绕部门 KPI，运用科学的管理方法寻找问题真因，展开切实可行的改善手段，以数据与成效来呈现精益化管理带来的成果。

4. 倡导绿色环保印染，主动推动减排少排，实现可持续发展。为防止污水泄漏对环太湖流域的地理环境造成影响，投资 200 多万元改造污水收集与输送系统，进行浓淡分离并明管输送，已于 5 月底竣工完成；污水近零排放项目工程目前进展顺利，已完成总工程量的近半。2016 年，公司加大了技术改造投入，对现有的污水处理设施、装备进行升级改造，采用浓淡污水分离收集、IC 塔厌氧处理、三膜法回收水资源、电渗析和冷冻结晶回收盐、沼气制蒸汽等，在污水处理过程中减少药剂使用量，降低污泥产出 70% 以上。公司执行印染废水近“零排放”的绿色攻略，倡导绿色制造，参与创新联盟，履行社会责任。

5. 积极开展资本运作，报告期内成功完成非公开发行股票事宜，非公开发行股份 2412 万股，募集资金 39,990.96 万元用于补充流动资金，增强了公司资金实力，有利于降低财务成本、提高盈利能力，可强有力地支持印染主业的做优做强。

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	432,525,342.17	359,622,815.23	20.27%	
营业成本	360,587,403.37	305,136,410.66	18.17%	
销售费用	22,542,353.73	19,226,204.14	17.25%	

管理费用	30,983,764.61	23,645,802.07	31.03%	主要系本期研发投入增加所致
财务费用	-1,392,156.55	-386,412.42	-260.28%	主要系本期利息支出减少所致
所得税费用	-879,684.72	2,765,175.22	-131.81%	主要系去年同期奥达转让应计提的所得税较多所致
研发投入	19,085,036.16	14,742,559.86	29.46%	
经营活动产生的现金流量净额	-22,475,997.12	3,248,990.21	-791.78%	主要系本期支付的票据承兑保证金较多所致
投资活动产生的现金流量净额	-206,267,636.44	17,857,969.76	-1,255.05%	主要系本期募集资金部分金额用于购买理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	380,287,074.90	-44,239,609.70	959.61%	主要系公司非公开发行股票募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	152,588,465.69	-21,831,986.93	798.92%	主要系公司非公开发行股票募集资金所致

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

（一）市场方面：

围绕“市场与客户更加终端化、品种与产品更加高端化”的发展目标，一切的资源与配置向这两个阶段性的目标倾斜，构筑美欣达未来几年的竞争优势。加强终端市场开拓力度，进入国内国际大品牌供应链。以市场变化与客户需求为导向，对目标客户进行深入分析与深度接触，为后续更加精准的服务与对接打下良好基础。

（二）生产方面：

加大新产品研发投入，本报告期研发费支出共计1908.50万元，用于增加液流染色设备和全自动的染液输送系统，聚焦天丝、锦棉织物及风格类产品的开发，在梭织类织物上又极大地丰富了客户的选择余地；注重环境保护与生产齐头并进，其中与供应方天津膜天膜科技股份有限公司签订的《污水处理升级改造及零排放项目总承包合同》，截至报告期末，已完成第二阶段建设及阶段性验收。已累积支付836.75万元。内容为污水站升级改造，新增与改造中水膜法回用系统及回用后浓污水的处理，沼气收集及燃烧制气。经处理后的反渗透水可回用于生产工艺过程的任何环节，可有效地提高废水回用率，降低新鲜水取水量，削减废水排放量。该方案的实施将建成全国首家印染行业污水零排放企业。

（三）经营方面：

加强企业内部管理，5S项目运作持续推进。在整理、整顿、提升员工素养的同时开展班组建设，以小组为单位，围绕部门KPI，以数据和成效来呈现精益化管理带来的效果。以降低生产成本、改善员工精神面貌、保障企业安全生产。公司上半年没有发生重大事故。

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						
印染行业	382,813,996.54	315,080,692.96	17.69%	21.79%	17.02%	3.35%
分产品						
印染产品	382,813,996.54	315,080,692.96	17.69%	21.79%	17.02%	3.35%
分地区						
国内收入	219,576,972.29	183,527,499.11	16.42%	23.60%	20.68%	2.02%
国外收入	163,237,024.25	131,553,193.85	19.41%	19.43%	12.18%	5.21%

四、核心竞争力分析

公司主营业务为传统产业，市场竞争激烈，与国内其他纺织印染企业相比，公司的核心竞争力主要表现在：

一、产品创新

面对市场环境的巨大变化，美欣达在产品研发方式上作了较大调整，由原来传统的技术点研发转到以市场和客户需求为主导的推动性研发。通过对CRM客户管理系统的数据库分析，及时了解客户的动态需求，在对产品的系列化、品质化、时尚化方面紧跟市场变化和客户需求。建立BC类物资采购供应平台，将原有分散采购、分散付款的采购行为集中在新组建的公司采供中心，实现规模采购优势，采购管理全程软件化，提高了采购工作效率，降低了采购成本。产品结构拓展上，开发并引入了液流染色产品，实现了多纤维生产加工能力的拓展，并且加强了技术推广和产品推介。

公司自主开发的产品系列中“生态主流”、“奢华运动”获得2015中国国际面料设计大赛暨2016春夏中国流行面料入围优秀奖；“矿物纹理”获得2015中国国际面料设计大赛暨2016/17秋冬中国流行面料入围优秀奖；“纯粹空间”获得2015中国印染行业优秀面料奖一等奖。

二、技术创新

公司不断在产品实现力上加强技术创新。对生产车间的前处理传统低速生产设备进行淘汰，更换现有的高速生产设备；对原先的导热油供热装备进行淘汰，所有的干区高温热源更换成清洁能源；针对蒸汽凝结水回收利用率低的缺陷，设计开发了蒸汽闭式回收、闪蒸射流回收技术，提高资源的利用率；自主研发了“复合生物酶短流程前技术”，缩短了生产工艺流程，简化了前处理工艺因多纤维特性复杂多变的缺陷，实现源头节能、减排、降耗。增设了“冷堆染色”生产线，提高了单位面积的生产效率，降低了能源消耗和环保压力。

三、优秀管理团队

公司拥有一支优秀的管理团队，多数成员具有多年印染行业经营管理经验，对行业发展趋势的研判与把握较为准确，对“团队奋斗、真诚守信、追求和谐、奉献社会”的企业核心价值观贯彻执行到位。勤勉务实的工作作风以及团结和谐的团队氛围使公司管理团队长期稳定，并有效协作。

四、品牌优势

公司是集中国出口名牌、中国名牌、国家免验、十大示范出口商标企业于一身的优秀企业。公司被授予“国家特种工装及休闲面料印染产品开发基地”、“安全生产标准化二级企业（纺织）”、“国家认定技术中心”、“浙江省高新技术企业”等三十多项荣誉称号。获得“中国纺织工业联合会”、“国家纺织品开发中心”颁发的誉称证书。在品牌影响力上积极申报品牌荣誉，连续蝉联了“印染行业十佳企业”称号，为公司的可持续发展创造了有利条件。在中国纺织服装行业社会责任年会暨十周年纪念活动会上，美欣达被授予“中国纺织服装行业社会责任建设工作先进企业”。

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

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中信银行湖州支行	无	否	保本浮动收益型	20,000	2016年05月17日	实际存续天数	根据本产品收益率和实际存续期限计算	0		2.20%-3.40% (根据持有期限确定)	因期限未定利率未定, 损益金额未入账
中国银行湖州市分行营业部	无	否	保本收益型	800	2016年01月13日	2016年01月29日	固定利率	800		1.57	1.57

中国银行 湖州市分 行营业部	无	否	保本收益 型	400	2016年 02月15 日	2016年 03月21 日	固定利率	400		1.72	1.72
中国银行 湖州市分 行营业部	无	否	保本收益 型	1,000	2016年 02月15 日	2016年 03月31 日	固定利率	1,000		2.89	2.89
中国银行 湖州市分 行营业部	无	否	保本收益 型	200	2016年 04月05 日	2016年 04月26 日	固定利率	200		1.45	1.45
中国银行 湖州市分 行营业部	无	否	保本收益 型	800	2016年 04月01 日	2016年 04月22 日	固定利率	800		1.19	1.19
合计				23,200	--	--	--	3,200		8.82	8.82
委托理财资金来源	企业自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2016年05月17日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

（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	39,990.96
报告期投入募集资金总额	39,990.96
已累计投入募集资金总额	39,990.96
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江美欣达印染集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]189号）核准，公司采用非公开发行股票的方式向单建明、鲍凤娇、湖州美欣达投资合伙企业（有限合伙）、杭州金宁满投资管理合伙企业（有限合伙）发行人民币普通股（A股）股票 24,120,000 股，每股发行价格为人民币 16.58 元/股，募集资金总额为人民币 399,909,600.00 元，扣除承销费用人民币 10,000,000.00 元后的募集资金余额为人民币 389,909,600.00 元，已由主承销商浙商证券股份有限公司汇入本公司在中信银行湖州支行开立的人民币账户 8110801014000447554 账号内。另扣除信息披露等发行费用共计人民币 2,651,894.70 元后，募集资金净额为人民币 387,257,705.30 元。上述资金已于 2016 年 4 月 13 日到账，天健会计师事务所(特殊普通合伙)对本次非公开发行募集资金到账情况进行了审验，并出具了天健验[2016]100 号《验资报告》。</p> <p>截至 2016 年 6 月 30 日，募集资金净额 387,257,705.30 元以及存款利息扣除银行手续费等的金额为 110,133.35 元，已按要求全部补充流动资金。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
募集资金净额全部用于补充流动资金	2016 年 08 月 05 日	巨潮资讯网《关于 2016 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

