



华孚色纺股份有限公司

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。

公司负责人孙伟挺、主管会计工作负责人陈玲芬及会计机构负责人(会计主管人员)江德良声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 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.....	9
第五节 重要事项 .....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节 财务报告 .....	36
第十节 备查文件目录.....	150

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	华孚色纺股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	华孚色纺	股票代码	002042
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华孚色纺股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华孚色纺		
公司的外文名称（如有）	HUAFU TOP DYED MELANGE YARN CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	HUAFU		
公司的法定代表人	孙伟挺		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋晨凌	刘天子
联系地址	深圳福田区滨河大道 5022 号联合广场 B 座 14 楼	深圳福田区滨河大道 5022 号联合广场 B 座 14 楼
电话	0755-83735542	0755-83735593
传真	0755-83735585	0755-83735585
电子信箱	hfscl@e-huafu.com	liutianzi@e-huafu.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）	3,647,407,547.33	3,313,654,224.96	10.07%
归属于上市公司股东的净利润（元）	141,526,516.42	115,411,116.89	22.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	123,253,640.51	102,188,949.08	20.61%
经营活动产生的现金流量净额（元）	73,512,919.68	57,199,495.81	28.52%
基本每股收益（元/股）	0.17	0.14	21.43%
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.14	21.43%
加权平均净资产收益率	4.29%	3.75%	0.54%
	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）	8,473,577,470.36	7,918,514,662.98	7.01%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,358,164,091.70	3,241,867,330.58	3.59%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	380,274.99	

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）	27,657,860.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	509,624.94	
减：所得税影响额	9,003,168.75	
少数股东权益影响额（税后）	1,271,715.70	
合计	18,272,875.91	--

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

适用  不适用

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，国内外棉花价差起伏依旧较大，欧美日等发达市场增长低于预期，中国等发展中市场降幅明显，纺织服装产业以两级分化为特征的深层次结构调整之中。公司在董事会正确策略指引下，依靠全体员工的共同努力，继续保持了营业收入、利润两位数稳健增长。

报告期内，公司实现营业收入364,740.75万元，同比增长10.07%；实现净利润14,006.85万元，同比增长32.69%；其中归属母公司净利润14,152.65万元，同比增长22.63%；扣非后的净利润 12,325.36万元，同比增长20.61%。基本每股收益0.17元，同比增长21.43%；加权平均净资产收益率4.29%，同比提升0.54个百分点。

报告期内，公司以“新色纺新时尚，穿出你的潮儿”为年度主题，以设计师系列产品创新为核心，以FW流行色咭推出和专业展会传播为抓手，“华孚色纺快时尚源动力”的品牌定位内涵继续得到了丰富和提升。

报告期内，针对国内外市场和产业形势，公司坚定执行了稳增长、优结构、控风险的营销策略，实现了主营业务收入同比增长9.67%，其中国内市场同比增长9.47%，海外市场同比增长10.04%，新色纺产品增幅达到30%以上，报告期内继续保持“0坏账”。市场占有率稳居首位。

报告期内，公司主动把握原料变化趋势，扩大进口棉和非棉原料比重，有效遏制了国内外棉差对公司经营的不利影响。报告期内，公司债务结构进一步优化，通过合理的税务筹划实现所得税率10.91%，同期下降9.42个百分点。

报告期内，公司重组行业外交，积极争取政府支持，实现政策收益8445万元，为盈利做出了较大贡献。

公司面临的有利形势：

1、色纺产品以其环保、时尚、创新的显著优势，将会继续得到快时尚、运动时尚、休闲时尚品牌的追捧，尤其在以转型升级为背景的中国，市场增长空间值得期待。

2、棉花直补政策的推行，棉花价格更趋全球化，有利于公司全球采购优势资源，提高出口竞争力。

3、中央的新疆政策和西进战略，将对公司产生现实而长远的利好。

公司面临的挑战和困难：

1、主要竞争对手产能扩张较快、坯纱无利可图中小棉纺企业进入色纺领域增多，订单拼抢更加激烈。

2、由于越南项目四季度投产，淮北腾龙换鸟项目四季度完成，短期内产业转移将推高生产成本1个百分点。

3、房地产不景气，担保链影响，国内小部分混合经营的大中型客户将面临破产风险，应收账款风险不容忽视。

主要应对措施：

1、强化品牌战略，提高品牌粘性和附加值。

2、优化产品策略、区域策略、客户策略，努力实现量价均衡。

3、整合供应链，稳定质量，降低成本，提高快速反应能力。

4、完善内控体系，控制经营风险。

5、落实优惠政策，尤其是新疆政策。

6、抓好资金经营，择机释放投资效应。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司针对海外市场复苏、国内市场不景气的局面，进一步调整市场增长策略，实现了主营业务收入同比增长9.67%，有效地控制了应收账款的风险，实现了报告期内“0坏账”的风控目标。公司积极把握棉花采购政策，不断降低主要原料的采购价格；根据海外产业转移的投资决策，进一步加快国内的产业转移步伐，营业成本同期增幅略超营业收入的增幅；报告期内，扣非后的净利润 12,325.36 万元，同比增长20.61%。

