



**湖北蓝鼎控股股份有限公司**

**2014 年半年度报告**

**2014 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。

公司负责人曹雨云、主管会计工作负责人何林及会计机构负责人(会计主管人员)昌莉荣声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

## 目录

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 .....	8
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	21
第七节 优先股相关情况.....	24
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节 财务报告 .....	26
第十节 备查文件目录.....	89



## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、蓝鼎控股	指	湖北蓝鼎控股股份有限公司（原名为湖北迈亚股份有限公司）
蓝鼎集团	指	安徽蓝鼎控股集团有限公司
蓝鼎实业	指	蓝鼎实业（湖北）有限公司（原名为湖北仙桃毛纺集团有限公司）

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	蓝鼎控股	股票代码	000971
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北蓝鼎控股股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	蓝鼎控股		
公司的外文名称（如有）	HUBEI LANDING HOLDING CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	LANDING HOLDING		
公司的法定代表人	曹雨云		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张继红	
联系地址	湖北省仙桃市仙桃大道西端 19 号万钜国际大厦	
电话	0728-3275828	
传真	0728-3275829	
电子信箱	ir@mai-ya.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 2013 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 2013 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 2013 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）	23,209,991.03	52,432,003.99	-55.73%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-10,389,768.01	-13,105,852.62	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-10,831,345.86	-23,151,083.76	
经营活动产生的现金流量净额（元）	-11,654,376.13	-10,544,217.85	
基本每股收益（元/股）	-0.043	-0.054	
稀释每股收益（元/股）	-0.043	-0.054	
加权平均净资产收益率	-60.38%	-67.97%	
	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）	148,940,163.04	157,955,924.24	-5.71%
归属于上市公司股东的净资产（元）	11,116,228.55	23,295,704.94	-52.28%

#### 二、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	991,577.85	公司处置长江证券取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-550,000.00	合同违约金
合计	441,577.85	--

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

适用  不适用

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年上半年，国际经济延续了缓慢复苏态势，全球经济形势依然严峻，对纺织行业来说依然需要接受较大考验，如市场需求仍低迷、劳动力成本等上涨，面对诸多不利形势，公司继续坚持稳中求进、稳中有为的思路稳步发展，在公司管理、生产、营销等方面不断进行改进，努力克服各种不利因素对生产经营的冲击，保持了较为平稳的运行态势。

报告期内，主营业务收入2129.97万元较上年同期数减少58.98%，主营业务成本2065.13万元较上年同期数减少62.33%，主营业务利润64.84万元较上年同期-289.89万元减亏354.73万元。

### 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	23,209,991.03	52,432,003.99	-55.73%	退出色织业务
营业成本	22,333,396.24	54,986,337.23	-59.38%	退出色织业务
销售费用	1,057,192.36	3,710,398.79	-71.51%	退出色织业务
管理费用	5,606,979.24	6,111,329.39	-8.25%	退出色织业务
财务费用	1,877,452.72	6,642,367.98	-71.74%	贷款较同期减少
经营活动产生的现金流量净额	-11,654,376.13	-10,544,217.85		退出色织业务
投资活动产生的现金流量净额	4,685,300.00	37,082,797.89	-87.37%	上期出售长证股票
筹资活动产生的现金流量净额	6,218,000.00	-72,220,560.44		上期偿还丝宝实业无息借款
现金及现金等价物净增加额	-751,076.13	-45,681,980.40		上期偿还丝宝实业无息借款
	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
货币资金	6,907,959.80	11,977,656.10	-42.33%	本期解付税款专户土地增值税
应收票据	0	1,900,000.00		本期背书转让票据
应收账款	9,473,070.48	7,209,711.77	31.39%	本期增加了待收工装客户销售款
预付款项	473,734.72	275,711.66	71.82%	按合同约定预付原材料及设备款
可供出售金融资产	10,560,000.00	16,640,000.00	-36.54%	公司所持长江证券股票





				公允价格变化影响
应交税费	2,451,090.38	6,406,425.59	-61.74%	本期解付税款专户土地增值税
其他应付款	54,177,546.58	98,301,162.06	-44.89%	本期偿还蓝鼎集团 5,000 万元
递延所得税负债	608,452.81	1,205,022.28	-49.51%	公司所持长江证券股票公允价格变化影响

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

从业务规模上看，今年上半年较往年同期缩减较多，但亏损额度得到了进一步控制。

报告期内，公司继续坚持高档精纺呢绒面料专业企业的定位，经营目标以利润为重点考核因素，以精品锤炼品牌，逐步扩大优势业务（如高支高密品种、开发品种）市场规模降低成本水平，控制亏损点，继续加强以系统管理为基础的精细化管理推进，向内部挖潜创造效益，持续推进纺织业务整体减亏。

在内部管理方面，公司继续保持规范公司治理、稳定职工队伍、持续推进预算管理，降低企业运营成本，节能降耗，基本达成目标。

纺织业务方面，公司于 2013 年底将全资子公司湖北蓝鼎棉纺织有限公司 100%股权转让，今年主营业务仅为单一的毛纺织业务，业务规模较往年有较大幅度的缩减。

### 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	21,299,690.78	20,651,330.88	3.04%	-58.98%	-62.33%	9.04%
分产品						
呢绒面料	21,299,690.78	20,651,330.88	3.04%	-40.14%	-37.75%	-3.96%
分地区						
国内	16,413,442.18	15,813,632.07	3.65%	-62.10%	-65.84%	10.65%
国外	4,886,248.60	4,837,698.81	0.99%	-43.30%	-43.34%	-0.01%

### 四、核心竞争力分析

公司经营积累多年，是湖北省发展纺织三大支柱产业的重点企业，在国内高档面料类企业中具有一定的知名度。公司“仙桃”品牌是我国毛纺业的著名品牌，精纺呢绒产品在国内拥有较高的知名度。公司在产品质量、客户市场等方面拥有一定的

竞争优势。公司竞争优势主要体现在以下几个方面：

#### 1、产品质量技术优势

公司产品定位高端纺织服装市场，虽然公司近几年发展陷入困境，经历了不少波动，技术和管理人员部分流失，但是公司具备完整的生产管理体系、生产技术水平在行业中仍然具备一定的竞争力，尤其在高档高支轻薄面料、花呢等产品上，具有品质好、品种多的特点；“仙桃”呢绒曾连续两次荣获中国名牌产品称号，在业内具有较高知名度。

#### 2、客户市场稳定优势

公司经过多年发展，培养了长期、稳定的客户群。在产品销售上，公司与部分国内外知名服装厂商合作，如中善毛织株式会社、江阴祥泰纺织品有限公司、香港利华公司、JT RUHAIPARI VAMSZABADTERULETI K.F.T、北京威克多制衣中心等。上述客户选择供应商的标准要求较高，对目标供应商的研发能力、采购、管理、生产管理、质量管理、物流管理、客户服务等多方面进行严格考察，并加以严格认证，供应商一旦选定，则将其维持长期的合作关系。

#### 3、公司区位优势

公司地处湖北省仙桃市，紧靠武汉，具有贯通南北、承东启西、得天独厚的区位优势。境内河渠网络相通，公路四通八达，距离武汉天河国际机场、武汉三大火车站、长江武汉港均只需1个小时车程。2002年6月，湖北省委、省政府在湖北省八次党代会明确提出了一项重大战略部署：建设武汉城市经济圈，即以武汉为核心，包括周边100公里范围内的鄂州、黄石、孝感、咸宁、天门、仙桃、潜江等8个城市构成的经济圈，逐步将其发展成内陆地区最重要的经济增长区之一。

需要注意的是，公司在以下方面的情况，还是会对公司的发展造成不利影响：

1、公司所处区域不具备较完善的上下游产业集群，对于公司的采购成本、市场拓展成本的控制存在消极影响，也不利于公司吸纳高端专业人才；

2、在长期亏损的压力下，公司以较小的经营规模去被动适应行业要求的小批量、多品种生产模式，对于公司成本控制造成很大压力；

3、面料行业在纺织产业中，相对上游的原料供应商以及下游的成衣厂商，均处于弱势地位，加上公司规模较小，导致议价能力较弱。

## 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

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
长江证券股份有限公司	证券公司	8,126,188.74	1,600,000	0.07%	1,100,000	0.05%	10,560,000.00	1,266,577.85	可供出售金融资产	司法裁定
合计		8,126,188.74	1,600,000	--	1,100,000	--	10,560,000.00	1,266,577.85	--	--



### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 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

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

### (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
----------	------	------

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用



公司报告期无子公司、参股公司。

## 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 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 02 月 13 日	公司董秘办	电话沟通	个人	浙江投资者	公司基本情况和生产经营状况
2014 年 02 月 14 日	公司董秘办	电话沟通	个人	广东投资者	公司基本情况和生产经营状况
2014 年 03 月 22 日	公司董秘办	电话沟通	个人	深圳投资者	公司基本情况和生产经营状况
2014 年 05 月 22 日	公司董秘办	电话沟通	个人	安徽投资者	公司基本情况和生产经营