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
湖州美欣达久久印染有限公司	子公司	制造业	棉印染业	10,000,000.00	15,452,978.14	5,993,479.85	18,883,916.77	493,155.48	348,695.58
浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司	子公司	商业	商品及技术进出口	10,000,000.00	67,563,109.92	20,890,164.66	101,719,989.10	4,278,296.45	3,157,367.56
湖州美欣达纺织原料供应有限公司	子公司	商业	纺织品及原材料等的销售	1,000,000.00	8,256,723.60	2,429,364.46	9,289,342.92	-166,540.13	-183,284.84
荆州奥达纺织有限公司(合并)	参股公司	制造业	生产销售棉纱、棉布	65,510,000.00	572,469,423.26	155,748,929.55	87,979,994.15	280,632.36	1,255,925.36

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 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-20.89%	至	58.21%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	1,500	至	3,000
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	1,896.17		
业绩变动的原因说明	公司生产经营正常, 预计 2016 年第三季度的净利润与上年同期相比波动幅度不大。		

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、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	5
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	108,040,000
现金分红总额 (元) (含税)	54,020,000.00
可分配利润 (元)	121,347,884.56
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2016 年半年度利润分配预案为: 以 2016 年 6 月 30 日的公司总股本 10,804.00 万股为基数, 每 10 股派发现金股利 5.0 元 (含税), 共派发现金总额 5,402.00 万元, 不进行公积金转增股本。上述预案符合公司章程及《未来三年 (2015--2017 年) 股东回报规划》的规定, 独立董事发表了独立意见, 并需提交 2016 年第一次临时股东大会进行审议。	

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
2016 年 01 月 13 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	和朴投资管理有限公司高级合伙人唐威, 上海博观投资管理有限公司合伙人应祎雯, 上海申银万国证券研究所有限公司分析师 许一帜, 鹏华基金管理有限公司高级研究员叶志辉, 华富基金管理有限公司研究员包思	关于公司 2015 年的经营情况, 对市值管理的看法, 对未来的展望, 关于非公开发行定增款项的用途。没有提供资料。

				遥，上海呈瑞投资管理有限公司研究员李蕾。	
2016年02月16日	证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况等
2016年03月03日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	大摩华鑫 徐达，信诚基金 单慧金，浙商证券 程艳华、刘楠，诺安基金 吴博俊，国联安基金 王剑	关于 G20 峰会对公司的影响，关于公司非公开发行定增款项的用途。没有提供资料。
2016年05月06日	公司三楼三号会议室	实地调研	机构	长城证券 黄淑妍；国泰君安 姚咏絮；广州证券 陆益欣；中钰投资 王新立；中国平安 丁颖、朱丽丽；中国证券报 周文天、高晓娟；海通证券 于旭辉；财通证券 朱寅；信达证券 胡申；长信基金 张家浩；博观投资 应樟雯、朱庆杰；民生证券 沈晓源、梁希；卧龙港资 段中元；个人投资者 李文兵	公司基本情况介绍，关于 G20 峰会对公司的影响，关于公司非公开发行定增款项的用途。没有提供资料。

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

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

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

2014年5月28日，公司召开第六届董事会第二次会议及第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于确认首次授予及预留部分授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》，首次授予及预留部分授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件已成就，同意本次符合资格的7名激励对象的限制性股票在第一个解锁期解锁。第一期解锁数量为160万股，占公司总股本8512万股的1.8797%。本次解锁的首次授予及预留部分授予的限制性股票上市流通日为2014年6月20日。

2015年6月11日，公司召开第六届董事会第九次会议及第六届监事会第八次会议，审议通过了《关于回购注销第二期未达到解锁条件的限制性股票的议案》，同意对激励对象持有的已获授但尚未达到第二期解锁条件的120万股限制性股票进行回购注销，占公司总股本8512万股的1.41%。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述回购注销事宜已于2015年9月21日完成。本次回购注销完成后，公司总股本从8512万股减至8392万股。

2016年5月30日，公司召开第六届董事会第十七次会议及第六届监事会第十三次会议，审议通过了《关于确认首次授予及预留部分授予的限制性股票第三个解锁期解锁条件成就的议案》，首次授予及预留部分授予的限制性股票第三个解锁期解锁条件已成就，同意本次符合资格的7名激励对象的限制性股票在三个解锁期解锁。本期解锁数量为120万股，占公司总股本10804万股的1.1107%。本次解锁的首次授予及预留部分授予的限制性股票上市流通日为6月20日。至此，公司于2013年5月份实施的限制性股票激励计划已经全部结束。

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
湖州南太湖热电有限公司	同一实际控制人控制的企业	产品购买	水电气等其他公用事业费用	政府指导价	1,408.54	1,408.54	100.00%	5,000	否	货币结算	无	2016年08月05日	
合计				--	--	1,408.54	--	5,000	--	--	--	--	--
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）				根据公司2015年度股东大会审议决议，公司预计2016年度与南太湖热电有限公司之间的关联交易金额不超过人民币5000万元，截至2016年6月30日，实际发生额为1408.54万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

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

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司出租闲置的美欣商务大厦、工业城厂房、宿舍区，腊山厂房及机械车间等房产，共计确认其他业务收入644.23万元，其中关联方房租收入52.4万元。

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
浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司	2016年04月09日	4,000	2016年04月09日	440	连带责任保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			4,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				712
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			4,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				440
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）			4,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				712
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			4,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				440
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.50%				
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）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

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

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
浙江美欣达印染集团股份有限公司	天津膜天膜科技股份有限公司	污水站升级改造,新增与改造中水膜法回用系统及回用后浓污水的处理,沼气收集及燃烧制气。	2015年11月02日	3,700	3,700	无		竞标	3,700	否	无	截至报告期末,已完成第二阶段建设及阶段性验收。已累积支付836.75万元。

4、其他重大交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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所作承诺					
资产重组时所作承诺					

首次公开发行或再融资时所作承诺	单建明、美欣达集团有限公司	保证不占用公司资金；保证不同业竞争；保证与股东单位不发生除正常业务以外的一切资金往来。	2003年11月18日	长期有效	正常履行中
	本公司	本次非公开发行募集资金将严格根据公司股东大会审议通过的有关决议规定的用途使用，扣除本次非公开发行费用后的募集资金净额将全部用于补充流动资金。本公司将设立专项募集资金银行账户，严格按照募集资金管理办法使用募集资金。	2015年09月29日	至募集资金使用完成时。	正常履行中
	本公司	自本次非公开发行相关董事会决议日前六个月起至今，以及未来三个月内，本公司不存在已实施的重大投资或资产购买以及进行重大投资或资产购买的计划。	2015年09月29日	至本次非公开发行股份发行完成后三个月内即2016年8月9日	正常履行中
	本公司、单建明	截至本承诺出具之日，本公司及其下属子公司不存在直接或通过本公司的关联方或其他利益相关方间接向参与认	2015年09月29日	长期有效	正常履行中

		购公司 2015 年度非公开发行股份的投资公司、资管产品及其委托人或合伙企业及其合伙人提供财务资助或补偿的情形；此后本公司及本公司关联方亦不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定，不会直接或间接对认购公司 2015 年度非公开发行股份的投资公司、资管产品及其委托人或合伙企业及其合伙人提供任何形式的财务资助或补偿。			
	美欣达集团有限公司	自本承诺函出具之日起，本公司将继续不直接或通过其他企业间接从事构成与股份公司业务有同业竞争的经营活动，并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任；	2015 年 09 月 29 日	长期有效	正常履行中
	单建明、潘玉根、芮勇、刘昭和、金来富、单超、傅敏勇、乐德忠、聂永国、	自承诺出具之日起至本次非公开发行股份发行完成后六个月内，本人及其	2015 年 09 月 08 日	至本次非公开发行股份发行完成后六个月内即 2016 年 11	正常履行中

	龙方胜、马建功、葛伟俊、刘长奎、马建中、杨瑛、朱雪花、	关联方不存在减持计划，将不会有减持行为。		月 9 日	
	单建明、鲍凤娇、湖州美欣达投资合伙企业（有限合伙）、杭州金宁满投资管理合伙企业（有限合伙）	认购的股份自本次非公开发行结束之日起 36 个月内不得转让。	2015 年 03 月 26 日	至本次非公开发行股份发行结束之日起 36 个月内即 2019 年 5 月 9 日。	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	单建明	为维护资本市场稳定，增强投资者信心，避免公司股价出现大幅波动，本人承诺自 2015 年 7 月 9 日起六个月内不通过二级市场减持公司股份，具体请见公司于 2015 年 7 月 10 日披露的《关于维护资本市场稳定联合声明的公告》（公告编号：2015-037）。因最近公司股价出现异常波动，为了维护二级市场的稳定，应中小股东的诉求，本人承诺自上述承诺到期后一年内（至 2017 年 1 月 8 日）不通过二级市场减持公司股份。	2015 年 07 月 09 日	2015-7-9 至 2017-1-8	正常履行中
承诺是否及时履行	是				