## 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	3,647,407,547.33	3,313,654,224.96	10.07%	
营业成本	3,181,479,136.37	2,863,629,761.41	11.10%	
销售费用	144,741,344.11	134,479,447.80	7.63%	
管理费用	147,526,094.58	138,922,007.71	6.19%	
财务费用	101,412,813.70	92,585,021.36	9.53%	
所得税费用	17,154,377.99	26,941,112.22	-36.33%	主要系本期盈利的部分附属公司存在可弥补亏损的情况，不需要计提所得税
经营活动产生的现金流量净额	73,512,919.68	57,199,495.81	28.52%	
投资活动产生的现金流量净额	-53,195,971.84	-18,830,626.10	-182.50%	主要原因是本期购建固定资产的支出增加
筹资活动产生的现金流量净额	20,448,906.55	-265,076,316.98	107.71%	主要原因是本期银行融资增加
现金及现金等价物净增加额	49,613,452.89	-228,485,664.20	121.71%	

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

公司在披露2014年1季度财务报告时预测，截止2014年6月30日止归属母公司净利润实现较同期10%-30%的增长，业绩增长的动力来源于营业规模的增长、期间费用率的下降和非主营业务利润的上升；根据未经审计的6月30日财务报告，实际实现归属母公司净利润14,152.65万元，同比增长22.63%。

### 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						
棉纺行业	3,563,473,096.91	3,148,749,132.95	11.64%	9.67%	10.80%	-0.90%
分产品						

纱线	3,122,475,392.65	2,740,617,645.73	12.23%	1.38%	1.94%	-0.48%
物料	440,997,704.26	408,131,487.22	7.45%	160.56%	166.03%	-1.90%
分地区						
出口销售	1,287,446,360.22	1,127,028,595.82	12.46%	10.04%	10.87%	-0.66%
国内销售	2,276,026,736.69	2,021,720,537.13	11.17%	9.47%	10.76%	-1.04%

## 四、核心竞争力分析

公司经过近20年的发展，已成为全球色纺产业的领导品牌，依托快速反应的供应链管理能力和提供多品种、小批量和快交货的产品服务。公司坚持可持续发展的经营理念，以“色彩引领者”、“环保先行者”、“技术创新者”为己任，将流行元素充分融入色纺产品，致力打造新型纱线策源地，通过几代人的努力，成为世界级的纱线王国。公司具有多方面的竞争能力。

### 1、品牌营销优势

通过多年来对品牌的历练与经营，华孚品牌营销力与行业影响力与日俱增。

华孚“新色纺”通过新原料、新色彩、新工艺及新设备，打破传统色纺工艺流程，赋予华孚品牌新价值。新推出的新生设计师产品系列，以其独具匠心的工艺，创新了公司的业务模式，大力提升了产品价格竞争优势。公司依靠强大的品牌营销力，推动国内选色率持续提升。公司联手中国服装设计师协会，首创以特定纱线为材料的设计大赛——华孚杯中国色纺时尚设计大赛，积极推动色纺产业链集成创新，掀起由源头到终端、由行业到社会的色纺时尚创意风潮及色纺时尚产业化趋势，报告期内，国内春夏选色、落单率大幅提升。

### 2、产品与创新优势

公司拥有4000平方米的研发机构、专业的研发创新团队，开展流行色彩、新材料、新工艺、新技术的研究。截至目前，公司申请63项专利，已获国家专利37项，其中发明专利24项，实用新型13项。依托以产品为导向的技术创新优势，公司开发了高档纯棉色纺系列、健康环保色纺系列、外观产品色纺系列、功能产品色纺系列等8大产品系列、2000多个品种。被评为国家“新型色纺产品开发基地”、“中国纱线色彩研发基地”和“中国色纺精品基地”；三度被授予“中国纺织工业联合会产品开发贡献奖”。棉散纤维染色技术、涡流纺色纺技术、花式色纺技术等多项行业领先技术均属于华孚色纺自主创新的原创技术。公司不断加强对产品的持续创新和品质提升，荣获2012年度全国纺织行业质量奖(全国荣膺此殊荣的纺织企业仅10家)。