					状况
2014 年 05 月 26 日	公司董秘办	电话沟通	个人	浙江投资者	公司基本情况和生产经营状况
2014 年 06 月 13 日	公司董秘办	电话沟通	个人	广东投资者	公司基本情况和生产经营状况
2014 年 06 月 18 日	公司董秘办	电话沟通	个人	四川投资者	公司基本情况和生产经营状况

## 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、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。

### 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

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	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
蓝鼎(仙桃)置地发展有限公司	实际控制人关联方	购买商品	购买自来水	根据合同规定	20,825.50	2.08	0.12%	现款结算	20,825.50		
湖北蓝鼎棉纺织有限公司	实际控制人关联方	采购商品	采购棉纱	根据合同规定	731,982.15	73.2	4.22%	现款结算	731,982.15		
湖北蓝鼎棉纺织有限公司	实际控制人关联方	出售商品	转售水电	以市场价格为基础的协议价格	361,943.26	36.19	18.95%	现款结算	361,943.26	2014年04月26日	刊登在巨潮资讯网的《2014年第一季度报告全文》
湖北蓝鼎棉纺织有限公司	实际控制人关联方	出售商品	转售材料	以市场价格为基础的协议价格	779,712.49	77.97	40.82%	现款结算	779,712.49		
蓝鼎(仙桃)置地发展有限公司	实际控制人关联方	出租	出租售楼部	根据合同规定	184,000.00	18.4	34.25%	现款结算	184,000.00	2014年04月26日	刊登在巨潮资讯网的《2014年第一季度报告全文》
湖北蓝鼎棉纺织有限公司	实际控制人关联方	出租	出租厂房	根据合同规定	350,000.00	35	65.14%	现款结算	350,000.00	2014年04月26日	刊登在巨潮资讯网的《2014年第一季度报告全文》
湖北蓝鼎棉纺织有限公司	实际控制人关联方	员工宿舍	员工宿舍	根据合同规定	24,000.00	2.4	5.64%	现款结算	24,000.00	2014年04月26日	刊登在巨潮资讯网的《2014年第一季度报告全

湖北蓝鼎棉纺织有限公司	实际控制人关联方	设备租赁	设备租赁	根据合同规定	140,000.00	14	32.89%	现款结算	140,000.00	2014年04月26日	刊登在巨潮资讯网的《2014年第一季度报告全文》
合计				--	--	259.24	--	--	--	--	--
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）				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

注：2013年1月，蓝鼎（仙桃）置地发展有限公司实际控制人变更为欧先林先生。根据《深圳证券交易所股票上市规则》对关联方的认定，2014年1月之后，蓝鼎（仙桃）置地发展有限公司不再是本公司的关联法人。本期应收蓝鼎（仙桃）置地发展有限公司房屋租金184,000.00元，其中1月为30,666.67元，2-6月为153,333.33元。公司向蓝鼎（仙桃）置地发展有限公司购买自来水20,825.50元，其中1月为5,353.39元，2-6月为15,472.11元。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
安徽蓝鼎控股集团有 限公司	实际控制人 关联方	应付关联方 债务	资金拆借	否	6,666.7	-5,000	1,666.7
蓝鼎实业（湖北）有 限公司	母公司	应付关联方 债务	资金拆借	否	1,340.38	800	2,140.38





安徽蓝鼎置地发展有限公司	实际控制人 关联方	应付关联方 债务	保证金	否	700	0	700
湖北蓝鼎棉纺织有限公司	实际控制人 关联方	应付关联方 债务	代收代付经 营款项	否	200.84	-125.89	74.94
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		本期偿还安徽蓝鼎控股集团有限公司 5,000 万元，影响公司本期筹资活动产生的现金流量减少 5,000 万元；公司本期为湖北蓝鼎棉纺织有限公司转付经营款项影响公司本期经营活动产生的现金流量净额减少 125.89 万元。					

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

##### (1) 报告期内，公司关联租赁情况

1、2014年1月1日，公司与湖北蓝鼎棉纺织有限公司（以下简称“蓝鼎棉纺”）签订了《房屋租赁合同》，蓝鼎棉纺将位于仙桃市勉阳大道131号五层建筑内的40间房屋出租给本公司作员工宿舍使用，房屋租赁期限为一年，租金为人民币4.80万元/年。

2、2014年1月1日，公司与蓝鼎棉纺签订了《设备租赁协议》，蓝鼎棉纺将位于仙桃市龙华山办事处仙源大道南侧2台6.50吨锅炉及附属设备出租给本公司使用，设备租赁期限为一年，租金为人民币28万元/年。

3、2014年1月1日，公司与蓝鼎棉纺签订了《房屋租赁协议》，公司将位于仙桃市龙华山办事处仙源大道南侧的部分厂

房及附属设施出租给蓝鼎棉纺使用，房屋租赁期限为一年，租金为人民币70万元/年。

4、2014年1月1日，公司与蓝鼎（仙桃）置地发展有限公司签订了《房屋租赁合同》，公司将位于仙桃市江汉大道特1号的二层房屋出租给蓝鼎（仙桃）置地发展有限公司使用，房屋面积为1,413.62平方米，租赁期限为一年，租金为36.80万元/年。

(2) 报告期内，公司非关联租赁情况

#### 1、写字楼租赁

2014年1月9日，公司与万钜国际投资有限公司（以下简称“万钜投资”）签订了《写字楼租赁协议》，公司承租万钜投资6F一层办公室，面积为784平方米，租赁期限为3个月，租金为47,205元，租约满后不再续租。

2014年1月9日，公司与万钜投资签订了《写字楼租赁协议》，公司承租万钜投资9F、10F两层办公室，面积为1,548平方米，租赁期限为一年，租金为374,040元/年。

#### 2、员工宿舍租赁

2014年1月1日，公司与湖北丝宝股份有限公司签订了《丝宝工业园后勤、物业收费合同》，公司承租湖北丝宝股份有限公司位于仙桃市丝宝路1号后勤部2-3号楼的部分房间，用于公司员工居住。公司将按照实际承租的房屋数量，并依据合同约定的相关价格标准，按月支付相应的房租费、数字电视和宽带使用费、水电费及餐费等。

2012年7月13日，公司实际控制人变更为仰智慧先生。根据《深圳证券交易所股票上市规则》对关联人的认定，本报告期内，万钜国际投资有限公司、湖北丝宝股份有限公司等丝宝集团下属公司不再是本公司的关联法人。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	蓝鼎实业、仙桃市经济委员会国有资产管理中心	<p>(1)蓝鼎实业持有公司的股份自获得上市流通权之日起,至少在 12 个月内不上市交易或者转让,在获得上市流通权之日起 24 个月内不上市交易; 上述 24 个月届满后 12 个月内,蓝鼎实业通过证券交易所挂牌交易出售的公司股份的数量不超过公司股份总数的 5%,且出售价格不低于每股 4.42 元人民币。若有违反承诺的卖出交易, 卖出资金将划归公司所有;(2) 若湖北省纺织品公司和鹤山市今顺贸易有限公司(2010 年 3 月, 由鹤山市健美针棉织造总厂过户)所持公司股份上市流通时, 需征得蓝鼎实业、仙桃市彩凤实业公司、仙桃市财务开发公司三家垫付者的同意或按垫付比例向三家垫付者归还股份;(3) 待国家有关股权激励政策出台和得到国资委批准, 非流通股股东支持公司按政策制定和实行管理层激励和约束计划。</p>	2005 年 12 月 29 日	长期	<p>(1) 第一项已履行完毕;(2) 第二项中湖北省纺织品公司在征得三家垫付者同意的情况下, 将其所持公司有限售条件流通股已全部解除限售。现鹤山市今顺贸易有限公司持有 312,000 (占公司总股本的 0.13%) 有限售条件流通股将继续实行限售安排;(3) 第三项承诺, 经公司 2014 年第二次临时股东大会审议批准, 豁免相关股东股权激励计划承诺义务。截至本报告期末, 除鹤山市今顺贸易有限公司因尚未申请解禁而继续实行限售, 已经不存在应履行而未履行的股权分置改革承诺。</p>
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	蓝鼎集团、仰智慧先生	<p>(1)蓝鼎集团及其控制的公司或其他经营组织、仰智慧先生及其控制的公司或其他经营组织今后不进入湖北省市场进行房地产业务;(2) 为了避免未来可能形成的同业竞争, 蓝鼎集团和仰智慧先生承诺将在国家政策和法规许可的情况下, 通过重组或证监会认可的其他方式实现房地产业务和资产的整合。(3) 除房地产业务外, 蓝鼎集团及其控制的公司或其他经营组织、仰智慧先生及其控制的公司或其他经营组织不直接或间接从事、参与或进行与蓝鼎控股届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经营活动, 也不直接或间接投资于任何与蓝鼎控股届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经济实体。</p>	2012 年 06 月 21 日	长期	严格履行中
资产重组时所作承诺					
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

### 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

2014年5月27日，本公司接到安徽蓝鼎集团控股股份有限公司（下称“蓝鼎集团”）通知，蓝鼎集团与深圳德泽世家科技投资有限公司（下称“德泽世家”）就转让蓝鼎实业（湖北）有限公司100%股权事宜达成原则性共识，并签订了《股权收购框架协议》。相关各方将根据蓝鼎实业现有资产进行协商，待进一步尽职调查、审计等程序完成后确定最终价款。股权收购框架协议并未涉及对上市公司的任何安排。