十、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。

十一、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。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	23,102,803	27.53%	24,120,000			-120,000	24,000,000	47,102,803	43.60%
3、其他内资持股	23,102,803	27.53%	24,120,000			-120,000	24,000,000	47,102,803	43.60%
其中：境内法人持股			6,030,000				6,030,000	6,030,000	5.58%
境内自然人持股	23,102,803	27.53%	18,090,000			-120,000	17,970,000	41,072,803	38.02%
二、无限售条件股份	60,817,197	72.47%				120,000	120,000	60,937,197	56.40%
1、人民币普通股	60,817,197	72.47%				120,000	120,000	60,937,197	56.40%
三、股份总数	83,920,000	100.00%	24,120,000			0	24,120,000	108,040,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、公司以每股16.58元的价格向单建明先生、鲍凤娇女士、湖州美欣达投资合伙企业（有限合伙）和杭州金宁满投资管理合伙企业（有限合伙）非公开发行新股2412万股，导致本期限售股新增2412万股，该部分股份已于2016年5月9日上市。
- 2、由于公司限制性股票第三个解锁期限已到，公司及其经营业绩、激励对象及其个人绩效考核等均满足《浙江美欣达印染集团股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》规定的解锁条件，公司首次授予和预留部分授予的限制性股票第三期解锁的条件已经成就，120万股限制性股票经审核后解除限售，由于被激励对象中潘玉根先生、刘昭和先生、傅敏勇先生、乐德忠先生、龙方胜先生和聂永国先生为公司高管，其限制性股票解锁之后按照高管锁定股全部进行锁定，而王鑫先生不属于公司高管，因此其12万股限制性股票解除限售之后就变成无限售流通股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

- 1、公司本次非公开发行股票的相关议案已经公司2015年3月26日第六届董事会第六次会议及2015年11月6日第六届董事会第十二次会议（临时）审议通过，并经公司2015年4月30日召开的2014年度股东大会及2015年11月27日召开的2015年第二次临时股东大会审议通过。于2016年1月6日经中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过，并于2016年1月29日获得中国证监会下发的《关于核准浙江美欣达印染集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]189号）。
- 2、公司第三期限制性股票解锁事项已经第六届董事会第十七次会议、第六届监事会第十三次会议审议通过，独立董事发表同意解锁独立意见，董事会薪酬与考核委员会发表同意审核意见，律师出具法律意见，保荐机构出具审核意见。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、公司已于2016年5月6日在中国登记结算有限责任公司深圳分公司和深圳证券交易所办理完成新增股份登记事项，该部分股份于2106年5月9日上市。公司于2016年6月22日在浙江省工商局办理完成增资事宜，换取新的营业执照。

2、2016年6月20日，公司限制性股票第三期解锁手续完成，股份上市流通。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
单建明	21,549,409		15,075,000	36,624,409	非公开发行后新增个人类限售股	2019年5月9日
鲍凤娇	0		3,015,000	3,015,000	非公开发行后新增个人类限售股	2019年5月9日
湖州美欣达投资合伙企业（有限合伙）	0		3,015,000	3,015,000	非公开发行后新增机构类限售股	2019年5月9日
杭州金宁满投资管理合伙企业（有限合伙）	0		3,015,000	3,015,000	非公开发行后新增机构类限售股	2019年5月9日
潘玉根	542,515			542,515	高管锁定股	每年1月4日按照持有股份总数的25%进行解锁
刘昭和	178,261			178,261	高管锁定股	每年1月4日按照持有股份总数的25%进行解锁
乐德忠	169,500			169,500	高管锁定股	每年1月4日按照持有股份总数的25%进行解锁
龙方胜	168,000			168,000	高管锁定股	每年1月4日按照持有股份总数的25%进行解锁

聂永国	168,000			168,000	高管锁定股	每年 1 月 4 日按照持有股份总数的 25% 进行解锁
傅敏勇	168,000			168,000	高管锁定股	每年 1 月 4 日按照持有股份总数的 25% 进行解锁
金来富	31,640			31,640	高管锁定股	每年 1 月 4 日按照持有股份总数的 25% 进行解锁
朱雪花	7,478			7,478	高管锁定股	每年 1 月 4 日按照持有股份总数的 25% 进行解锁
王鑫	120,000	120,000		0	限制性股票	2016 年 6 月 20 日
合计	23,102,803	120,000	24,120,000	47,102,803	--	--

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		7,283	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
单建明	境内自然人	40.55%	43,807,545	15,075,000	36,624,409	7,183,136	质押	25,180,000
鲍凤娇	境内自然人	5.52%	5,965,000	3,015,000	3,015,000	2,950,000		
美欣达集团有限公司	境内非国有法人	5.30%	5,728,909	0	0	5,728,909	质押	5,384,598
湖州美欣达投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.79%	3,015,000	3,015,000	3,015,000	0	质押	3,000,000
杭州金宁满投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.79%	3,015,000	3,015,000	3,015,000	0	质押	3,015,000
周岭松	境内自然人	2.45%	2,642,294	2,642,294	0	2,642,294	质押	943,000
平安深圳企业年金集合计划—招商银行股份有限公司	境内非国有法人	1.15%	1,238,613	-138,500	0	1,238,613		

金向英	境内自然人	0.77%	829,100	829,100	0	829,100		
潘玉根	境内自然人	0.74%	803,353	0	542,515	260,838		
中国平安保险(集团)股份有限公司企业年金计划—招商银行股份有限公司	境内非国有法人	0.74%	800,000	-145,844	0	800,000		
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)	湖州美欣达投资合伙企业(有限合伙)和杭州金宁满投资管理合伙企业(有限合伙)因为公司非公开发行新股而成为公司的前十大股东,认购的股票自上市之日起 36 个月内不得转让,限售时间为 2016 年 5 月 9 日至 2019 年 5 月 9 日。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中,单建明为公司实际控制人,担任公司董事职务,鲍凤娇是单建明的配偶,单建明对美欣达集团有限公司持股 88.80%,是其控股股东,上述三位股东存在关联关系。湖州美欣达投资合伙企业(有限合伙)是由公司董事、高级管理人员、主要核心业务团队以及公司关联方美欣达集团高级管理人员等核心人员参与投资设立的合伙企业,潘玉根为公司副董事长、总经理,除上述股东之间存在一致行动人关系外,未知其他股东是否存在关联关系,也未知其是否属于一致行动人。							
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					
单建明	7,183,136	人民币普通股	7,183,136					
美欣达集团有限公司	5,728,909	人民币普通股	5,728,909					
鲍凤娇	2,950,000	人民币普通股	2,950,000					
周岭松	2,642,294	人民币普通股	2,642,294					
平安深圳企业年金集合计划—招商银行股份有限公司	1,238,613	人民币普通股	1,238,613					
金向英	829,100	人民币普通股	829,100					
中国平安保险(集团)股份有限公司企业年金计划—招商银行股份有限公司	800,000	人民币普通股	800,000					
新沃基金—民生银行—新沃中睿融创 3 号资产管理计划	738,362	人民币普通股	738,362					
平安相伴今生企业年金集合计划—中国工商银行股份有限公司	665,039	人民币普通股	665,039					
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002 深	600,000	人民币普通股	600,000					
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	前 10 名股东中,单建明为公司实际控制人,担任公司董事职务,鲍凤娇是单建明的配偶,单建明对美欣达集团有限公司持股 88.80%,是其控股股东,上述三位股东存在关联关系。除此之外,未知其他股东是否存在关联关系,也未知其是否属于一致行动人。							

前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>股东周岭松在德邦证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户参与融资融券业务股数为 859,094 股。</p> <p>股东金向英在中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户参与融资融券业务股数为 829,100 股。</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。

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 2015 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

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：浙江美欣达印染集团股份有限公司

2016 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	316,466,913.82	161,860,374.91
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		1,969,155.73
应收账款	126,902,624.29	124,924,588.76
预付款项	3,119,197.37	1,867,781.86
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	31,009,436.95	31,009,436.95
其他应收款	9,350,604.22	10,240,036.19
买入返售金融资产		
存货	52,450,661.74	67,776,655.67

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	201,164,953.39	245,928.54
流动资产合计	740,464,391.78	399,893,958.61
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	41,513,655.70	43,464,527.58
投资性房地产	71,287,278.41	72,317,382.56
固定资产	210,443,687.01	220,164,041.86
在建工程	17,313,463.16	7,940,264.35
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	42,889,524.28	43,755,667.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,070,128.50	3,278,644.79
递延所得税资产	6,967,931.66	6,183,234.01
其他非流动资产		
非流动资产合计	393,485,668.72	397,103,762.44
资产总计	1,133,950,060.50	796,997,721.05
流动负债：		
短期借款		
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	81,797,131.78	132,300,000.00

应付账款	112,249,136.82	110,328,941.05
预收款项	13,311,304.83	10,442,385.14
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,057,341.48	3,838,761.18
应交税费	10,783,538.35	21,655,172.43
应付利息		
应付股利		1,123,928.51
其他应付款	15,191,651.39	6,952,266.62
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		5,205,717.36
其他流动负债		
流动负债合计	237,390,104.65	291,847,172.29
非流动负债：		
长期借款	954,133.10	1,772,533.10
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	9,619,280.66	10,031,198.36
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,573,413.76	11,803,731.46
负债合计	247,963,518.41	303,650,903.75
所有者权益：		
股本	108,040,000.00	83,920,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	603,298,889.25	239,958,099.99
减：库存股		5,205,717.36
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	44,531,072.95	43,078,008.59
一般风险准备		
未分配利润	121,347,884.56	116,125,547.33
归属于母公司所有者权益合计	877,217,846.76	477,875,938.55
少数股东权益	8,768,695.33	15,470,878.75
所有者权益合计	885,986,542.09	493,346,817.30
负债和所有者权益总计	1,133,950,060.50	796,997,721.05

法定代表人：芮勇

主管会计工作负责人：傅敏勇

会计机构负责人：傅敏勇

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	287,504,022.80	115,257,467.41
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		469,155.73
应收账款	102,796,741.80	113,504,665.22
预付款项	2,869,574.03	1,518,260.60
应收利息		
应收股利	31,009,436.95	31,009,436.95
其他应收款	8,867,142.25	7,816,695.24
存货	38,497,488.55	57,556,701.69
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	201,164,953.39	
流动资产合计	672,709,359.77	327,132,382.84