### 3、资源整合优势

公司是目前世界产能最大的色纺企业。通过一系列的并购和整合，公司的产能基地建设基本完成，进入规模效益释放期。公司拥有中国浙江、长江、黄淮、新疆、越南五大生产板块，形成了东中西总量适配、差异定位、协调发展的区域格局。公司通过优化资源要素配置，充分发挥东中西部三地各自资源优势，实施专业化、精细化的分类生产和服务，带来有竞争力的交期和规模采购能力。随着未来色纺纱市场需求的不断增长，公司的产能规模具备了领先业内的接单能力。

### 4、营运管理优势

公司坚持制度化建设，将标准化、流程化、规范化融于企业运作之中。在行业内率先引入SAP ERP系统，全面整合采购、研发、制造、物流和销售各环节，持续提升快速反应能力，打样、询价、交期等八个及时准确率不断提高。通过实施精细化的分类生产，有效降低单位成本；依托SAP ERP的平台优势，实现了多品种、小批量、快交货及积极响应的供应链管理能力和客户誉为纺织行业的“ZARA”。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,541,745.90	33,421,182.83	-83.42%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
金华市环球股份有限公司		0.13%
浙江八达股份有限公司		0.08%
奥托康制药公司		0.26%
浙江凯旋股份有限公司		0.00%
徽商银行股份有限公司		0.21%
石河子国民村镇银行有限责任公司		5.00%

#### (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
徽商银行	商业银行	10,000,000.00	23,176,460	0.21%	23,176,460	0.21%		0.00	可供出售金融资产	
石河子国民村镇银行有限责任公司	其他	5,000,000.00	5,000,000	5.00%	5,000,000	5.00%			长期股权投资	
合计		15,000,000.00	28,176,460	--	28,176,460	--	0.00	0.00	--	--

#### (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

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
深圳建行	否	否	固定	900	2014年06月27日	2014年10月27日	到期还本付息			15.34	
合计				900	--	--	--	0		15.34	0
委托理财资金来源				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)				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2014年02月28日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)				2014年03月21日							

注：如果公司委托理财的实际标的为证券投资，请同时在证券投资“持有其他上市公司股权情况的说明”部分进行披露。

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

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
浙江聚丰贸易有限公司;香港华孚贸易有限公司;宁波华孚东浩实业有限公司	全资子公司	否	期货套期保值	235.19	2014年01月01日	2014年12月31日	235.19	0	53.87	0.02%	700.69
合计				235.19	--	--	235.19	0	53.87	0.02%	700.69
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况(如适用)				不适用							
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2014年02月28日							

衍生品投资审批股东会公告披露日期 (如有)	2014 年 03 月 21 日
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	<p>风险分析:</p> <p>产品价格波动风险: 因价格变化使持有的期货合约的价值发生变化的风险, 价格波动使投资者的期望利益受损。</p> <p>流动性风险: 棉花期货交易面临期货合约流通量风险和公司资金量风险。</p> <p>信用风险: 由于交易对手不履行合约责任而导致的风险。</p> <p>操作风险: 因信息系统或内部控制方面的缺陷而导致意外损失的可能。</p> <p>法律风险: 在期货交易中, 由于相关行为与相应的法规发生冲突, 致使无法获得当初所期待的经济效果甚至蒙受损失的风险。</p> <p>控制措施说明: 1、公司开户的经纪公司均为具备经纪资格的合法公司, 并为之签订了经纪合同。2、公司资金较充裕, 具有一定的期货投资经验。公司制定了《商品期货套期保值管理制度》对期货业务进行管理, 可最大限度避免制度不完善、工作程序不恰当等造成的操作风险。3、在每一次业务开展前, 首先制定详细的投资策略与计划, 将风险降至可以承受的程度, 并充分评估投资风险与收益。4、在每一次业务开展过程中, 由公司审计部对投资过程进行监控, 授权操作部门及时将有关情况进行上报, 确保风险可控。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况, 对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司持有的棉花期货合约的公允价值依据期货交易所公布的合约结算价确定。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比没有发生重大变化。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	独立董事认为公司将期货交易作为拓宽采购与销售渠道的途径以及规避原材料价格波动风险的有效工具, 通过加强内部控制和管理, 落实风险防范措施, 提高经营水平, 有利于公司实现持续稳定的经营效益。公司参与期货套保交易是必要的, 风险是可以控制的。