如交易双方就上述股权转让事宜签署正式协议并实施，将导致本公司实际控制人变更为德泽世家的实际控制人，公司控股股东仍是蓝鼎实业，其中蓝鼎实业持有上市公司的股份数量也不会发生任何变化。目前，该股权转让事项尚无可供披露进展。

具体内容详见公司于2014年5月28日在《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）上刊登的《关于控股股东股权转让的提示性公告暨公司股票复牌公告》。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,586		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
蓝鼎实业(湖北)有限公司	境内非国有法人	29.90%	72,687,000		52,072,120	20,614,880	质押	72,687,000
仙桃市经济委员会国有资产管理运营中心	国有法人	3.84%	9,326,680		9,326,680			
褚庆年	境内自然人	3.52%	8,561,256					
丁翠玉	境内自然人	1.86%	4,517,149					
苏妍霏	境内自然人	1.56%	3,800,000					
潘洁	境内自然人	0.99%	2,400,000					
何小真	境内自然人	0.77%	1,883,167					
郭巍	境内自然人	0.71%	1,726,300					
汤毅	境内自然人	0.64%	1,550,800					
周雷贝	境内自然人	0.55%	1,345,100					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东之间, 褚庆年和丁翠玉为《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定中的一致行动人; 第一大股东与其它股东之间不存在关联关系, 也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定中的一致行动人; 除股东褚庆年和丁翠玉外, 公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定中的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				



蓝鼎实业（湖北）有限公司	20,614,880	人民币普通股	20,614,880
褚庆年	8,561,256	人民币普通股	8,561,256
丁翠玉	4,517,149	人民币普通股	4,517,149
苏妍霏	3,800,000	人民币普通股	3,800,000
潘洁	2,400,000	人民币普通股	2,400,000
何小真	1,883,167	人民币普通股	1,883,167
郭巍	1,726,300	人民币普通股	1,726,300
汤毅	1,550,800	人民币普通股	1,550,800
周雷贝	1,345,100	人民币普通股	1,345,100
华东良	1,310,435	人民币普通股	1,310,435
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间，褚庆年和丁翠玉为《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定中的一致行动人；第一大股东与其它股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定中的一致行动人；除股东褚庆年和丁翠玉外，公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定中的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

注：

1、2014 年 7 月 25 日，公司股东蓝鼎实业（湖北）有限公司和仙桃经济委员会国有资产管理营运中心分别持有的限售股 52,072,120 股、9,326,680 股获得上市流通权。本次上市流通的限售股总数为 61,398,800 股，占公司总股本的 25.26%。上述限售股上市流通过后，公司有限售条件的流通股为 324,730 股，占公司总股本的 0.13%。具体内容详见公司 2014-30 号公告。

2、公司于 2014 年 8 月 8 日收到公司自然人股东丁翠玉的书面通知：自 2014 年 7 月 24 日至 8 月 8 日，股东丁翠玉通过深交所集中竞价交易方式累计卖出所持本公司非限售流通股股份 2,017,149 股，占本公司总股本的 0.83%。受股东丁翠玉、褚庆年的委托，本公司于 2014 年 8 月 14 日披露了《简式权益变动报告书》，股东丁翠玉减持本公司股票后，与其一致行动人褚庆年合计持有本公司股票总数为 11,061,256 股，占蓝鼎控股总股本的 4.55%。具体内容详见公司 2014-31、32 号公告。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 二、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。



### 三、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

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用



## 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 2013 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
任顺英	董事	被选举	2014 年 02 月 12 日	经公司 2014 年第一次临时股东大会审议，选举任顺英为第七届董事会董事。
任顺英	副总经理	聘任	2014 年 01 月 27 日	经公司第七届董事会第三十五次会议审议，聘任任顺英为副总经理。

## 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、资产负债表

编制单位：湖北蓝鼎控股股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	6,907,959.80	11,977,656.10
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	0.00	1,900,000.00
应收账款	9,473,070.48	7,209,711.77
预付款项	473,734.72	275,711.66
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	275,000.00	
其他应收款	1,149,095.72	1,099,385.20
买入返售金融资产		
存货	38,321,432.41	33,495,561.24
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	56,600,293.13	55,958,025.97



非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,560,000.00	16,640,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	8,725,702.10	8,863,683.68
固定资产	53,207,233.59	56,449,950.87
在建工程	6,344,497.34	6,344,497.34
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	13,502,436.88	13,699,766.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	92,339,869.91	101,997,898.27
资产总计	148,940,163.04	157,955,924.24
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	15,307,105.68	14,965,670.82
预收款项	10,372,420.51	8,571,410.67
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,752,018.53	5,165,227.88
应交税费	2,451,090.38	6,406,425.59



应付利息	110,000.00	
应付股利	45,300.00	45,300.00
其他应付款	54,177,546.58	98,301,162.06
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		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	137,215,481.68	133,455,197.02
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	608,452.81	1,205,022.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	608,452.81	1,205,022.28
负债合计	137,823,934.49	134,660,219.30
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	243,100,000.00	243,100,000.00
资本公积	173,624,911.13	175,414,619.51
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	47,794,601.50	47,794,601.50
一般风险准备		
未分配利润	-453,403,284.08	-443,013,516.07
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	11,116,228.55	23,295,704.94
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	11,116,228.55	23,295,704.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计	148,940,163.04	157,955,924.24



法定代表人：曹雨云

主管会计工作负责人：何林

会计机构负责人：昌莉荣

## 2、利润表

编制单位：湖北蓝鼎控股股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	23,209,991.03	52,432,003.99
其中：营业收入	23,209,991.03	52,432,003.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	34,316,336.89	77,408,887.75
其中：营业成本	22,333,396.24	54,986,337.23
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	62,973.35	195,001.79
销售费用	1,057,192.36	3,710,398.79
管理费用	5,606,979.24	6,111,329.39
财务费用	1,877,452.72	6,642,367.98
资产减值损失	3,378,342.98	5,763,452.57
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）	1,266,577.85	11,846,688.83
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）	-9,839,768.01	-13,130,194.93
加：营业外收入		24,342.31



减：营业外支出	550,000.00	
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-10,389,768.01	-13,105,852.62
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-10,389,768.01	-13,105,852.62
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-10,389,768.01	-13,105,852.62
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.043	-0.054
（二）稀释每股收益	-0.043	-0.054
七、其他综合收益	-1,789,708.38	-15,818,197.30
八、综合收益总额	-12,179,476.39	-28,924,049.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	-12,179,476.39	-28,924,049.92
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：曹雨云

主管会计工作负责人：何林

会计机构负责人：昌莉荣

### 3、现金流量表

编制单位：湖北蓝鼎控股股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	19,780,764.54	56,525,669.61
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00
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		



处置交易性金融资产净增加额		
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	603,377.43	
收到其他与经营活动有关的现金	600,462.93	19,679,372.84
经营活动现金流入小计	20,984,604.90	76,205,042.45
购买商品、接受劳务支付的现金	16,114,243.00	34,966,743.62
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	9,720,355.96	15,419,637.42
支付的各项税费	753,967.29	12,168,312.82
支付其他与经营活动有关的现金	6,050,414.78	24,194,566.44
经营活动现金流出小计	32,638,981.03	86,749,260.30
经营活动产生的现金流量净额	-11,654,376.13	-10,544,217.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,685,300.00	37,509,569.09
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,685,300.00	37,509,969.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		427,171.20
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		427,171.20
投资活动产生的现金流量净额	4,685,300.00	37,082,797.89
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	50,000,000.00	200,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	58,000,000.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金		123,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,782,000.00	6,420,560.44
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	50,000,000.00	142,800,000.00
筹资活动现金流出小计	51,782,000.00	272,220,560.44
筹资活动产生的现金流量净额	6,218,000.00	-72,220,560.44
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	-751,076.13	-45,681,980.40
加：期初现金及现金等价物余额	7,659,035.93	63,625,829.81
六、期末现金及现金等价物余额	6,907,959.80	17,943,849.41

法定代表人：曹雨云

主管会计工作负责人：何林

会计机构负责人：昌莉荣

#### 4、所有者权益变动表

编制单位：湖北蓝鼎控股股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	243,100	175,414,			47,794,		-443,01			23,295,704





	,000.00	619.51			601.50		3,516.07			.94
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	243,100,000.00	175,414,619.51			47,794,601.50		-443,013,516.07			23,295,704.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-1,789,708.38					-10,389,768.01			-12,179,476.39
（一）净利润							-10,389,768.01			-10,389,768.01
（二）其他综合收益		-1,789,708.38								-1,789,708.38
上述（一）和（二）小计		-1,789,708.38					-10,389,768.01			-12,179,476.39
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）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										
（五）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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										



四、本期期末余额	243,100,000.00	173,624,911.13	0.00	0.00	47,794,601.50	0.00	-453,403,284.08	0.00	0.00	11,116,228.55
----------	----------------	----------------	------	------	---------------	------	-----------------	------	------	---------------