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	63,084,731.41	64,963,394.98
投资性房地产	73,783,443.49	74,864,372.11
固定资产	210,443,592.99	220,163,947.84
在建工程	17,313,463.16	7,940,264.35
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	41,912,191.02	42,485,134.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,070,128.50	3,278,644.79
递延所得税资产	5,410,363.34	4,523,565.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	415,017,913.91	418,219,323.37
资产总计	1,087,727,273.68	745,351,706.21
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	81,797,131.78	129,200,000.00
应付账款	79,136,757.50	86,325,095.85
预收款项	9,069,392.12	7,576,019.24
应付职工薪酬	2,889,275.16	2,486,881.49
应交税费	4,965,630.34	17,924,082.58
应付利息		
应付股利		1,123,928.51
其他应付款	13,321,446.76	4,929,173.66
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		5,205,717.36
其他流动负债		
流动负债合计	191,179,633.66	254,770,898.69
非流动负债：		
长期借款	954,133.10	1,772,533.10
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	9,619,280.66	10,031,198.36
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,573,413.76	11,803,731.46
负债合计	201,753,047.42	266,574,630.15
所有者权益：		
股本	108,040,000.00	83,920,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	609,573,373.61	246,232,584.35
减：库存股		5,205,717.36
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,301,899.17	43,848,834.81
未分配利润	123,058,953.48	109,981,374.26
所有者权益合计	885,974,226.26	478,777,076.06
负债和所有者权益总计	1,087,727,273.68	745,351,706.21

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	432,525,342.17	359,622,815.23
其中：营业收入	432,525,342.17	359,622,815.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	426,007,487.97	352,104,807.08
其中：营业成本	360,587,403.37	305,136,410.66
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,486,221.02	2,268,818.41
销售费用	22,542,353.73	19,226,204.14
管理费用	30,983,764.61	23,645,802.07
财务费用	-1,392,156.55	-386,412.42
资产减值损失	10,799,901.79	2,213,984.22
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）	-204,572.74	2,326,478.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-292,781.51	1,194,461.45
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	6,313,281.46	9,844,486.44
加：营业外收入	1,242,045.94	821,356.70
其中：非流动资产处置利得		1,157.35
减：营业外支出	461,793.95	420,632.45
其中：非流动资产处置损失		1,955.78
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	7,093,533.45	10,245,210.69
减：所得税费用	-879,684.72	2,765,175.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,973,218.17	7,480,035.47
归属于母公司所有者的净利润	6,675,401.59	6,488,998.90

少数股东损益	1,297,816.58	991,036.57
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	7,973,218.17	7,480,035.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,675,401.59	6,488,998.90
归属于少数股东的综合收益总额	1,297,816.58	991,036.57
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.08
（二）稀释每股收益	0.08	0.08

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：芮勇

主管会计工作负责人：傅敏勇

会计机构负责人：傅敏勇

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	345,746,396.24	301,824,225.72
减：营业成本	290,147,190.68	260,182,644.86
营业税金及附加	2,264,032.42	2,222,972.95
销售费用	17,312,463.84	13,033,459.65
管理费用	29,898,468.00	22,397,510.65
财务费用	-1,244,785.08	-446,242.42
资产减值损失	8,081,303.41	476,401.06
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）	11,757,198.40	12,945,194.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-242,801.60	1,194,282.70
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	11,044,921.37	16,902,673.63
加：营业外收入	1,216,133.70	821,356.70
其中：非流动资产处置利得		1,157.35
减：营业外支出	318,200.24	303,686.22
其中：非流动资产处置损失		1,955.78
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	11,942,854.83	17,420,344.11
减：所得税费用	-2,587,788.75	1,799,447.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,530,643.58	15,620,896.68
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	14,530,643.58	15,620,896.68
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	474,617,055.10	375,289,050.99
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	8,350,947.57	6,998,176.60
收到其他与经营活动有关的现金	87,161,396.27	77,450,725.06
经营活动现金流入小计	570,129,398.94	459,737,952.65

购买商品、接受劳务支付的现金	411,155,778.70	368,856,576.13
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	16,438,702.17	18,858,089.87
支付的各项税费	19,693,328.18	12,202,949.26
支付其他与经营活动有关的现金	145,317,587.01	56,571,347.18
经营活动现金流出小计	592,605,396.06	456,488,962.44
经营活动产生的现金流量净额	-22,475,997.12	3,248,990.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,658,090.37	
取得投资收益收到的现金	88,208.77	181,606.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,474,196.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		24,889,086.82
收到其他与投资活动有关的现金	37,270,000.00	114,681,606.93
投资活动现金流入小计	39,016,299.14	144,226,497.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,283,935.58	6,380,907.60
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	237,000,000.00	119,987,620.00
投资活动现金流出小计	245,283,935.58	126,368,527.60
投资活动产生的现金流量净额	-206,267,636.44	17,857,969.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	389,909,600.00	
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		18,357,000.00

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	389,909,600.00	18,357,000.00
偿还债务支付的现金	818,400.00	50,222,386.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,523,928.51	1,565,422.94
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	1,280,196.59	10,808,800.00
筹资活动现金流出小计	9,622,525.10	62,596,609.70
筹资活动产生的现金流量净额	380,287,074.90	-44,239,609.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,045,024.35	1,300,662.80
五、现金及现金等价物净增加额	152,588,465.69	-21,831,986.93
加：期初现金及现金等价物余额	80,789,102.75	110,611,591.43
六、期末现金及现金等价物余额	233,377,568.44	88,779,604.50

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	385,042,040.41	332,069,269.49
收到的税费返还	4,243,686.12	4,055,359.81
收到其他与经营活动有关的现金	81,308,468.76	76,342,100.65
经营活动现金流入小计	470,594,195.29	412,466,729.95
购买商品、接受劳务支付的现金	324,738,046.75	324,526,095.79
支付给职工以及为职工支付的现金	12,105,485.47	15,259,420.57
支付的各项税费	17,218,086.22	10,057,269.08
支付其他与经营活动有关的现金	139,595,274.94	58,652,624.25
经营活动现金流出小计	493,656,893.38	408,495,409.69
经营活动产生的现金流量净额	-23,062,698.09	3,971,320.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,658,090.37	45,635,556.91
取得投资收益收到的现金	12,000,000.00	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,474,196.69
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	10,270,000.00	
投资活动现金流入小计	23,928,090.37	50,109,753.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,283,935.58	6,380,907.60
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	213,000,000.00	487,620.00
投资活动现金流出小计	221,283,935.58	6,868,527.60
投资活动产生的现金流量净额	-197,355,845.21	43,241,226.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	389,909,600.00	
取得借款收到的现金		18,357,000.00
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	389,909,600.00	18,357,000.00
偿还债务支付的现金	818,400.00	50,222,386.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,123,928.51	1,565,242.94
支付其他与筹资活动有关的现金	1,280,196.59	10,808,800.00
筹资活动现金流出小计	3,222,525.10	62,596,429.71
筹资活动产生的现金流量净额	386,687,074.90	-44,239,429.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	786,954.81	1,212,882.20
五、现金及现金等价物净增加额	167,055,486.41	4,185,998.75
加：期初现金及现金等价物余额	37,587,967.41	50,581,601.01
六、期末现金及现金等价物余额	204,643,453.82	54,767,599.76

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	83,920,000.00				239,958,099.99	5,205,717.36			43,078,008.59		116,125,547.33	15,470,878.75	493,346,817.30
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	83,920,000.00				239,958,099.99	5,205,717.36			43,078,008.59		116,125,547.33	15,470,878.75	493,346,817.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,120,000.00				363,340,789.26	-5,205,717.36			1,453,064.36		5,222,337.23	-6,702,183.42	392,639,724.79
（一）综合收益总额											6,675,401.59	1,297,816.58	7,973,218.17
（二）所有者投入和减少资本	24,120,000.00				363,340,789.26	-5,205,717.36							392,666,506.62
1. 股东投入的普通股	24,120,000.00				363,137,705.30	-5,205,717.36							392,463,422.66
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					203,083.96								203,083.96
4. 其他													
（三）利润分配									1,453,064.36		-1,453,064.36	-8,000.00	-8,000.00
1. 提取盈余公积									1,453,064.36		-1,453,064.36		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-8,000,000.00	-8,000,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	108,040,000.00				603,298,889.25			44,531,072.95		121,347,884.56	8,768,695.33	885,986,542.09	

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	85,120,000.00				243,354,565.47	11,097,600.00			38,368,403.95		81,599,644.32	89,994,524.66	527,339,538.40	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														

其他												-76,652, ,147.88	-76,652, 147.88
二、本年期初余额	85,120 ,000.0 0				243,354 ,565.47	11,097, 600.00			38,368, 403.95		81,599, 644.32	13,342, 376.78	450,687 ,390.52
三、本期增减变动 金额（减少以“一” 号填列）					304,625 .93						6,488,9 98.90	991,036 .57	7,784,6 61.40
（一）综合收益总 额											6,488,9 98.90	991,036 .57	7,480,0 35.47
（二）所有者投入 和减少资本					304,625 .93								304,625 .93
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					304,625 .93								304,625 .93
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	85,120,000.00				243,659,191.40	11,097,600.00			38,368,403.95		88,088,643.22	14,333,413.35	458,472,051.92

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	83,920,000.00				246,232,584.35	5,205,717.36			43,848,834.81	109,981,374.26	478,777,076.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	83,920,000.00				246,232,584.35	5,205,717.36			43,848,834.81	109,981,374.26	478,777,076.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,120,000.00				363,340,789.26	-5,205,717.36			1,453,064.36	13,077,579.22	407,197,150.20
（一）综合收益总额										14,530,643.58	14,530,643.58
（二）所有者投入和减少资本	24,120,000.00				363,340,789.26	-5,205,717.36					392,666,506.62
1. 股东投入的普通股	24,120,000.00				363,137,705.30	-5,205,717.36					392,463,422.66
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					203,083.96						203,083.96
4. 其他											
（三）利润分配									1,453,064.36	-1,453,064.36	