### (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

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
淮北市华孚纺织有限公司(以下简称"淮北华孚")	子公司	纺织制造业	生产销售纺织品、针织品、印染品、服装及相关产品	200,000,000	218,702,594.46	206,051,914.67	29,893,370.28	902,297.43	616,604.70
江苏华孚色纺有限公司	子公司	纺织制造业	纤维染色生产、加工、销售	32,500,000	151,225,888.19	42,335,638.23	117,985,060.00	783,057.61	534,658.21
香港华孚贸易有限公司	子公司	物资贸易业	从事色纱线产品的销售和投资业务	8,152,000.00	1,333,726,454.27	113,046,528.37	941,183,262.04	85,249,846.01	81,674,203.31
新疆天宏新八棉产业有限公司	子公司	纺织制造业	纺纱、织布、针织、印染；纺织品、床上用品、服装、包装箱的生产和销售；棉花销售；房屋租赁；货物进出口业务	130,710,802	433,692,914.61	152,421,747.72	267,874,781.73	-600,093.40	10,245,009.91
石河子华孚纤维有限公司	子公司	纺织制造业	棉、麻、毛、丝、纺织纤维的染色、加工与销售	10,000,000	223,333,950.61	11,571,708.74	201,691,520.92	-322,686.45	205,061.66
阿克苏华孚色纺有限公司(以下简称"阿克苏华孚")	子公司	纺织制造业	纺织品、纺织器材的制造销售，纺织技术培训，出口本企业的纺织品和服装，进口企业所需的原料、机器设备、仪器和配件，棉麻收购及销售	164,732,840.00	585,199,122.85	165,868,228.39	277,074,139.99	-4,496,470.61	272,651.81
深圳市华孚进出口有限公司	子公司	物资供销、进出口	国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品)；进出口业务(按	100,000,000	2,608,023,307.32	186,856,655.61	1,797,496,193.97	31,328,076.91	32,281,665.18

			深贸管审证字第 628 号文办理)。企业信息咨询(不含限制项目)。						
香港华孚有限公司	子公司	物资贸易业	从事色纱线产品的销售和投资业务	9,659,000	1,453,302,415.05	679,173,171.10	0.00	49,996,448.84	49,859,133.43
华孚澳门离岸商业服务有限公司	子公司	物资贸易业	商业代办及中介服务, 遥距售卖业务, 提供文件服务, 接待客户为其提供资讯、预定、登记及接洽订单服务, 资讯设备顾问, 数据处理, 行政及档案支援服务	77,440.00	202,450,941.66	47,686,262.36	454,334,991.01	42,368,296.92	42,368,433.42
浙江聚丰贸易有限公司(以下简称"浙江聚丰")	子公司	物资贸易业	棉纺织品、服装、纺织原料、建筑材料、五金交电、化工原料(除化学危险品及易制毒化学品)日用百货、劳保用品的销售, 经营进出口业务(国家法律、法规禁止和限制的除外)	50,000,000.00	520,076,042.82	55,592,333.61	278,562,896.81	2,767,467.39	1,990,548.17
平湖市华孚金瓶纺织有限公司(以下简称"平湖华孚")	子公司	纺织制造业	生产制造: 纺织品、针织品; 销售: 纺织原料、化工原料(除危险化学品)、服装、纺织机械及配件、金属材料、机电产品、建筑材料、五金交电、纺织技术开发咨询; 本企业房屋及设备租赁; 餐饮服务; 经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务; 棉花收购。	10,000,000	174,578,213.58	37,011,277.20	61,181,967.62	1,059,828.29	6,093,579.05
新疆华孚纺织有限公司	子公司	纺织制造业	棉纱、棉花和服装等纺织品制造销售, 皮棉销售, 出口本企业所生产的纺织品和服装, 进口本企	50,000,000	248,002,936.04	55,325,240.69	90,429,943.07	-878,919.32	3,478,936.59

			业所需的原辅材料、机械设备，配件购进销售						
浙江华孚色纺有限公司(以下简称"浙江华孚色纺")	子公司	纺织制造业	高档织物面料的织染及后整理加工，特种纤维、纱线、面料、混色纺纱线、染色纤维、染色筒纱、服装的生产、加工、销售	933,937,423.52	2,899,414,797.71	1,467,986,842.37	1,432,568,126.78	72,206,717.16	67,459,828.67
余姚华孚纺织有限公司(以下简称"余姚华孚")	子公司	纺织制造业	棉、麻、化纤纺织品的制造、加工	144,110,000.00	184,750,776.48	161,264,403.69	79,255,178.28	4,859,669.54	16,008,288.90
宁波华孚东浩实业有限公司(以下简称"宁波东浩")	子公司	物资贸易业	色纺纱、高新坯纱、OE 纱等棉纺织品的批发，进出口业务	50,000,000.00	1,134,931,251.33	69,803,242.51	1,459,181,892.54	2,191,292.67	8,592,418.34