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	243,100,000.00	170,442,068.04			47,794,601.50		-427,592,943.02			33,743,726.52
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	243,100,000.00	170,442,068.04			47,794,601.50		-427,592,943.02			33,743,726.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	4,972,551.47			0.00		-15,420,573.05			-10,448,021.58
（一）净利润							-15,420,573.05			-15,420,573.05
（二）其他综合收益		4,972,551.47								4,972,551.47
上述（一）和（二）小计	0.00	4,972,551.47					-15,420,573.05			-10,448,021.58
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）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										



(五) 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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	243,100,000.00	175,414,619.51	0.00	0.00	47,794,601.50	0.00	-443,013,516.07	0.00	0.00	23,295,704.94

法定代表人：曹雨云

主管会计工作负责人：何林

会计机构负责人：昌莉荣

### 三、公司基本情况

湖北蓝鼎控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是1993年经湖北省体改委鄂改生（1993）6号文件批复同意，以蓝鼎实业（湖北）有限公司（2012年7月23日，“湖北仙桃毛纺集团有限公司”更名为“蓝鼎实业（湖北）有限公司”）为主发起人，联合湖北省经济开发公司、华夏证券湖北有限公司、湖北省纺织品公司三家公司共同发起，以定向募集方式设立。于1993年3月26日在仙桃市工商行政管理局登记注册，公司设立时总股本为5,500万股，注册号：18170017-9，注册资本5,500万元。

#### 1、公司注册资本。

公司1993年3月26日成立时的总股本为5,500万股。

1997年湖北省体改委以鄂体改（1997）18号文批准同意公司1996年度分配方案，即向全体股东按10：5比例送红股，送股后的总股本为8,250万股。

1998年3月湖北省体改委以鄂体改（1998）17号文批复同意公司1997年度分配方案，即向全体股东按10：6比例送红股，送股后的总股本达到13,200万股。

2000年4月中国证券监督管理委员会证监发行字（2000）30号文批复同意公司向社会公开发行人民币普通股5,500万股，发行后总股本为18,700万股，并于2000年4月27日在深圳证券交易所上市交易。

2005年实施分配方案，公积金转增股本每10股转增3股，股本增加5,610万股，分配后总股本为24,310万股。

#### 2、公司注册地、组织形式和总部地址。

公司注册地：中国湖北省仙桃市。

组织形式：股份有限公司。

总部地址：湖北省仙桃市仙桃大道西端19号万钜国际大厦。

#### 3、公司的业务性质和主要经营活动。

公司经营范围：棉、化纤纺织及印染精加工、毛纺织和染整精加工、纺织品（包括经编毛毯、纺织面料、服装等）的设计、制造和销售；公路货物运输；经营本企业自产产品及技术的出口业务，本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；进料加工业务；对外投资；房地产开发；商品房销售；旧城改造、土地开发；市政设施建设；房屋租赁；物业管理。

#### 4、公司以及集团最终母公司的名称。

2013年4月，经公司2012年度股东大会审议，仙桃市工商行政管理局核准公司名称由“湖北迈亚股份有限公司”变更为“湖北蓝鼎控股股份有限公司”。同时，公司启用了新的证券简称“蓝鼎控股”。公司的母公司为蓝鼎实业（湖北）有限公司。本公司的最终控制人为仰智慧先生。

财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表于2014年8月27日经公司第七届董事会第四十次会议批准报出。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 4、记账本位币

本公司以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

本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

#### （2）非同一控制下的企业合并

本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：

①、一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。

②、通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

B、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，应当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转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③、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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

④、在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

A、购买方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。

B、购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则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。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### ①、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

#### ②、合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

#### ③、少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

#### ④、超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

#### ⑤、当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，不改变其记账本位币金额；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，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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

### (2) 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的分类

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。

本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产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、可供出售金融资产。

本公司将持有的金融负债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。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负债，相关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。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产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，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，相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产的后续计量

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，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，计入当期损益。

②、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，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

③、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，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

④、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

#### 金融负债的后续计量

①、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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，计入当期损益。

②、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①、所转移金融资产的账面价值；

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

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

①、终止确认部分的账面价值；

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

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，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

### (4) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司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。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①、如果该金融工具存在活跃市场，则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。

②、如果该金融工具不存在活跃市场，则在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。



## (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

①、本公司在期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

②、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- A、发行方或债务人发生严重财务困难；
- B、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等；
- C、债权人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；
- D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

G、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

金融资产减值损失的计量

①、持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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，计入当期损益。

②、可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，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可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

注：公司应当明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准。其中，对于权益工具投资，还应明确披露判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 300 万元以上（包括 300 万元）的应收账款，单项金额 100 万元以上（包括 100 万元）的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，组合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但信用风险较高，很可能发生了减值的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为原材料、低值易耗品、包装物、在产品、自制半成品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

### (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

#### ①、可变现净值的确定方法：

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

#### ②、本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司采用永续盘存制。

### (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

低值易耗品在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

①、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：**A、**同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。**B、**非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：**a、**一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日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；**b、**通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；**c、**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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；**d、**在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。②、除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：**A、**以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。**B、**以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。**C、**投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。**D、**通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。**E、**通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号--债务重组》确定。③、企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。①、采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，应当按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。②、采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务

的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其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、按照公司会计政策规定采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。④、本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①、本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。②、本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；B、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；C、与被投资单位之间发生重要交易；D、向被投资单位派出管理人员；E、向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值应当按照本公司“金融工具确认和计量”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 14、投资性房地产

①、本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

A、已出租的土地使用权；B、持有并准备增值后转让的土地使用权；C、已出租的建筑物。

②、本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

A、与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；B、该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

③、初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

A、外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；

B、自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；C、以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

④、后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产，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。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

## (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## (3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30	3.00%	3.23%
机器设备	14	3.00%	6.93%
电子设备	8	3.00%	12.13%
运输设备	6	3.00%	16.17%

## (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## (5) 其他说明

无

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的长期资产的购建或开发房地产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关长期资产成本或开发成本：

- 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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

### (2) 借款费用资本化期间

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、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

### (3) 暂停资本化期间

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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，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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 18、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

- ①、本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②、对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无形资产的使用寿命为有限的，应当估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额应当在使用寿命内系统合理摊销。

企业摊销无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

土地使用权	土地使用权证上规定的使用起止日期	土地使用权的使用年限
非专利技术	法律规定、合同约定或者受益年限	相关法律规定
其他	法律规定、合同约定或者受益年限	相关法律规定

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

### (4) 无形资产减值准备的计提

按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出，应当区分研究阶段支出与开发阶段支出。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

- ①、与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②、该无形资产的成本能够可靠地计量。

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、长期待摊费用

本公司将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出、长期借款贷款管理费等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

## 20、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：



- ①、该义务是企业承担的现时义务；
- ②、履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③、该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- ①、或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②、或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 21、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①、对于授予职工的股份，其公允价值按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果企业未公开交易，则应按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

②、对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，应通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

企业在确定权益工具授予日的公允价值时，应当考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），企业应当确认已得到服务相对应的成本费用。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照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和资本公积。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，应当分别下列情况处理：

①、其他方服务的公允价值能够可靠计量的，应当按照其他方服务在取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

②、其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，应当按照权益工具在服务取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

## 22、回购本公司股份

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

## 23、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。对于房地产销售，在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时（通常收到销售合同首期款及已确认余下房款的付款安排）确认销售收入的实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入、物业出租收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入；物业出租收入按与承租方签定的合同或协议规定按直线法确认房屋出租收入的实现。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

①、本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②、本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

## 24、政府补助

### (1) 类型

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

### (2) 会计政策

#### ①、政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

- A、企业能够满足政府补助所附条件；
- B、企业能够收到政府补助。

#### ②、政府补助的计量：

A、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。

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

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

#### C、已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- a、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- b、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 25、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

①、资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。②、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，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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 26、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；承租人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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。

融资租赁中出租人在租赁期开始日，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；未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (3) 售后租回的会计处理

## 27、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- ①、企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②、企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③、该项转让很可能在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差



额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 28、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额抵当期进项税额	17%
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育发展费	应纳流转税额	2%
堤防费	应纳流转税额	2%
房产税	房产按房产原值一次扣减 20%后的余值	1.20%
土地增值税	增值额	30%-60%超率累进税率

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司无子公司，各分厂执行的所得税税率与母公司一致。

### 2、税收优惠及批文

无

### 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

2013年12月，公司将全资子公司湖北蓝鼎棉纺织有限公司100%股权转让予蓝鼎实业。公司不再持有湖北蓝鼎棉纺织有限公司股权，也不会将湖北蓝鼎棉纺织有限公司纳入本公司合并报表范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 0 家，原因为

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为

2013年12月10日，公司与蓝鼎实业签订了《股权转让协议》，经协议双方友好协商，同意以人民币2,344.31万元转让本公司全资子公司湖北蓝鼎棉纺织有限公司100%股权。股权转让完成后，公司不再持有湖北蓝鼎棉纺织有限公司股权，也不会将湖北蓝鼎棉纺织有限公司纳入本公司合并报表范围。