1. 提取盈余公积									1,453,064.36	-1,453,064.36	
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	108,040,000.00				609,573,373.61				45,301,899.17	123,058,953.48	885,974,226.26

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	85,120,000.00				249,629,049.83	11,097,600.00			39,139,230.17	59,234,584.38	422,025,264.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他					1,025,809.48				-1,566.14	-14,095.22	1,010,148.12
二、本年期初余额	85,120,000.00				250,654,859.31	11,097,600.00			39,137,664.03	59,220,489.16	423,035,412.50
三、本期增减变动金额（减少以“—”					304,625.93					15,620.896.68	15,925.522.61

号填列)											
(一) 综合收益总额									15,620,896.68	15,620,896.68	
(二) 所有者投入和减少资本					304,625.93					304,625.93	
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					304,625.93					304,625.93	
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	85,120,000.00				250,959,485.24	11,097,600.00			39,137,664.03	74,841,385.84	438,960,935.11

三、公司基本情况

浙江美欣达印染集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府证券委员会浙证委[1998]52号文批准,

由单建明、鲍凤娇、许瑞珠、许建华等20名自然人与湖州经济建设开发总公司共同发起设立，于1998年7月7日在浙江省工商行政管理局登记注册，公司股票已于2004年8月26日在深圳证券交易所挂牌交易，并于2005年10月27日完成股权分置改革；公司现持有统一社会信用代码为91330000704206605E的营业执照。公司总部地址位于浙江省湖州市天字圩路288号。

本公司属制造行业。经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：经营进出口业务（详见外经贸部批文）；各类纺织品、服装的印染、制造、加工、销售；房屋租赁、物业管理、后勤服务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）主要产品或提供的劳务：纺织印染品等产品。

本次财务报告批准报出日为2016年8月4日。

本报告期合并财务报表范围为浙江美欣达印染集团股份有限公司、浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司、湖州美欣达纺织原料供应有限公司、湖州美欣达久久印染有限公司，本期合并范围未发生变化。情况详见附注九：在其他主体中的权益之说明。

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为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司采用一年（12 个月）为正常营业周期。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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) 非同一控制下的企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。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，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(1) 合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

(2) 重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

(3) 共同经营参与方的会计处理

① 共同经营中，合营方的会计处理

A、一般会计处理原则

合营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：一是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；二是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；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是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。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第4号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，

从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第13号——或有事项》。

B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当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。

D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与本准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

（4）关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第2号-长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对合营企业的投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

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。

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）、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）、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

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。

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，计入公允价值变动收益；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收益。(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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

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	金额 1,000 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
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）	5.00%	5.00%
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
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。

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

计价方法：加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法。

（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

盘存制度：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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 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，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

14、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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

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
房屋及建筑物	年限平均法	5-50	3.00%-5%	19.40%-1.90%
专用设备	年限平均法	5-17	3.00%-5%	19.40-5.59
通用设备	年限平均法	3-10	3.00%-5%	32.33%-9.50%
运输工具	年限平均法	5-12	3.00%-5%	19.40%-7.92%

其他设备	年限平均法	3	3.00%-5%	33.33%
------	-------	---	----------	--------

(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。

16、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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。

17、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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

(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。

19、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

20、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列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：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

23、收入

1. 收入确认原则

(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) 公司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。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售纺织印染品等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

根据上述确认的办法，公司确认收入的具体方法及及时点为：(1) 国内销售：产品发出后，经客户确认，确认收入。(2) 国外销售：货物报关离岸，并取得相关单证后确认收入。

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

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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量；

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量；

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25、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. 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。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的会计处理方法

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。

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。

27、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

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	17%
营业税	应纳营业额	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	25%
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% 或 12%
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%

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
本公司	15%

除上述以外的其他纳税主体	25%
--------------	-----

2、税收优惠

1. 税负减免

公司于2015年9月通过高新技术企业审核，取得了浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的编号为GR201533000497《高新技术企业证书》，资格有效期三年。根据相关规定，本公司企业所得税自2015年起三年内减按15%的税率计缴。

2. 出口产品退税

本公司出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率分别为14%、15%、16%。子公司湖州进出口公司系外贸企业，出口货物实行“免、退”政策，退税率分别为15%和16%。

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	50,685.69	57,452.09
银行存款	271,676,882.75	102,756,082.69
其他货币资金	44,739,345.38	59,046,840.13
合计	316,466,913.82	161,860,374.91

其他说明

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	43,700,568.98	54,375,000.00
信用证保证金	1,038,776.40	4,401,272.16
远期结汇保证金		270,000.00
质押的定期存款	38,350,000.00	22,025,000.00
小计	83,089,345.38	81,071,272.16

2、衍生金融资产

适用 不适用

3、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		1,969,155.73
合计		1,969,155.73

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	20,339,537.77	
合计	20,339,537.77	

4、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	141,471,357.56	100.00%	14,568,733.27	10.30%	126,902,624.29	138,750,432.61	100.00%	13,825,843.85	9.96%	124,924,588.76
合计	141,471,357.56	100.00%	14,568,733.27	10.30%	126,902,624.29	138,750,432.61	100.00%	13,825,843.85	9.96%	124,924,588.76

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	131,540,756.99	6,577,037.85	5.00%
1 年以内小计	131,540,756.99	6,577,037.85	5.00%
1 至 2 年	1,796,259.30	538,877.79	30.00%
2 至 3 年	1,363,047.30	681,523.66	50.00%
3 年以上	6,771,293.97	6,771,293.97	100.00%
合计	141,471,357.56	14,568,733.27	100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 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 742,889.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(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	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
PANWIN DESIGNS LIMITED	8,570,368.73	6.06	428,518.44
杭州联成华卓实业有限公司	8,292,464.10	5.86	414,623.21
广州诚恒贸易有限公司	5,245,072.83	3.71	262,253.64
仓纺贸易（上海）有限公司	4,815,909.47	3.40	240,795.47
常州市穗满国际贸易有限公司	3,786,594.00	2.68	189,329.7
小 计	30,710,409.13	21.71	1,535,520.46

5、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	2,968,141.46	95.16%	1,705,300.95	91.30%
1 至 2 年	88,304.14	2.83%	98,950.71	5.30%
2 至 3 年	62,751.77	2.01%	63,530.20	3.40%
合计	3,119,197.37	--	1,867,781.86	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
江苏红旗印染机械有限公司	324,464.00	10.40
扬州市江都印染机械有限公司	297,000.00	9.52
绍兴品和包装材料有限公司	284,400.00	9.12

湖州国际商会	198,168.67	6.35
湖南湘江电力建设集团有限公司	166,247.43	5.33
小计	1,270,280.10	40.72

其他说明：

6、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
荆州市奥达纺织有限公司	31,009,436.95	31,009,436.95
合计	31,009,436.95	31,009,436.95

7、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	14,423,958.83	89.02%	6,851,910.31	47.50%	9,350,604.22	16,319,865.94	92.45%	7,413,762.66	45.43%	8,906,103.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,778,555.70	10.98%				1,333,932.91	7.55%			1,333,932.91
合计	16,202,514.53	100.00%	6,851,910.31	42.29%	9,350,604.22	17,653,798.85	100.00%	7,413,762.66	42.00%	10,240,036.19

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
	1,683,059.53	84,152.98	5.00%
1 年以内小计	1,683,059.53	84,152.98	5.00%
1 至 2 年	36,798.53	11,039.56	30.00%
2 至 3 年	11,894,766.00(注)	5,947,383.00	50.00%
3 年以上	809,334.77	809,334.77	100.00%
合计	14,423,958.83	6,851,910.31	100.00%

确定该组合依据的说明：

注：本公司于2013年支付湖州港城置业有限公司11,774,766.00元，用于购买其开发的“凯旋国际”项下房产。截至2016年06月30日，上述房产尚未交付，因湖州港城置业有限公司已处于破产清算阶段，公司已向湖州港城置业有限公司管理人申报债权，故将上述购房款转至其他应收款。考虑公司部分此类合同属于优先受偿，但赔偿金额仍存在不确定性，根据账龄分析法计提坏账准备5,887,383.00元。

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 1,280.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 563,132.93 元。

(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
出口退税	1,778,555.70	1,333,932.91
押金保证金	1,346,373.45	988,468.27
员工预支款	284,339.19	1,868,228.00
应收暂付款	1,018,480.19	96,251.47
定向费用		
购房款	11,774,766.00	11,774,766.00
应收长期资产处置款		
其他		211,717.89
暂付募股费用		1,380,434.31
合计	16,202,514.53	17,653,798.85

(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
湖州港城置业有限公司	购房款	11,774,766.00	2-3 年	72.67%	5,887,383.00
应收出口退税	应收出口退税	1,778,555.70	1 年以内	10.98%	
湖州美欣达染整印花有限公司	应收暂付款	1,018,480.19	1 年以内	6.29%	50,924.01
中华人民共和国湖州海关代保管专户	中华人民共和国湖州海关代保管专户	503,100.00	1 年以内	3.11%	25,155.00
散装水泥押金	押金	243,959.85	3 年以上	1.51%	243,959.85
合计	--	15,318,861.74	--	94.56%	6,207,421.86

8、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	20,752,767.33	6,937,789.22	13,814,978.11	21,246,530.05	800,568.19	20,445,961.86
在产品	8,730,663.31		8,730,663.31	11,273,103.25		11,273,103.25
库存商品	27,272,060.33	4,768,463.94	22,503,596.39	34,616,838.41	3,632,550.85	30,984,287.56
发出商品	2,224,051.99		2,224,051.99	1,053,065.30		1,053,065.30
委托加工物资	5,177,371.94		5,177,371.94	4,149,234.06	128,996.36	4,020,237.70
合计	64,156,914.90	11,706,253.16	52,450,661.74	72,338,771.07	4,562,115.40	67,776,655.67