## 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

2014 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

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	10.00%	至	30.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	17,850	至	21,090
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	16,224.19		
业绩变动的说明	主营同比稳健增长，资产经营、政策经营持续给力。		

## 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

2013 年度，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司实现合并净利润为 188,558,438.93 元，其中归属母公司所有者的合并净利润 200,269,135.85 元；累计未分配利润为 1,254,396,176.31 元；资本公积金余额为 1,017,793,203.51 元；母公司本年度累计可供分配利润 249,263,148.54 元。

综合公司发展规划及全体股东长期利益，经董事会审计委员会审议通过、并经独立董事事前认可，经 2014 年 2 月 26 日召开的第五届董事会第五次会议、并经 2014 年 3 月 20 日召开的 2013 年度股东大会审议通过，2013 年度利润分配方案为：以 2013 年 12 月 31 日的总股本 83,299.2573 万股为基数，每 10 股派发现金红利 0.25 元（含税），共计派发现金 20,824,814.33 元。

2014 年 5 月 12 日公司发布《2013 年度权益分派实施公告》（公告编号：2014-031），本次权益分派股权登记日为：2014 年 5 月 16 日，除权除息日为：2013 年 5 月 19 日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是

独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

## 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

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05月06日	深圳	实地调研	机构	银河证券；中信证券；国投瑞银；平安资产；大摩华鑫；第一创业证券资管；大成基金；东莞证券资管；南方基金；尚诚资产；前海开源基金等	公司当前经营情况、原料情况、产品情况及行业情况等，未提供资料

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会、深圳证券交易所的有关规定和要求，规范公司运作，不断完善公司的法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，严格进行信息披露工作，保护广大投资者利益，进一步提高了公司治理水平。截至报告期末，公司法人治理实际情况与中国证监会《上市公司治理准则》等有关法规不存在差异。

1、关于股东与股东大会：公司根据《上市公司股东大会规则》、公司《股东大会议事规则》等规定，规范地召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》所规定的董事选聘程序选聘董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，学习有关法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责。董事会下设提名、战略、薪酬与考核、审计等专门委员会，各尽其责，提高了董事会办事效率。

4、关于监事与监事会：公司严格按照《公司章程》所规定的监事选聘程序选聘监事。监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司各位监事积极参加有关培训，学习有关法律法规知识，本着对股东负责的精神认真履行职责，对公司财务以及公司董事、总裁和其它高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并发表独立意见书，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司制定并发布了《华孚色纺股份有限公司2013年度社会责任报告》，积极履行社会责任，充分尊重和维护供应商、银行等债权人及员工、客户、消费者、社区等其它利益相关者的合法权益；能够关注环境保护、公益事业等问题，力求公司持续、稳定、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》和《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，真实、准确、及时和完整地披露相关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

8、公司治理规范性文件明细：

华孚色纺股份有限公司工作制度目录	
一	对控股子公司的控制制度 (经2011年10月25日召开的第四届董事会第九次会议审议通过)
二	董事、监事和高级管理人员薪酬与考核制度 (经2011年4月22日召开的2010年度股东大会审议通过)
三	公司章程 (经2014年3月20日召开的2013年度股东大会审议通过)
四	接待特定对象调研采访工作管理制度 (经2010年10月25日召开的第四届董事会第五次会议审议通过)
五	关联交易决策制度 (经2010年3月18日召开的2009年度股东大会审议通过)