## 七、财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	15,380.83	--	--	6,946.67
人民币	--	--	15,380.83	--	--	6,946.67
银行存款：	--	--	6,892,578.97	--	--	11,970,709.43
人民币	--	--	6,892,578.97	--	--	11,970,709.43
合计	--	--	6,907,959.80	--	--	11,977,656.10

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明  
无

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	0.00	1,900,000.00
合计	0.00	1,900,000.00

#### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据



单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
宜昌乔大服饰贸易有限公司	2014年01月07日	2014年07月07日	500,000.00	
河北诚信有限责任公司	2014年05月08日	2014年11月08日	400,000.00	
河北诚信有限责任公司	2014年05月08日	2014年11月08日	400,000.00	
浙江南派服饰有限公司	2014年01月22日	2014年07月22日	300,000.00	
浙江邦诚服装有限公司	2014年05月09日	2014年08月09日	300,000.00	
合计	--	--	1,900,000.00	--

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据前5名。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

### 3、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		275,000.00		275,000.00	长江证券分派股权登记日为2014年7月8日	否
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--
合计		275,000.00		275,000.00	--	--

说明

公司按长江证券披露的公开信息计算应收股利，并于2014年7月8日已收到该项股利。

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----



	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	52,183,833.70	99.89%	42,710,763.22	81.85%	49,932,419.41	99.89%	42,722,707.64	85.56%
组合小计	52,183,833.70	99.89%	42,710,763.22	81.85%	49,932,419.41	99.89%	42,722,707.64	85.56%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	57,015.00	0.11%	57,015.00	100.00%	57,015.00	0.11%	57,015.00	100.00%
合计	52,240,848.70	--	42,767,778.22	--	49,989,434.41	--	42,779,722.64	--

## 应收账款种类的说明

单项金额重大的是指报告期应收账款余额在300万元以上的；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的是报告期应收账款余额在300万元及以下并进行了个别计提（100%）的应收账款；其他不重大应收账款是剔除了上述分类，并按实际账龄计提了坏账准备的应收账款。

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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	9,172,764.86	17.58%	458,638.24	5,570,334.56	11.16%	278,516.73
1 年以内小计	9,172,764.86	17.58%	458,638.24	5,570,334.56	11.16%	278,516.73
1 至 2 年	446,764.26	0.86%	44,676.42	1,558,601.54	3.12%	155,860.15
2 至 3 年	121,061.24	0.23%	24,212.25	306,526.00	0.61%	61,305.20
3 年以上	42,443,243.34	81.33%	42,183,236.31	42,496,957.31	85.11%	42,227,025.56
3 至 4 年	520,014.07	1.00%	260,007.04	539,863.51	1.08%	269,931.76
4 至 5 年	100,220.85	0.19%	100,220.85	534,397.80	1.07%	534,397.80
5 年以上	41,823,008.42	80.15%	41,823,008.42	41,422,696.00	82.96%	41,422,696.00
合计	52,183,833.70	--	42,710,763.22	49,932,419.41	--	42,722,707.64

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

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海哲盟家饰用品有限公司	57,015.00	57,015.00	100.00%	预期难以收回
合计	57,015.00	57,015.00	--	--

### (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
广西玉林地区永乐实业有限公司	非关联方	4,553,869.64	5 年以上	8.72%



上海鹏来实业有限公司	非关联方	2,729,865.99	5 年以上	5.23%
武汉际华仕伊服装有限公司	非关联方	2,490,519.50	1 年以内	4.77%
崔荣一	非关联方	1,940,962.24	5 年以上	3.72%
深圳百年天弩	非关联方	1,871,486.07	5 年以上	3.58%
合计	--	13,586,703.44	--	26.02%

**(6) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------

**(7) 终止确认的应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

**(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

**5、其他应收款****(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
给合 1	3,574,747.25	100.00%	2,425,651.53	100.00%	3,457,213.68	100.00%	2,357,828.48	68.20%
组合小计	3,574,747.25	100.00%	2,425,651.53	100.00%	3,457,213.68	100.00%	2,357,828.48	68.20%
合计	3,574,747.25	--	2,425,651.53	--	3,457,213.68	--	2,357,828.48	--

其他应收款种类的说明

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的是报告期其他应收款余额在100万元及以下并进行了个别计提（100%）的其他应收款；其他不重大其他应收款是剔除了上述分类，并按实际账龄计提了坏账准备的其他应收款。



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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内（含 1 年）	962,455.14	26.92%	48,122.76	910,594.99	26.34%	45,529.75
1 年以内小计	962,455.14	26.92%	48,122.76	910,594.99	26.34%	45,529.75
1 至 2 年	177,277.79	4.96%	17,727.78	168,104.37	4.86%	16,810.44
2 至 3 年	56,500.00	1.58%	11,300.00	1,666.68	0.05%	333.33
3 年以上	2,378,514.32	66.54%	2,348,500.99	2,376,847.64	68.75%	2,295,154.96
3 至 4 年	60,026.68	1.68%	30,013.35	163,385.36	4.73%	81,692.68
4 至 5 年	105,043.86	2.94%	105,043.86	18.50	0.00%	18.50
5 年以上	2,213,443.78	61.92%	2,213,443.78	2,213,443.78	64.02%	2,213,443.78
合计	3,574,747.25	--	2,425,651.53	3,457,213.68	--	2,357,828.48

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
------	----	----------	-------------

说明

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
武汉方元环境科技股份有限公司	无关联关系	392,000.00	1 年内	10.97%
蓝鼎（仙桃）置地发展有限公司	无关联关系	184,000.00	1 年内	5.15%
北京秋千架广告有限公司	无关联关系	180,000.00	5 年以上	5.04%
北京凯华航空服务中心	无关联关系	179,973.00	5 年以上	5.03%
前锦网络信息技术（上海）有限公司	无关联关系	106,708.77	5 年以上	2.99%
合计	--	1,042,681.77	--	29.18%

注：2013年1月，蓝鼎（仙桃）置地发展有限公司实际控制人变更为欧先林先生。根据《深圳证券交易所股票上市规则》对关联方的认定，2014年1月之后，蓝鼎（仙桃）置地发展有限公司不再是本公司的关联法人。

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
------	--------	----	-------------

**(8) 终止确认的其他应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

**(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

**(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因（如有）

**6、预付款项**
**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	220,793.22	46.60%	149,436.95	54.20%
1 至 2 年	126,758.33	26.76%	123,691.95	44.86%
2 至 3 年	123,600.41	26.09%	2,582.76	0.94%
3 年以上	2,582.76	0.55%		
合计	473,734.72	--	275,711.66	--

预付款项账龄的说明

**(2) 预付款项金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
长沙德玛机电设备有限公司	非关联方	207,200.00	2014 年 4 月	设备采购

广东生益科技股份有限公司北京办事处	非关联方	86,305.00	2013 年 10 月	材料采购
湖北盘古环保工程技术有限公司	非关联方	84,000.00	2011 年 12 月	环保项目未到结算期
北京中纺化工有限公司	非关联方	40,000.00	2013 年 6 月	材料采购
无锡万宝纺织机电有限公司	非关联方	16,348.72	2012 年 12 月	备件采购
合计	--	433,853.72	--	--

#### 预付款项主要单位的说明

长沙德玛机电设备有限公司是购空压机设备发票暂未到，湖北盘古环保工程技术有限公司系公司环保项目预付款项。

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (4) 预付款项的说明

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	8,545,124.06	2,938,807.00	5,606,317.06	7,505,543.51	2,901,809.46	4,603,734.05
在产品	6,142,096.83	64,994.34	6,077,102.49	4,423,633.16	352,716.25	4,070,916.91
库存商品	31,859,355.29	8,229,132.19	23,630,223.10	27,994,586.90	7,053,970.85	20,940,616.05
自制半成品	5,319,282.86	2,311,493.10	3,007,789.76	5,949,607.41	2,069,313.18	3,880,294.23
合计	51,865,859.04	13,544,426.63	38,321,432.41	45,873,370.98	12,377,809.74	33,495,561.24

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,901,809.46	36,997.54		0.00	2,938,807.00
在产品	352,716.25	-287,721.91		0.00	64,994.34



库存商品	7,053,970.85	3,331,008.80		2,155,847.46	8,229,132.19
自制半成品	2,069,313.18	242,179.92			2,311,493.10
合计	12,377,809.74	3,322,464.35		2,155,847.46	13,544,426.63

### (3) 存货跌价准备情况

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	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于账面成本		
库存商品	可变现净值低于账面成本		
在产品	可变现净值低于账面成本		
自制半成品	可变现净值低于账面成本		

存货的说明

存货跌价准备转销2155847.46元，系销售库存商品相应转销原计提的存货跌价准备所致。

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	10,560,000.00	16,640,000.00
合计	10,560,000.00	16,640,000.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0.00%。

可供出售金融资产的说明

公司上半年累计出售长江证券股份有限公司股票500,000股，期末持有长江证券股票1,100,000股。根据长江证券于2014年7月1日披露的《2013年度权益分派实施公告》，长江证券以资本公积向全体股东每10股转增10股，由此，公司所持长江证券股票为2,200,000股。