(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	800,568.19	6,756,701.52		619,480.49		6,937,789.22
库存商品	3,632,550.85	3,862,163.20		2,726,250.11		4,768,463.94
委托加工物资	128,996.36			128,996.36		0.00
合计	4,562,115.40	10,618,864.72		3,474,726.96		11,706,253.16

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明:

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于其成本	—	期初原材料领用生产产品并销售出库
库存商品			期初库存商品销售出库

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	1,164,953.39	245,928.54
募集资金购买理财产品	200,000,000.00	
合计	201,164,953.39	245,928.54

其他说明:

公司第六届董事会第十六次会议审议通过了《关于运用自有闲置资金投资低风险理财产品的议案》，同意公司及控股子公司根据自身生产经营及资金安排情况，在不影响正常生产经营的情况下，循环使用额度不超过人民币 2.3 亿元的自有闲置资金投资低风险的理财产品。在该金额范围内授权公司董事长具体办理相关文件。期限不超过 1 年，在上述额度内可以滚动使用。2016 年 5 月 17 日，公司使用自有闲置资金向中信银行湖州支行购买“中信理财之信赢系列（对公）步步高升 4 号人民币理财产品”，购买金额为 2 亿元。具体内容详见 2016 年 5 月 19 日的巨潮资讯网。

10、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											
湖州美欣达染整印花有限公司	7,721,382.46			-401,352.04			-1,658,090.37			5,661,940.05	
湖州绿典精化有限公司	1,191,419.53			-117,753.14						1,073,666.39	
湖州蚕花娘娘蚕丝被有限公司	563,264.67			-49,979.91						513,284.76	

司										
荆州市奥达纺织有限公司	33,988,460.92			276,303.58					34,264,764.50	
小计	43,464,527.58			-292,781.51			-1,658,090.37		41,513,655.70	
合计	43,464,527.58			-292,781.51			-1,658,090.37		41,513,655.70	

其他说明

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	85,554,623.14			85,554,623.14
1.期初余额	85,554,623.14			85,554,623.14
2.本期增加金额	151,066.00			151,066.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 固定资产转入	151,066.00			151,066.00
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	85,705,689.14			85,705,689.14
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	13,237,240.58			13,237,240.58
2.本期增加金额	1,181,170.15			1,181,170.15
(1) 计提或摊销	1,181,170.15			1,181,170.15
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	14,418,410.73			14,418,410.73
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	71,287,278.41			71,287,278.41
2.期初账面价值	72,317,382.56			72,317,382.56

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	216,141,625.70	18,667,921.45	210,110,845.70	3,626,094.68	301,040.73	448,847,528.26
2.本期增加金额		223,112.64	537,617.38			760,730.02
(1) 购置		223,112.64	537,617.38			760,730.02
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	151,066.00		2,030,824.45			2,181,890.45
(1) 更新改造			2,030,824.45			2,030,824.45
(2) 转入投资性房地产	151,066.00					151,066.00
4.期末余额	215,990,559.70	18,891,034.09	208,617,638.63	3,626,094.68	301,040.73	447,426,367.83

二、累计折旧						
1.期初余额	42,089,846.56	13,255,888.11	167,491,998.60	3,404,474.30	300,946.71	226,543,154.28
2.本期增加金额	2,536,382.23	473,030.75	7,249,456.08	10,225.08		10,269,094.14
(1) 计提	2,536,382.23	473,030.75	7,249,456.08	10,225.08		10,269,094.14
3.本期减少金额			1,969,899.72			1,969,899.72
(1) 更新改造			1,969,899.72			1,969,899.72
4.期末余额	44,626,228.79	13,728,918.86	172,771,554.96	3,414,699.38	300,946.71	234,842,348.70
三、减值准备						
1.期初余额			2,140,332.12			2,140,332.12
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			2,140,332.12			2,140,332.12
四、账面价值						
1.期末账面价值	171,364,330.91	5,162,115.23	33,705,751.55	211,395.30	94.02	210,443,687.01
2.期初账面价值	174,051,779.14	5,412,033.34	40,478,514.98	221,620.38	94.02	220,164,041.86

13、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
污水站改造项目	9,819,856.83		9,819,856.83	4,645,691.47		4,645,691.47
零星工程	7,493,606.33		7,493,606.33	3,294,572.88		3,294,572.88
合计	17,313,463.16		17,313,463.16	7,940,264.35		7,940,264.35

(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
污水站改造项目		4,645,691.47	5,174,165.36			9,819,856.83						其他
零星工程		3,294,572.88	4,199,033.45			7,493,606.33						其他
合计		7,940,264.35	9,373,198.81			17,313,463.16	--	--				--

14、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	排污权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	53,261,682.20			7,437,700.00	60,699,382.20
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	53,261,682.20			7,437,700.00	60,699,382.20
二、累计摊销					
1.期初余额	10,776,548.19			6,167,166.72	16,943,714.91
2.本期增加金额					
(1) 计提	572,942.99			293,200.02	866,143.01
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	11,349,491.18			6,460,366.74	17,809,857.92
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	41,912,191.02			977,333.26	42,889,524.28
2.期初账面价值	42,485,134.01			1,270,533.28	43,755,667.29

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。

15、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	289,025.62		60,706.71		228,318.91
道路修缮	2,222,674.73		129,476.22		2,093,198.51
车位使用权	766,944.44		18,333.36		748,611.08
合计	3,278,644.79		208,516.29		3,070,128.50

其他说明

16、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	28,415,318.55	4,838,645.48	20,528,291.37	3,481,193.61
递延收益	9,619,280.66	1,442,892.10	10,031,198.36	1,504,679.75
权益结算的股份支付确认的费用	4,264,762.97	686,394.08	4,061,679.05	653,708.65

未实现利润			2,555,311.94	543,652.00
合计	42,299,362.18	6,967,931.66	37,176,480.72	6,183,234.01

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	81,797,131.78	132,300,000.00
合计	81,797,131.78	132,300,000.00

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
购买商品及接受劳务	108,914,472.24	106,508,077.43
应付长期资产购置款	1,960,974.58	2,118,131.78
其他	1,373,690.00	1,702,731.84
合计	112,249,136.82	110,328,941.05

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
货款	8,583,063.99	10,294,389.67
房租费	4,728,240.84	147,995.47
合计	13,311,304.83	10,442,385.14

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	3,188,530.24	14,846,960.17	14,749,214.72	3,286,275.69
二、离职后福利-设定提	650,230.94	2,294,653.09	2,173,818.24	771,065.79

存计划				
合计	3,838,761.18	17,141,613.26	16,923,032.96	4,057,341.48

(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	1,892,717.36	10,238,267.85	10,441,650.19	1,689,335.02
2、职工福利费	183.80	1,625,666.13	1,625,666.14	183.79
3、社会保险费	387,028.74	1,106,656.26	1,055,845.77	437,839.23
其中：医疗保险费	331,185.22	976,165.51	940,023.94	367,326.79
工伤保险费	34,397.78	76,233.96	65,598.64	45,033.10
生育保险费	21,445.74	54,256.79	50,223.19	25,479.34
4、住房公积金		1,587,686.00	1,458,552.00	129,134.00
5、工会经费和职工教育经费	908,600.34	288,683.93	167,500.62	1,029,783.65
合计	3,188,530.24	14,846,960.17	14,749,214.72	3,286,275.69

(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	581,378.28	2,120,402.75	2,022,034.89	679,746.14
2、失业保险费	68,852.66	174,250.34	151,783.35	91,319.65
合计	650,230.94	2,294,653.09	2,173,818.24	771,065.79

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	528,997.69	329,975.50
企业所得税	4,117,489.69	13,783,337.28
个人所得税	1,875,343.74	275,090.31
城市维护建设税	146,959.54	448,498.11
营业税	125,344.23	417,009.83
房产税	2,259,231.19	3,161,075.70

土地使用税	1,203,468.53	2,585,672.48
教育费附加	147,280.44	283,532.06
地方教育附加	14,065.71	100,114.87
地方水利建设基金	193,141.67	248,181.95
印花税		22,684.34
土地增值税	172,215.92	
合计	10,783,538.35	21,655,172.43

22、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票股利		1,123,928.51
合计		1,123,928.51

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	4,315,450.43	3,090,337.59
拆借款	1,003,975.63	1,000,000.00
其他	9,872,225.33	2,861,929.03
合计	15,191,651.39	6,952,266.62

其他说明：其他项主要系由于当地税务系统出错形成的所得税应退税款。

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
授予限制性股票回购义务确认的负债		5,205,717.36
合计		5,205,717.36

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	954,133.10	1,772,533.10
合计	954,133.10	1,772,533.10

26、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	10,031,198.36		411,917.70	9,619,280.66	项目补助资金
合计	10,031,198.36		411,917.70	9,619,280.66	--

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
技术创新和高技术产业化项目建设资金	3,931,198.36		411,917.70		3,519,280.66	与资产相关
印染废水回收利用项目	6,100,000.00				6,100,000.00	与资产相关
合计	10,031,198.36		411,917.70		9,619,280.66	--

27、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	83,920,000.00	24,120,000.00				24,120,000.00	108,040,000.00

其他说明：

公司原注册资本为83,920,000.00元，实收资本为人民币83,920,000.00元，根据公司六届六次董事会决议和2014年年度股东大会决议及六届十二次董事会决议和2015年第二次临时股东大会决议，公司申请通过向单建明、鲍凤娇、杭州金银满投资管理合伙企业（有限合伙）、湖州美欣达投资合伙企业（有限合伙）定向增发人民币普通股（A股）股票21,420,000股，增加注册资本人民币24,120,000元，变更后的注册资本为人民币108,400,000元。