六	<b>独立董事工作制度</b>
	(经2010年3月18日召开的2009年度股东大会审议通过)
七	<b>年报信息披露重大差错责任追究制度</b>
	(经2010年2月24日召开的第四届董事会第二次会议审议通过)
八	<b>内幕信息知情人登记制度</b>
	(经2010年2月24日召开的第四届董事会第二次会议审议通过)
九	<b>对外信息报送和使用管理制度</b>
	(经2010年2月24日召开的第四届董事会第二次会议审议通过)
十	<b>股东大会议事规则</b>
	(经2009年5月25日召开的2009年第一次临时股东大会审议通过)
十一	<b>募集资金管理及使用办法</b>
	(经2009年5月25日召开的2009年第一次临时股东大会审议通过)
十二	<b>监事会议事规则</b>
	(经2009年5月7日召开的第三届监事会第十五次会议审议通过)
十三	<b>重大事项内部报告制度</b>
	(经2009年5月7日召开的第三届董事会2009年第四次临时会议审议通过)
十四	<b>董事会议事规则</b>
	(经2009年5月7日召开的2009年第一次临时股东大会审议通过)
十五	<b>总裁工作规则</b>
	(经2009年5月7日召开的第三届董事会2009年第四次临时会议审议通过)
十六	<b>投资者关系管理制度</b>
	(经2009年5月7日召开的第三届董事会2009年第四次临时会议审议通过)
十七	<b>信息披露管理制度</b>
	(经2009年5月7日召开的第三届董事会2009年第四次临时会议审议通过)
十八	<b>总裁及其他高级管理人员议事制度</b>
	(经2009年7月29日召开的第三届董事会第十四次会议审议通过)
十九	<b>董事、监事、高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度</b>
	(经2009年4月16日召开的第三届董事会第十三次会议审议通过)
二十	<b>董事会专门委员会议事规则</b>
	(经2009年2月11日召开的第三届董事会2009年第二次临时会议审议通过)
二十一	<b>独立董事年报工作制度</b>
	(经2009年2月11日召开的第三届董事会2009年第二次临时会议审议通过)
二十二	<b>境外投资管理办法</b>
	(经2013年12月11日召开的第五届董事会2013年第四次临时会议审议通过)

## 二、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结 果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
本公司之全资子公司深圳进出口与汕头市东明实业有限公司(以下简称“东明公司”)之间的买卖合同,因东明公司未按合同要求向深圳进出口履行债务。深圳进出口向法院提起诉讼,并向法院申请诉前财产保全,潮南区人民法院于 2013 年 3 月 25 日出具(2013)汕南法立保字第 2-02 号民事裁定书,查封担保人吕南明位于汕头市潮南区峡山街道金城商场坐南向北钢混五层楼房(建筑面积 1144 平方米,房屋所有权证号为粤房字第 1289795 号),查封期限为 2 年。同时,法院于 2013 年 4 月 18 日正式立案(案号为[2013]汕南法民二初字第 29 号)。	405	否	该案尚未结案	该案尚未结案	该案尚未结案	2014 年 02 月 28 日	2014-005

## 三、媒体质疑情况

√ 适用 □ 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
1、针对“媒体报道公司将一项超过 12 亿元的投资项目,雪藏数月,至今未向投资者公告”澄清说明:(1) 阜阳华源非公司下属子公司,无任何股权关系,非报道中所述为公司下属子公司。(2) 公司是色纺行业的龙头企业,近两年公司处于产业转移的实施中。阜阳市政府为整体解决阜阳华源纺织有限公司的重组问题,与公司进行了前期接洽,希望公司在阜阳颍州经济开发区建设 20 万锭高档新型棉色纺、10 条粗梳毛色纺生产线、1 万锭精梳毛色纺生产能力。但公司在阜阳的投资面临三个主要问题:A、公司要实现区域产业转移必须落实足够面积的土地指标,便于产业转移后的整体规划;B、公司要实现区域产业转移必须配套与产能规划匹配的印染指标,而国家对淮河流域的印染指标控制极为严格;C、公司属于劳动密集型产业,需要足够的劳动力资源。基于上述事项的不确定性,公司一直未能在此项目上做出实质性的投资行为。阜阳政府为了引进公司在阜阳的投资,承诺先期解决上述投资障碍后再与公司推进此项目。迄今为止,阜阳政府针对此项目进行了环评公示、项目备案等,但公司投资的上述三个前提条件均未落实,由此公司无法将此项目投资意向履行有关决策程序,不具备履行信批的条件。 2、针对“阜阳政府经济开发区管委会以阜阳华孚色纺名义发布招工简章,招工简章中描述:阜阳华孚色纺有限公司是华孚色纺股份有限公司全资子公司。”澄清说明如下:基于在该项目接洽中谈到的公司投资前提三:即地方政府解决招工问题,阜阳政府承诺帮助公司进行预招工。由于招	2014 年 06 月 13 日	公告编号: 2014-036; 公告名称: 《2013 年度日常关联交易公告》; 公告网站:巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

聘启事需要明确招工主体，阜阳政府即要求成立一家子公司，作为持续推进此项目的基本条件，2014年2月14日，公司成立注册了阜阳华孚色纺有限公司（以下简称“阜阳华孚”），实收资本3000万人民币，由公司全资控股。根据相关规定，此全资子公司的成立未达到信息披露标准。阜阳经济开发管委会在2014年2月20日发布了招工简章，招工简章中描述的投资总额、土地选址、项目规划、开工时间等均为双方洽谈时的意向，迄今为止，土地指标尚未落实，阜阳政府也未对有关招商引资土地进行公开挂牌挂程序，阜阳华孚未有任何投入，公司尚未运作。