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

### (3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

#### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

#### (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

### 9、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
巴西迈亚股份有限公司	成本法	6,818,986.66	6,818,986.66	0.00	0.00	100.00%	100.00%		6,818,986.66	0.00	0.00
合计	--	6,818,986.66	6,818,986.66	0.00	0.00	--	--	--	6,818,986.66	0.00	0.00

#### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

巴西迈亚股份有限公司为本公司未投产的海外子公司。2002年~2007年期间，公司对该子公司分期投资，累计投资人民币6,818,986.66元（834,055.20美元，其中现金投资397,500美元，设备投资138,507.58美元，实物投资298,047.62美元），投资后未投产，一直处于停滞状态。

为避免更大损失，2008年10月17日，经公司第六届董事会研究决定，同意对巴西迈亚实行清算，由于注销成本较高且手续繁琐，截至目前巴西迈亚的注销手续尚未完成，公司拟通过转让方式对其进行处理，目前正在寻找受让方。报告期内巴西



迈亚无任何业务，截至目前，公司对于巴西迈亚的长期股权投资已减记至零，该长期股权投资对公司未来经营状况及财务状况不构成影响。

## 10、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	9,123,933.47			9,123,933.47
1.房屋、建筑物	5,831,764.96			5,831,764.96
2.土地使用权	3,292,168.51			3,292,168.51
二、累计折旧和累计摊销合计	260,249.79	137,981.58		398,231.37
1.房屋、建筑物	172,847.07	94,280.22		267,127.29
2.土地使用权	87,402.72	43,701.36		131,104.08
三、投资性房地产账面净值合计	8,863,683.68	-137,981.58		8,725,702.10
1.房屋、建筑物	5,658,917.89	-94,280.22		5,564,637.67
2.土地使用权	3,204,765.79	-43,701.36		3,161,064.43
五、投资性房地产账面价值合计	8,863,683.68	-137,981.58	0.00	8,725,702.10
1.房屋、建筑物	5,658,917.89	-94,280.22	0.00	5,564,637.67
2.土地使用权	3,204,765.79	-43,701.36	0.00	3,161,064.43

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	137,981.58
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	304,438,634.86				304,438,634.86
其中：房屋及建筑物	49,394,766.33				49,394,766.33
机器设备	248,704,731.88				248,704,731.88
运输工具	840,681.00				840,681.00
其他资产	5,498,455.65				5,498,455.65
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	246,744,482.78		3,242,717.28		249,987,200.06
其中：房屋及建筑物	19,291,341.62		798,554.46		20,089,896.08
机器设备	222,084,391.30		2,303,493.54		224,387,884.84
运输工具	389,685.62		67,950.12		457,635.74
其他资产	4,979,064.24		72,719.16		5,051,783.40
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	57,694,152.08		--		54,451,434.80
其中：房屋及建筑物	30,103,424.71		--		29,304,870.25
机器设备	26,620,340.58		--		24,316,847.04
运输工具	450,995.38		--		383,045.26
其他资产	519,391.41		--		446,672.25
四、减值准备合计	1,244,201.21		--		1,244,201.21
其中：房屋及建筑物	0.00		--		0.00
机器设备	1,244,201.21		--		1,244,201.21
运输工具	0.00		--		0.00
其他资产			--		
五、固定资产账面价值合计	56,449,950.87		--		53,207,233.59
其中：房屋及建筑物	30,103,424.71		--		29,304,870.25
机器设备	25,376,139.37		--		23,072,645.83
运输工具	450,995.38		--		383,045.26
其他资产	519,391.41		--		446,672.25

本期折旧额 3,242,717.28 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

**(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	账面净值	备注

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	17,495,302.15

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明

2014年1月1日，公司与蓝鼎棉纺签订了《房屋租赁协议》，公司将位于仙桃市龙华山办事处仙源大道南侧的部分厂房及附属设施出租给蓝鼎棉纺使用，房屋租赁期限为一年，租金为人民币70万元/年。

**12、在建工程**
**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
御台公馆商铺及售楼部	6,344,497.34		6,344,497.34	6,344,497.34		6,344,497.34
合计	6,344,497.34		6,344,497.34	6,344,497.34		6,344,497.34

**(2) 重大在建工程项目变动情况**

单位：元



项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	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	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	-----------	------	-----------	--------------	----------	------	-----

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

### (5) 在建工程的说明

## 13、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	19,013,235.50			19,013,235.50
土地使用权	16,475,027.50			16,475,027.50
非专利技术-呢绒面料技术	2,152,668.00			2,152,668.00
外购软件—用友软件	385,540.00			385,540.00
二、累计摊销合计	5,313,469.12	197,329.50		5,510,798.62
土地使用权	2,775,261.12	197,329.50		2,972,590.62
非专利技术-呢绒面料技术	2,152,668.00			2,152,668.00
外购软件—用友软件	385,540.00			385,540.00
三、无形资产账面净值合计	13,699,766.38	-197,329.50		13,502,436.88
土地使用权	13,699,766.38	-197,329.50		13,502,436.88
非专利技术-呢绒面料技术				
外购软件—用友软件				
土地使用权				
非专利技术-呢绒面料技术				
外购软件—用友软件				



无形资产账面价值合计	13,699,766.38	-197,329.50		13,502,436.88
土地使用权	13,699,766.38	-197,329.50		13,502,436.88
非专利技术-呢绒面料技术				
外购软件—用友软件				

本期摊销额 197,329.50 元。

#### 14、递延所得税资产和递延所得税负债

##### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	608,452.81	1,205,022.28
小计	608,452.81	1,205,022.28

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	66,801,044.25	65,578,548.73
可抵扣亏损	156,891,183.10	196,037,304.15
合计	223,692,227.35	261,615,852.88

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	期末数	期初数	备注
2013	0.00	39,146,121.05	
2014	55,577,829.79	55,577,829.79	
2015	34,494,209.42	34,494,209.42	
2016	66,819,143.89	66,819,143.89	
合计	156,891,183.10	196,037,304.15	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初

应纳税差异项目		
可供出售金融资产公允价值变动损益	2,433,811.26	4,820,089.11
小计	2,433,811.26	4,820,089.11
可抵扣差异项目		

## 15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	45,137,551.12	55,878.63			45,193,429.75
二、存货跌价准备	12,377,809.74	3,322,464.35		2,155,847.46	13,544,426.63
五、长期股权投资减值准备	6,818,986.66	0.00			6,818,986.66
七、固定资产减值准备	1,244,201.21				1,244,201.21
合计	65,578,548.73	3,378,342.98	0.00	2,155,847.46	66,801,044.25

资产减值明细情况的说明

本期转销的存货跌价准备系结转存货成本同时转销存货跌价准备所致。

## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

短期借款分类的说明

2014年1月，公司向湖北仙桃农村商业银行股份有限公司借款50,000,000.00元，贷款期限为一年，利率按央行同期基准利率上浮20%再10%，贷款用于补充流动资金。其中蓝鼎棉纺以其土地及房产作抵押为该借款提供担保；安徽蓝鼎控股集团有限公司和蓝鼎实业（湖北）有限公司提供连带责任保证担保。

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

## 17、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	15,307,105.68	14,965,670.82
合计	15,307,105.68	14,965,670.82

### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

## 18、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	10,372,420.51	8,571,410.67
合计	10,372,420.51	8,571,410.67

### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 19、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,959,982.46	7,229,987.47	7,630,906.86	3,559,063.07
二、职工福利费	0.00	864,239.10	864,239.10	0.00
三、社会保险费	407,334.82	1,486,249.58	1,473,107.54	420,476.86



四、住房公积金	3,960.00	65,960.00	65,240.00	4,680.00
五、辞退福利	0.00	3,750.00	3,750.00	0.00
六、其他	793,950.60	9,223.00	35,375.00	767,798.60
合计	5,165,227.88	9,659,409.15	10,072,618.50	4,752,018.53

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 35,375.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 3,750.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

公司次月15日结算上月员工薪酬。

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-458,598.62	-234,360.56
营业税	527,540.01	500,840.01
个人所得税	34,827.66	32,406.91
城市维护建设税	134,194.10	132,534.74
地方教育附加	115,544.20	115,070.10
教育费附加	57,511.91	56,800.76
房产税	1,055,324.77	792,524.59
土地使用税	901,037.18	552,075.80
堤防费	38,341.17	37,867.07
土地增值税		4,318,620.17
印花税	45,368.00	102,046.00
合计	2,451,090.38	6,406,425.59

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

本期解付税款专户受限资金（土地增值税）4,318,620.17元。

## 21、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	110,000.00	
合计	110,000.00	

应付利息说明

公司利息结算期为每月21日，按公司会计期间计提应付利息。





## 22、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
鹤山市鹤美针棉制造总厂	30,000.00	30,000.00	未办理支付
内部职工股	15,300.00	15,300.00	未办理支付
合计	45,300.00	45,300.00	--

应付股利的说明

无

## 23、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	54,177,546.58	98,301,162.06
合计	54,177,546.58	98,301,162.06

### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
蓝鼎实业（湖北）有限公司	21,403,758.80	13,403,758.80
合计	21,403,758.80	13,403,758.80

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

截至2014年6月30日，公司应付安徽蓝鼎控股集团有限公司1,666.70万元，蓝鼎实业（湖北）有限公司2,140.37万元。

## 24、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	243,100,000.00						243,100,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