28、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）	234,611,532.39	363,137,705.30		597,749,237.69
其他资本公积	5,346,567.60	203,083.96		5,549,651.56
合计	239,958,099.99	363,340,789.26		603,298,889.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积增加包括以下两项：

（1）本期确认股权激励费用203,083.96元。

（2）公司已向单建明、鲍凤娇、杭州金银满投资管理合伙企业（有限合伙）、湖州美欣达投资合伙企业（有限合伙）定向增发人民币普通股（A股）股票24,120,000股，每股面值1元，每股发行价为人民币16.58元，募集资金总额为399,909,600.00元，扣除发行费用人民币12,651,894.7元后，募集资金净额为387,257,705.3元。其中，计入实收资本24,120,000.00元，计入资本公积（股本溢价）363,137,705.3元。

29、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
授予限制性股票回购义务确认的库存股	5,205,717.36		5,205,717.36	0.00
合计	5,205,717.36		5,205,717.36	0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少系限制性股票第三个解锁期解锁条件成就，第三期解锁数量120万股上市流通，冲销相应授予限制性股票回购义务确认的库存股。

30、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	32,539,917.24	1,453,064.36		33,992,981.60
任意盈余公积	10,538,091.35			10,538,091.35
合计	43,078,008.59	1,453,064.36		44,531,072.95

31、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	116,125,547.33	81,599,644.32
调整后期初未分配利润	116,125,547.33	81,599,644.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,675,401.59	6,488,998.90
减：提取法定盈余公积	1,453,064.36	
期末未分配利润	121,347,884.56	88,088,643.22

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。

32、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	382,813,996.54	315,080,692.96	314,333,629.26	269,246,323.75
其他业务	49,711,345.63	45,506,710.41	45,289,185.97	35,890,086.91
合计	432,525,342.17	360,587,403.37	359,622,815.23	305,136,410.66

33、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	569,015.61	226,447.77
城市维护建设税	1,118,369.79	1,191,382.87
教育费附加	479,301.38	510,592.67
地方教育费附加	319,534.24	340,395.10
合计	2,486,221.02	2,268,818.41

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,035,937.57	5,344,888.73
折旧及摊销	9,424.60	476,726.51

仓储运输费	6,997,417.80	5,676,195.97
佣金	4,243,967.99	2,621,068.15
差旅费	743,243.22	590,584.34
业务招待费	446,032.67	410,953.79
办公费	2,256,407.52	3,024,029.99
展会费	638,163.11	721,618.00
其他	1,171,759.25	360,138.66
合计	22,542,353.73	19,226,204.14

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	4,814,370.38	4,296,063.38
折旧及摊销	1,610,826.54	1,206,386.72
税费	3,341,029.05	747,468.96
研发费	19,085,036.16	14,742,559.86
办公费	1,748,864.89	2,222,867.23
业务招待费	274,767.11	247,759.84
其他	108,870.48	182,696.08
合计	30,983,764.61	23,645,802.07

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		1,492,981.70
利息收入	-1,079,437.45	-1,164,690.29
手续费	717,847.68	585,958.97
汇兑损益	-1,045,024.35	-1,300,662.80
合计	-1,406,614.12	-386,412.42

37、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	181,037.07	180,843.03

二、存货跌价损失	10,618,864.72	2,033,141.19
合计	10,799,901.79	2,213,984.22

38、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	-292,781.51	1,194,461.45
处置长期股权投资产生的投资收益		509,899.91
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		440,510.00
理财产品持有期间取得的投资收益	88,208.77	181,606.93
合计	-204,572.74	2,326,478.29

39、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		1,157.35	
政府补助	1,230,045.94		
其他	12,000.00		
合计	1,242,045.94	821,356.70	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
刷卡排污资金	吴兴区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	82,000.00		与收益相关
省级服务贸易专项切块资金	湖州市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	10,000.00		与收益相关
节能资金	湖州市财政局	补助	因符合地方政府招商引资	是	否	400,000.00		与收益相关

			资等地方性扶持政策而获得的补助					
科技产出绩效补助资金	湖州市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
2015 年度外贸经济政策补助	吴兴区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,216.00		与收益相关
关于下达 2012 年自主创新和高新技术产业化项目中央基建投资预算的通知(浙财建【2012】148 号)	浙江省财政厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	411,917.70	371,969.35	与资产相关
职工失业保险补贴	湖州市就业管理服务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	是	25,912.24		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,230,045.94	371,969.35	--

40、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		1,955.78	
对外捐赠	20,000.00		20,000.00
地方水利建设基金	418,869.18	418,676.67	
其他	22,924.77		22,924.77
合计	461,793.95	420,632.45	42,924.77

41、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	-94,987.07	2,859,912.95
递延所得税费用	-784,697.65	-94,737.73
合计	-879,684.72	2,765,175.22

(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	7,093,533.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,773,383.36
税收优惠的影响	38,227.15
调整以前期间所得税的影响	-2,421,465.36
非应税收入的影响	-3,341,327.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,026,643.05
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	44,854.29
所得税费用	-879,684.72

42、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到票据承兑保证金	63,367,954.56	69,524,380.36
应退地税所得税款	8,159,608.94	
房租费	11,075,842.54	4,808,873.32
利息收入	1,079,437.45	1,164,690.29
收到王鑫袁苗苗市场拓展款	1,868,228.00	
政府补助	1,230,045.94	484,590.00
其他	380,278.84	1,468,191.09
合计	87,161,396.27	77,450,725.06

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金	123,560,000.00	39,741,114.85
付现销售费用	14,828,274.53	12,062,845.12
付现管理费用	5,181,318.94	3,239,533.07
其他	1,747,993.54	1,527,854.14
合计	145,317,587.01	56,571,347.18

(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
收到理财产品本金	32,000,000.00	114,500,000.00
收到杨明华等借款	5,000,000.00	
收到远期锁汇保证金	270,000.00	
收到理财产品利息		181,606.93
合计	37,270,000.00	114,681,606.93

(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
支付理财产品本金	232,000,000.00	114,500,000.00
支付杨明华等借款	5,000,000.00	5,000,000.00
支付远期结售汇损失		487,620.00
合计	237,000,000.00	119,987,620.00

(5) 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
归还融资性应付票据		4,420,000.00
限制性股票回购款		6,388,800.00
支付非公开发行费用	1,280,196.59	
合计	1,280,196.59	10,808,800.00

43、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	7,973,218.17	7,480,035.47
加：资产减值准备	10,799,901.79	2,213,984.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,450,264.29	10,579,221.16
无形资产摊销	866,143.01	1,316,712.96
长期待摊费用摊销	208,516.29	160,402.20
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）		798.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,045,024.35	192,318.90
投资损失（收益以“-”号填列）	204,572.74	-2,326,478.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-784,697.65	-94,737.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,707,129.21	-5,859,628.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	572,779.88	-25,953,934.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-57,631,884.46	14,320,818.14
其他	203,083.96	1,219,477.99
经营活动产生的现金流量净额	-22,475,997.12	3,248,990.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	233,377,568.44	88,779,604.50
减：现金的期初余额	80,789,102.75	110,611,591.43
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	152,588,465.69	-21,831,986.93

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	233,377,568.44	80,789,102.75
其中：库存现金	50,685.69	57,452.09
可随时用于支付的银行存款	233,326,882.75	80,731,082.69
可随时用于支付的其他货币资金		567.97
三、期末现金及现金等价物余额	233,377,568.44	80,789,102.75

44、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	83,089,345.38	用于承兑汇票等保证金，用于质押的定期存单
固定资产	137,412,450.35	用于承兑汇票等保证金
无形资产	36,095,386.35	用于承兑汇票等保证金
投资性房地产	35,569,552.96	用于承兑汇票等保证金
合计	292,166,735.04	--

45、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	17,179,966.04
其中：美元	2,590,052.36	6.6312	17,175,155.21
港币	5,628.68	0.8547	4,810.83
应收账款	--	--	16,395,736.83
其中：美元	2,472,514.30	6.6312	16,395,736.83
应付账款			3,163,437.10
其中：美元	477,053.49	6.6312	3,163,437.10

(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

八、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	
久久印染公司	湖州	湖州	制造业	90.00%		设立
湖州进出口公司	湖州	湖州	商业	60.00%		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：

(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
久久印染公司	10.00%	34,869.56		599,347.99
湖州进出口公司	40.00%	1,262,947.02	8,000,000.00	8,169,347.34

(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
久久印染公司	14,152,592.33	1,300,385.81	15,452,978.14	9,459,498.29		9,459,498.29	13,472,153.13	1,605,583.03	15,077,736.16	9,432,951.89		9,432,951.89
湖州进出口公司	61,097,394.71	6,465,715.21	67,563,109.92	46,672,945.26		46,672,945.26	70,272,935.21	6,118,611.28	76,391,546.49	38,680,977.79		38,680,977.79

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
久久印染公司	18,883,916.77	348,695.58	348,695.58	806,241.78	16,574,923.74	33,899.60	33,899.60	50,688.94
湖州进出口公司	101,719,989.10	3,157,367.56	3,157,367.56	-828,085.45	92,592,622.20	2,469,116.52	2,469,116.52	-1,577,038.20

2、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	
荆州奥达公司	荆州	荆州	制造业	22.00%		权益法核算

(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
	荆州奥达	荆州奥达
流动资产	110,129,255.40	137,398,894.93
非流动资产	462,340,167.86	392,746,878.70
资产合计	572,469,423.26	530,145,773.63
流动负债	235,306,199.94	359,465,144.30
非流动负债	181,414,293.77	16,187,625.15
负债合计	416,720,493.71	375,652,769.45
归属于母公司股东权益	155,748,929.55	154,493,004.18
按持股比例计算的净资产份额	34,264,764.50	33,988,460.92
营业收入	87,979,994.15	112,276,274.30
净利润	1,255,925.36	1,176,030.87
综合收益总额	1,255,925.36	1,176,030.87