3、针对“推测公司隐瞒上述投资计划，很可能是想借助目前的低价顺利实施股权激励”澄清说明：公司第一期股权激励计划于2013年12月31日到期，为更好地激励高级管理人员以及关键岗位，公司遂启动第二期股权激励计划。根据公司对2013年和2012年业绩（2012年主营利润为亏损）的评估，最终决定行权指标以2013年业绩为基数，2014年2月28日履行完2013年年报披露后即进入股权激励的有关法定程序，于3月5日停牌，3月11日复牌。截止到公司股权激励方案价格锁定日，上述投资项目不具备公司决策投资的条件，也不具备履行信息披露的条件。在公司推出股权激励计划前180个自然日中，公司股价没有出现异常波动，不存在未及时披露的信息，不存在隐瞒重大投资信息，不存在低价推行股权激励的事实。

## 四、资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末收购资产。

### 2、出售资产情况

适用  不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
中华棉花集团有限公司	长期股权投资	2014年4月16日	1,857.92	35.54	无重大影响	0.25%	以评估值为转让价款	否	不适用	是	是		

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### 一、股票期权激励计划履行的相关审批程序

2014年3月10日,公司第五届董事会2014年第二次临时会议审议并通过了《华孚色纺股份有限公司股票期权激励计划(草案)》及其摘要、《华孚色纺股份有限公司股票期权激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案》和《关于提请股东大会审议公司股票期权激励计划相关事宜的议案》。随后,公司将《华孚色纺股份有限公司股票期权激励计划(草案)》及其他涉及股权激励计划的申报材料向中国证监会进行了备案。2014年3月28日获得中国证监会对公司股票期权激励计划备案无异议。

2014年4月25日,公司通过现场会议、网络投票以及独立董事征集投票权相结合的方式,召开公司2014年度第二次临时股东大会,并以特别决议审议通过了《关于<华孚色纺股份有限公司股票期权激励计划草案>及其摘要的议案》、《关于<华孚色纺股份有限公司股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案》等内容。董事会被股东大会授权确定股票期权授权日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必需的全部事宜。

2014年5月5日,公司分别召开第五届董事会2014年第四次临时会议和第五届监事会第十次会议,审议通过了《关于调整

股票期权激励计划首次激励对象及授予数量的议案》，作为公司股权激励计划激励对象之一的杨军从公司离职，根据《华孚色纺股份有限公司股票期权激励计划（草案）》的相关规定其已不再具备激励对象的条件，公司董事会决定取消杨军的激励对象资格，之前拟授予其的24万份股票期权取消，故首次股权激励授予期权的总数量由2700万份调整为2676万份，激励对象的人数由80人调整为79人；本次股票期权的总数量调整为2973万份，预留期权数量调整为297万份，占授予总数量的9.99%。；本次会议同时审议通过了《关于确定股票期权激励计划授予相关事项的议案》，董事会认为各项授予条件均已成就，确定以2014年5月5日作为本次股票期权的授权日，向79名激励对象授予共计2676万股股票期权，并办理授予股票期权所必需的全部事宜。

2014年5月20日，公司分别召开第五届董事会2014年第五次临时会议和第五届监事会第十一次会议，审议通过《关于调整股票期权行权价格的议案》，根据《关于2013年度利润分配方案》，每10股派发现金红利0.25元（含税），股票期权的行权价格调整为4.41元。

2014年6月17日，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成了股票期权激励计划的授予登记工作。期权简称：华孚JLC2，期权代码：037654。

## 二、股票期权激励计划的总体情况

1、股票期权首次授予日：2014年5月5日

2、股票期权授予数量：本激励计划拟授予激励对象2,973万份股票期权，其中：首次授予2,676万份，预留297万份。

3、行权价格：授予股票期权的行权价格为4.41元。即满足行权条件后，激励对象获授予的每份期权可以以4.41元的价格和行权条件购买一股公司股票。

4、授予的股票来源：公司向激励对象定向发行人民币普通股股票。

5、期权简称：华孚JLC2

6、期权代码：037654

7、激励计划的有效期限、锁定期和解锁安排：本激励计划有效期为自首次授权日起48个月。首次授予的股票期权自首次授权日起满12个月后，激励对象在行权期内按40%、30%、30%的比例分三期行权。预留的股票期权自该部分股票授权日起满12个月后，满足行权条件的，激励对象在行权期内按50%，50%的行权比例分两期行权。