## 25、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	135,776,062.55			135,776,062.55
其他资本公积	39,638,556.96	-1,488,749.99	300,958.39	37,848,848.58
合计	175,414,619.51	-1,488,749.99	300,958.39	173,624,911.13

资本公积说明

本期资本公积增加系公司持有长江证券股份市场价格变动所致，资本公积减少系公司转让持有长江证券转出原其他资本公积所致。

## 26、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	47,794,601.50			47,794,601.50
合计	47,794,601.50			47,794,601.50

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

本报告期内，公司不存在用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的情形。

## 27、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-443,013,516.07	--
调整后年初未分配利润	-443,013,516.07	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-10,389,768.01	--
期末未分配利润	-453,403,284.08	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的



经审计的利润数

本期归属于母公司所有者的净利润-10,389,768.01元。

## 28、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	21,299,690.78	51,929,445.57
其他业务收入	1,910,300.25	502,558.42
营业成本	22,333,396.24	54,986,337.23

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织	21,299,690.78	20,651,330.88	51,929,445.57	54,828,373.72
合计	21,299,690.78	20,651,330.88	51,929,445.57	54,828,373.72

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
呢绒面料	21,299,690.78	20,651,330.88	35,582,636.55	33,175,681.50
色织布			15,123,699.19	20,821,967.85
服装			1,223,109.83	830,724.37
合计	21,299,690.78	20,651,330.88	51,929,445.57	54,828,373.72

### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	16,413,442.18	15,813,632.07	43,311,386.95	46,289,881.28
国外	4,886,248.60	4,837,698.81	8,618,058.62	8,538,492.44



合计	21,299,690.78	20,651,330.88	51,929,445.57	54,828,373.72
----	---------------	---------------	---------------	---------------

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
中善毛织株式会社	2,847,955.49	12.27%
浙江乔顿服饰股份有限公司	2,184,989.23	9.41%
武汉际华仕伊服装有限公司	2,117,532.91	9.12%
德国 BTG 公司	982,272.14	4.23%
北京威克多制衣中心	962,257.53	4.15%
合计	9,095,007.30	39.18%

营业收入的说明

营业收入本期发生额较上年同期减少55.73%，主要系公司退出色织面料业务。

**29、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	26,865.00	10,633.90	按收入 5% 税率计算
城市维护建设税	18,054.17	92,183.95	按增值税及营业税 7% 税率计算
教育费附加	7,737.50	39,507.40	按增值税及营业税 3% 税率计算
地方教育附加	5,158.34	26,338.27	按增值税及营业税 2% 税率计算
堤防费	5,158.34	26,338.27	按增值税及营业税 2% 税率计算
合计	62,973.35	195,001.79	--

营业税金及附加的说明

系流转增值税及营业税计算的附加税。

**30、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	209,672.40	477,317.50
市场推广费	705,743.11	2,458,058.05
办公费	141,776.85	775,023.24
合计	1,057,192.36	3,710,398.79

### 31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,918,527.97	2,497,391.98
业务招待费	117,616.20	189,791.99
受托经营费	0.00	0.00
税费	705,262.04	995,304.44
办公费等其他	2,219,140.48	1,295,210.01
折旧、摊销	321,164.70	776,791.12
技术开发费	325,267.85	356,839.85
合计	5,606,979.24	6,111,329.39

### 32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,892,000.00	6,597,693.34
减：利息收入	-19,442.08	-51,514.23
汇兑损益	-2,454.38	77,607.70
其他(银行手续费等)	7,349.18	18,581.17
合计	1,877,452.72	6,642,367.98

### 33、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	275,000.00	1,825,800.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	991,577.85	10,020,888.83
合计	1,266,577.85	11,846,688.83

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

### 34、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	55,878.63	-786,396.12
二、存货跌价损失	3,322,464.35	6,549,848.69
合计	3,378,342.98	5,763,452.57

### 35、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

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		24,342.31	
合计		24,342.31	

营业外收入说明

上年度收到违约金。

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
------	-------	-------	-------------	------------

### 36、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
其他	550,000.00		550,000.00
合计	550,000.00		550,000.00

营业外支出说明

本期因合同违约支付赔款55万元。

### 37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益=P0÷S

$$S= S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

### 38、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-1,985,000.00	-13,602,210.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-496,250.01	-3,400,552.50
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	300,958.39	5,616,539.80
小计	-1,789,708.38	-15,818,197.30
合计	-1,789,708.38	-15,818,197.30

其他综合收益说明

其他综合收益主要系公司持有长江证券股票市场价格变化及转让所致。

### 39、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
零星材料收款	279,734.06
代棉纺织收款	123,613.06
其他款项	197,115.81
合计	600,462.93

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
付现的管理费用	2,631,230.65
付现的销售费用	873,842.51
支付棉纺织往来款项	1,873,727.06
其他	671,614.56
合计	6,050,414.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明

支付管理费用、销售费用及代棉纺织支付款项等。

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

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	金额
----	----

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	金额
蓝鼎实业（湖北）有限公司借款	8,000,000.00
合计	8,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

本期从母公司拆借资金800万元。

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
安徽蓝鼎控股集团集团有限公司	50,000,000.00
合计	50,000,000.00



支付的其他与筹资活动有关的现金说明

本期归还安徽蓝鼎控股集团有限公司拆借资金5000万元。

#### 40、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-10,389,768.01	-13,105,852.62
加：资产减值准备	3,378,342.98	5,763,452.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,336,997.50	12,813,737.94
无形资产摊销	241,030.86	484,942.56
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	0.00	-400.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,892,000.00	6,597,693.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,266,577.85	-11,846,688.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-596,569.47	-5,272,732.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,148,335.52	-7,817,081.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-666,970.92	4,513,794.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-31,095.17	-7,947,816.62
其他	596,569.47	5,272,732.44
经营活动产生的现金流量净额	-11,654,376.13	-10,544,217.85
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	6,907,959.80	17,943,849.41
减：现金的期初余额	7,659,035.93	63,625,829.81
现金及现金等价物净增加额	-751,076.13	-45,681,980.40

##### (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	6,907,959.80	7,659,035.93
其中：库存现金	15,380.83	6,946.67
可随时用于支付的银行存款	6,892,578.97	7,652,089.26
三、期末现金及现金等价物余额	6,907,959.80	7,659,035.93

现金流量表补充资料的说明

无

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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	本企业最终控制方	组织机构代码
蓝鼎实业（湖北）有限公司	控股股东	有限责任公司	仙桃市勉阳大道131号	曹雨云	纺织品、建筑装饰材料、自营进出口业务	15,588.40万元	29.90%	29.90%	仰智慧	18168804-2

本企业的母公司情况的说明

公司实际控制人通过控股股东对于上市公司实施控制，控股股东蓝鼎实业（湖北）有限公司日常并无经营类业务发生。

### 2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
安徽蓝鼎控股集团有限公司	实际控制人关联方	55923033-3
湖北蓝鼎棉纺织有限公司	实际控制人关联方	08233485-5
安徽蓝盛置地发展有限公司	实际控制人关联方	68979165-7
无为蓝鼎房地产开发有限公司	实际控制人关联方	58300062-6
合肥京商融合置地有限公司	实际控制人关联方	05575326-1
岳阳南湖美墅置业有限公司	实际控制人关联方	68282958-7



合肥蓝鼎国际酒店有限公司	实际控制人关联方	68207389-8
安徽鑫和御城置业投资有限公司	实际控制人关联方	56897256-6
合肥诚和物业服务服务有限公司	实际控制人关联方	67892599-8
安徽蓝鼎置地发展有限公司	实际控制人关联方	66794633-9
蓝鼎（仙桃）置地发展有限公司	实际控制人关联方	05813242-8

本企业的其他关联方情况的说明

2013年1月，蓝鼎（仙桃）置地发展有限公司的股东发生变更。根据相关规则的规定，自2014年1月后，蓝鼎（仙桃）置地发展有限公司不再属于公司关联方。

### 3、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
湖北蓝鼎棉纺织有限公司	采购商品	以市场价格为基础的协议价格	731,982.15	4.22%		
蓝鼎（仙桃）置地发展有限公司	宿舍水费	以市场价格为基础的协议价格	20,825.50	0.12%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
湖北蓝鼎棉纺织有限公司	转售水电	以市场价格为基础的协议价格	361,943.26	18.95%		
湖北蓝鼎棉纺织有限公司	转售材料	以市场价格为基础的协议价格	779,712.49	40.82%		

#### (2) 关联托管/承包情况

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	本报告期确认的托管收益/承包



						收益
--	--	--	--	--	--	----

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	受托/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	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
湖北蓝鼎控股股份有限公司	蓝鼎（仙桃）置地发展有限公司	土地及房产	2014年01月01日	2014年12月31日	根据合同规定	184,000.00
湖北蓝鼎控股股份有限公司	湖北蓝鼎棉纺织有限公司	房产	2014年01月01日	2014年12月31日	根据合同规定	350,000.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
湖北蓝鼎棉纺织有限公司	湖北蓝鼎控股股份有限公司	员工宿舍	2014年01月01日	2014年12月31日	根据合同规定	24,000.00
湖北蓝鼎棉纺织有限公司	湖北蓝鼎控股股份有限公司	设备租赁	2014年01月01日	2014年12月31日	根据合同规定	140,000.00