(3) 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：	--	--
投资账面价值合计	7,248,891.20	9,476,066.66
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-569,085.09	935,734.66
--综合收益总额	-569,085.09	935,734.66

3、其他

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

(1) 本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2016年06月30日，本公司应收账款的21.71%(2015年12月31日：22.08%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	81,797,131.78				
应付账款	112,249,136.82				
其他应付款	15,191,651.39				

长期借款	954,133.10	964,787.59	9,647.35	955,140.24	
小 计	210,192,053.09	964,787.59	9,647.35	955,140.24	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	132,300,000.00				
应付账款	110,328,941.05				
其他应付款	6,952,266.62				
长期借款	1,772,533.10	1,810,051.71	35,943.03	1,774,108.68	
小 计	251,353,740.77	1,810,051.71	35,943.03	1,774,108.68	

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司银行借款有关。

截至2016年06月30日，本公司不存在以浮动利率计息的银行借款，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

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
单建明					

本企业的母公司情况的说明

单建明及其配偶鲍凤娇、美欣达集团有限公司分别持有本公司股权比例为40.55%、5.52%和5.3%，单建明及其配偶鲍凤娇持有美欣达集团有限公司90.27%股权，因此本公司实际控制人单建明对本公司的表决权比例为51.37%。

本企业最终控制方是单建明。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1。

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八。

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
湖州美欣达染整印花有限公司	联营企业
湖州绿典精化有限公司	联营企业
湖州蚕花娘娘蚕丝被有限公司	联营企业
荆州市奥达纺织有限公司	联营企业

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
美欣达集团有限公司	参股股东、同一实际控制人
湖州南太湖热电有限公司	同一实际控制人
浙江旺能环保股份有限公司	同一实际控制人
湖州旺能环保科技有限公司	同一实际控制人
湖州久久现代服务发展有限公司	同一实际控制人
湖州尤嘉生物科技有限公司	同一实际控制人
湖州美欣达房地产有限公司	同一实际控制人

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
湖州美欣达染整印花有限公司	购买商品、接受劳务、水电气等公共事业费	9,892,860.95		否	10,346,480.35
湖州绿典精化有限公司	购买商品	2,999,682.03		否	3,001,252.97
湖州南太湖热电有限公司	水电气等其他公用事业费用	14,085,441.60	50,000,000.00	否	14,045,394.35
荆州市奥达纺织有限公司	购买商品	795,195.43		否	3,175,393.04

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
湖州美欣达染整印花有限公司	印染产品、材料销售	16,588,652.48	14,027,932.24

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 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
浙江旺能环保股份有限公司	房产	90,000.00	72,000.00
湖州久久现代服务发展有限公司	房产	30,000.00	30,000.00
湖州美欣达染整印花有限公司	房产	210,000.00	150,000.00
湖州蚕花娘娘蚕丝被有限公司	房产	6,000.00	12,000.00
美欣达集团有限公司	房产	144,000.00	144,000.00
湖州尤嘉生物科技有限公司	房产	24,000.00	24,000.00
湖州绿典精化有限公司	房产	20,000.00	

(3) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	115.00	109.50

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	湖州美欣达染整印花有限公司	3,666,882.27	183,344.11	2,412,645.06	120,632.25

(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	湖州美欣达染整印花有限公司	474,472.61	1,496,178.39
	湖州绿典精化有限公司	609,599.50	458,591.53
	湖州南太湖热电有限公司	157,645.92	3,281,209.56
	荆州市奥达纺织有限公司	218,000.89	199,176.29
其他应付款	湖州久久现代服务发展有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
应付票据	荆州市奥达纺织有限公司	500,000.00	250,000.00

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照修正的 Black-Scholes 期权定价模型计算确定。
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、以及对未来年度公司业绩的预测进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无重大差异
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,264,762.97
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	203,083.96

其他说明

十二、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

资产负债表日存在的重要承诺：截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

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

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	54,020,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。
- 本公司以地区分部为基础确定报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	国内销售	国外销售	分部间抵销	合计
主营业务收入	219,576,972.29	163,237,024.25		382,813,996.54
主营业务成本	183,527,499.11	131,553,193.85		315,080,692.96

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、本公司于2015年11月2日与天津膜天膜科技股份有限公司签订了《污水处理升级改造及零排放项目总承包合同》，合同总金额共计人民币3700万元。项目期限360天，自2015年11月2日起计算。

第一阶段费用预算价为1400万元；第二阶段费用预算价为700万元；第三阶段费用预算价为1600万元。于合同签署后5个工作日内支付第一阶段合同总金额的30%；于第二、三阶段确定技术方案后5个工作日内支付该阶段总金额的30%；每一阶段完成后根据本合同约定的验收标准验收完成后支付该阶段总金额的60%；余款10%作为质保金，于项目综合验收合格后5个工作日内支付。

截至2016年6月30日，公司支付第一阶段合同总金额的60%，计836.75万元。

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	107,718,491.07	94.02%	11,770,541.55	10.93%	95,947,949.52	118,232,133.32	94.43%	11,705,897.90	9.90%	106,526,235.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,848,792.28	5.98%			6,848,792.28	6,978,429.80	5.57%			6,978,429.80
合计	114,567,283.35	100.00%	11,770,541.55	10.27%	102,796,741.80	125,210,563.12	100.00%	11,705,897.90	9.35%	113,504,665.22

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	99,005,793.22	4,950,289.66	5.00%
1 年以内小计	99,005,793.22	4,950,289.66	5.00%
1 至 2 年	1,788,879.74	536,663.92	30.00%
2 至 3 年	1,280,460.29	640,230.15	50.00%
3 年以上	5,643,357.82	5,643,357.82	100.00%
合计	107,718,491.07	11,770,541.55	100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 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 64,643.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(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	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
杭州联成华卓实业有限公司	8,292,464.1	7.24	414,623.21
浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司	6,848,792.28	5.98	
广州诚恒贸易有限公司	5,245,072.83	4.58	262,253.64
仓纺贸易（上海）有限公司	4,815,909.47	4.20	240,795.47
湖州美欣达染整印花有限公司	3,539,132.41	3.09	176,956.62
小计	28,741,371.09	25.09	1,094,628.94

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	14,423,958.83	91.76%	6,851,910.31	47.50%	7,572,048.52	14,398,347.34	98.17%	6,850,629.73	47.58%	7,547,717.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,295,093.73	8.24%			1,295,093.73	268,977.63	1.83%			268,977.63
合计	15,719,052.56	100.00%	6,851,910.31	43.59%	8,867,142.25	14,667,324.97	100.00%	6,850,629.73	46.71%	7,816,695.24

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	1,683,059.53	84,152.98	5.00%
1 年以内小计	1,683,059.53	84,152.98	5.00%
1 至 2 年	36,798.53	11,039.56	30.00%
2 至 3 年	11,894,766.00	5,947,383.00	50.00%
3 年以上	809,334.77	809,334.77	100.00%
合计	14,423,958.83	6,851,910.31	100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 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 1,280.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(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
押金保证金	1,346,373.45	988,468.27
应收暂付款	2,431,146.11	99,050.24
购房款	11,774,766.00	11,774,766.00
暂付募股费用		1,380,434.31
其他	166,767.00	424,606.15
合计	15,719,052.56	14,667,324.97

(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
湖州港城置业有限公司	购房款	11,774,766.00	2-3 年	74.91%	5,887,383.00
湖州美欣达纺织原料供应有限公司	应收暂付款	1,061,969.57	1 年以内	6.76%	
湖州美欣达染整印花有限公司	应收暂付款	1,018,480.19	1 年以内	6.48%	50,924.01
中华人民共和国湖州海关代保管专户	押金保证金	503,100.00	1 年以内	3.20%	25,155.00
合计	--	14,358,315.76	--	91.35%	5,963,462.01

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	16,466,796.30		16,466,796.30	16,444,567.90		16,444,567.90
对联营、合营企业投资	46,617,935.11		46,617,935.11	48,518,827.08		48,518,827.08
合计	63,084,731.41		63,084,731.41	64,963,394.98		64,963,394.98

(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

久久印染公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
湖州进出口公司	6,444,567.90	22,228.40		6,466,796.30		
原料供应公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	16,444,567.90	22,228.40		16,466,796.30		

(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											
湖州美欣 达染整印 花有限公 司	13,216,89 4.97			-401,352. 04			-1,658,09 0.37			11,157,45 2.56	
湖州绿典 精化有限 公司	1,313,471 .19			-117,753. 14						1,195,718 .05	
荆州市奥 达纺织有 限公司	33,988,46 0.92			276,303.5 8						34,264,76 4.50	
小计	48,518,82 7.08			-242,801. 60			-1,658,09 0.37			46,617,93 5.11	
合计	48,518,82 7.08			-242,801. 60			-1,658,09 0.37			46,617,93 5.11	

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	319,807,909.96	268,586,539.77	280,556,515.32	246,069,467.12
其他业务	25,938,486.28	21,560,650.91	21,267,710.40	14,113,177.74
合计	345,746,396.24	290,147,190.68	301,824,225.72	260,182,644.86

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	12,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-242,801.60	1,194,282.70
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		440,510.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		11,310,401.96
合计	11,757,198.40	12,945,194.66

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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,230,045.94	
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	88,208.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,924.77	
减：所得税影响额	201,459.13	
少数股东权益影响额	29,948.45	
合计	1,043,922.36	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.22%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.03%	0.06	0.06

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

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 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、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

浙江美欣达印染集团股份有限公司

董事长：芮勇

2016 年 8 月 4 日