关联租赁情况说明

1、2014年1月1日，公司与湖北蓝鼎棉纺织有限公司（以下简称“蓝鼎棉纺”）签订了《房屋租赁合同》，蓝鼎棉纺将位于仙桃市勉阳大道131号五层建筑内的40间房屋出租给本公司作员工宿舍使用，房屋租赁期限为一年，租金为人民币4.80万元/年。

2、2014年1月1日，公司与蓝鼎棉纺签订了《设备租赁协议》，蓝鼎棉纺将位于仙桃市龙华山办事处仙源大道南侧2台6.50吨锅炉及附属设备出租给本公司使用，设备租赁期限为一年，租金为人民币28万元/年。

3、2014年1月1日，公司与蓝鼎棉纺签订了《房屋租赁协议》，公司将位于仙桃市龙华山办事处仙源大道南侧的部分厂房及附属设施出租给蓝鼎棉纺使用，房屋租赁期限为一年，租金为人民币70万元/年。

4、2014年1月1日，公司与蓝鼎（仙桃）置地发展有限公司签订了《房屋租赁合同》，公司将位于仙桃市江汉大道特1号的二层房屋出租给蓝鼎（仙桃）置地发展有限公司使用，房屋面积为1,413.62平方米，租赁期限为一年，租金为36.80万元/年。

### (4) 关联担保情况

单位：元



担保方	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
安徽蓝鼎控股集团 有限公司	湖北蓝鼎控股股 份有限公司	50,000,000.00	2014 年 01 月 08 日	2016 年 01 月 07 日	否
蓝鼎实业(湖北)有 限公司	湖北蓝鼎控股股 份有限公司	50,000,000.00	2014 年 01 月 08 日	2016 年 01 月 07 日	否
湖北蓝鼎棉纺织有 限公司	湖北蓝鼎控股股 份有限公司	50,000,000.00	2014 年 01 月 08 日	2016 年 01 月 07 日	否

#### 关联担保情况说明

2014年1月，公司向湖北仙桃农村商业银行股份有限公司借款50,000,000.00元，贷款期限为一年，利率按央行同期基准利率上浮20%再10%，贷款用于补充流动资金。其中蓝鼎棉纺以其土地及房产作抵押为该借款提供担保；安徽蓝鼎控股集团有限公司和蓝鼎实业（湖北）有限公司提供连带责任保证担保。

#### (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				
蓝鼎实业（湖北）有限 公司	8,000,000.00	2014 年 01 月 01 日	2014 年 06 月 30 日	公司从母公司取得无息 借款
拆出				
安徽蓝鼎控股集团有限 公司	50,000,000.00	2014 年 01 月 01 日	2014 年 06 月 30 日	公司归还无息借款

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易 类型	关联交易内容	关联交易定价原 则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交 易金额的 比例	金额	占同类交 易金额的 比例

#### (7) 其他关联交易

无

#### 4、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
安徽蓝鼎控股集团有限公司	实际控制人关联方	16,667,001.05	66,667,001.05
蓝鼎实业（湖北）有限公司	母公司	21,403,758.80	13,403,758.80
安徽蓝鼎置地发展有限公司	实际控制人关联方	7,000,000.00	7,000,000.00
湖北蓝鼎棉纺织有限公司	实际控制人关联方	749,438.01	2,008,356.52

## 九、承诺事项

### 1、重大承诺事项

2005年12月29日，公司实施股权分置改革时相关股东所做承诺：

(1) 蓝鼎实业持有公司的股份自获得上市流通权之日起,至少在12个月内不上市交易或者转让,在获得上市流通权之日起24个月内不上市交易；上述24个月期满后12个月内,蓝鼎实业通过证券交易所挂牌交易出售的公司股份的数量不超过公司股份总数的5%,且出售价格不低于每股4.42元人民币。若有违反承诺的卖出交易，卖出资金将划归公司所有；(2) 若湖北省纺织品公司和鹤山市今顺贸易有限公司（2010年3月，由鹤山市健美针棉织造总厂过户）所持公司股份上市流通时，需征得蓝鼎实业、仙桃市彩凤实业公司、仙桃市财务开发公司三家垫付者的同意或按垫付比例向三家垫付者归还股份；(3) 待国家有关股权激励政策出台和得到国资委批准，非流通股股东支持公司按政策制定和实行管理层激励和约束计划。

2012年6月21日，安徽蓝鼎控股集团有限公司和仰智慧先生在蓝鼎控股详式权益变动报告书中承诺：

(1) 蓝鼎集团及其控制的公司或其他经营组织、仰智慧先生及其控制的公司或其他经营组织今后不进入湖北省市场进行房地产业务；(2) 为了避免未来可能形成的同业竞争，蓝鼎集团和仰智慧先生承诺将在国家政策和法规许可的情况下，通过重组或证监会认可的其他方式实现房地产业务和资产的整合。(3) 除房地产业务外，蓝鼎集团及其控制的公司或其他经营组织、仰智慧先生及其控制的公司或其他经营组织不直接或间接从事、参与或进行与蓝鼎控股届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经营活动，也不直接或间接投资于任何与蓝鼎控股届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经济实体。

### 2、前期承诺履行情况

股权分置改革承诺履行情况：

(1) 第一项已履行完毕；(2) 第二项中湖北省纺织品公司在征得三家垫付者同意的情况下，将其所持公司有限售条件流通股已全部解除限售。现鹤山市今顺贸易有限公司持有312,000（占公司总股本的0.13%）有限售条件流通股将继续实行限售安排；(3) 第三项承诺，经公司2014年第二次临时股东大会审议批准，豁免相关股东股权激励计划承诺义务。截至本报告期末，除鹤山市今顺贸易有限公司因尚未申请解禁而继续实行限售，已经不存在应履行而未履行的股权分置改革承诺。

安徽蓝鼎控股集团有限公司和仰智慧先生在蓝鼎控股详式权益变动报告书中承诺履行情况：

正严格履行中。

## 十、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

2014年7月8日，公司收到长江证券发放2013年度分红款275,000.00元。根据长江证券于2014年7月1日披露的《2013年度权益分派实施公告》，长江证券以资本公积向全体股东每10股转增10股，由此，公司期末所持长江证券股票1,100,000股转增后为2,200,000股。

## 十一、其他重要事项

### 1、租赁

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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	991,577.85	公司处置长江证券取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-550,000.00	合同违约金
合计	441,577.85	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-60.38%	-0.043	-0.043
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-62.95%	-0.045	-0.045

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

货币资金6,907,959.8元较本年年初数减少42.33%，主要原因是本期解付税款专户土地增值税；

应收票据0元较本年年初数减少1,900,000.00元，主要原因是本期背书转让票据；

应收账款9,473,070.48元较本年年初数增加31.39%，主要原因是本期增加了待收工装客户销售款；



预付款项473,734.72元较本年年初数增加71.82%，主要原因是按合同约定预付原材料及设备款；

可供出售金融资产10,560,000.00元较本年年初数减少36.54%，主要原因是公司所持长江证券股票公允价格变化及出售部分股票；

应交税费2,451,090.38元较本年年初数减少61.74%，主要原因是本期解付税款专户土地增值税；

其他应付款54,177,546.58元较本年年初数减少44.89%，主要原因是本期偿还安徽蓝鼎控股集团有限公司5,000万元；

递延所得税负债608,452.81元较本年年初数减少49.51%，主要原因是公司所持长江证券股票公允价格变化影响；

营业总收入23,209,991.03元较上年同期数减少55.73%，主要原因是上年同期存在棉纺织业务、以及本期受市场环境影响，导致营业总收入减少；

营业成本22,333,396.24元较上年同期数减少59.38%，主要原因是上年同期存在棉纺织业务、以及本期受市场环境影响，收入减少相应成本减少；

营业税金及附加62,973.35元较上年同期数减少67.71%，主要原因是本期应缴增值税额减少使得相关附加税随之减少；

销售费用1,057,192.36元较上年同期数减少71.51%，主要原因是上年同期存在棉纺织业务市场推广费用；

财务费用1,877,452.72元较上年同期数减少71.74%，主要原因是本期贷款规模缩减，利息支出减少；

资产减值损失3,378,342.98元较上年同期数减少41.38%，主要原因是上年同期存在棉纺织产品减值等；

投资收益本期金额为1,266,577.85元较上年同期数减少89.31%，主要原因是上年同期出售公司所持长江证券股票产生收益；

投资活动产生的现金流量净额4,685,300.00元较上年同期数减少87.37%，主要原因是上年同期出售公司所持部分长江证券股票收到款项；

筹资活动产生的现金流量净额6,218,000.00元较上年同期数增加78,438,560.44元，主要原因是上年同期取得银行借款7,700.00万元，而偿还丝宝实业发展（武汉）有限公司无息借款14,280万元。





## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在《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](http://www.cninfo.com.cn)）上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 三、公司上述文件的原件存放于公司董秘办。