## 六、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
新疆恒孚棉产业集团有限公司	与本公司为同一控股股东	购买或销售商品	采购棉花	市场价格		1,562.21	1.05%			2014年02月28日	
宁海华联纺织有限公司	与本公司为同一控股股东	租赁	房租	市场价格		90.8				2014年02月28日	
宁海县华兴纺织原料有限公司	与本公司为同一控股股东	租赁	房租	市场价格		21.13				2014年02月28日	

合计	--	--	1,674.14	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用							
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）	不适用							
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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 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。

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司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
深圳市华孚进出口 有限公司	2013 年 01 月 22 日	200,000	2013 年 08 月 19 日	121,555.55	连带责任保 证	60 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		200,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		121,555.55		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		200,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		121,555.55		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）		200,000		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）		121,555.55		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		200,000		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		121,555.55		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				36.20%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				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（D）				121,555.55				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				121,555.55				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 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。

### 八、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

公司报告期不存在公司或持股 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。

### 九、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、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。

### 十一、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。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	3,575,937	0.43%				-570,650	-570,650	3,005,287	0.36%
3、其他内资持股	3,575,937	0.43%				-570,650	-570,650	3,005,287	0.36%
其中：境内法人持股	1,500,000	0.18%						1,500,000	0.18%
境内自然人持股	2,075,937	0.25%				-570,650	-570,650	1,505,287	0.18%
二、无限售条件股份	829,416,636	99.57%				570,650	570,650	829,987,286	99.64%
1、人民币普通股	829,416,636	99.57%				570,650	570,650	829,987,286	99.64%
三、股份总数	832,992,573	100.00%						832,992,573	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

经2012年11月8日第四届监事会第二十二次会议审议通过《关于监事会换届选举的议案》，并经2012年12月3日2012年度第二次临时股东大会审议通过《关于监事会换届选举的议案》，顾振华女士、肖立湖先生不再担任公司监事。根据《关于进一步规范中小企业板上市公司董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票行为的通知》（2008年）第六条的规定“自离任人员的离任信息申报之日起六个月后的十二个月期满，离任人员所持本公司无限售条件股份将全部解锁。”顾振华女士所持股份全部解锁。

陈亮先生在报告期内增持公司股份1000股，根据《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》第十条“上市已满一年的公司的董事、监事、高级管理人员证券账户内通过二级市场购买、可转债转股、行权、协议受让等方式年内新增的本公司无限售条件股份，按75%自动锁定；新增有限售条件的股份，计入次年可转让股份的计算基数。”因此锁定750股。

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	30,553		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
华孚控股有限公 司	境内非国有法人	42.47%	353,769,000	0	1,500,000	352,269,000		
安徽飞亚纺织有 限公司	境内非国有法人	9.21%	76,737,360	0		76,737,360		
深圳市华人投资 有限公司	境内非国有法人	5.04%	41,949,000	0		41,949,000		
中航鑫港担保有 限公司	境内非国有法人	1.80%	15,000,000	0		15,000,000		
高勇	境内自然人	1.00%	8,359,650	8,359,650		8,359,650		
吕丽秀	境内自然人	0.99%	8,253,500	436,814		8,253,500		
国元证券股份有 限公司约定购回 专用账户	境内非国有法人	0.91%	7,566,900	-7,566,600		7,566,900		
张小荷	境内自然人	0.60%	5,018,900	-483,200		5,018,900		
华夏成长证券投 资基金	境内非国有法人	0.45%	3,784,080	-6,250,661		3,784,080		
黄永耀	境内自然人	0.43%	3,566,811	2,779,249		3,566,811		
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）	高勇、中航鑫港担保有限公司为 2010 年 11 月 26 日非公开发行的特定发行对象。							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	上述股东中华孚控股有限公司、安徽飞亚纺织有限公司、深圳市华人投资有限公司为公司控股股东及一致行动人，其余流通股东与控股股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。未知其余流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。							
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				
华孚控股有限公司	352,269,000		人民币普通股	352,269,000				
安徽飞亚纺织有限公司	76,737,360		人民币普通股	76,737,360				
深圳市华人投资有限公司	41,949,000		人民币普通股	41,949,000				

中航鑫港担保有限公司	15,000,000	人民币普通股	15,000,000
高勇	8,359,650	人民币普通股	8,359,650
吕丽秀	8,253,500	人民币普通股	8,253,500
国元证券股份有限公司约定购回专用账户	7,566,900	人民币普通股	7,566,900
张小荷	5,018,900	人民币普通股	5,018,900
华夏成长证券投资基金	3,784,080	人民币普通股	3,784,080
黄永耀	3,566,811	人民币普通股	3,566,811
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中华孚控股有限公司、安徽飞亚纺织有限公司、深圳市华人投资有限公司为公司控股股东及一致行动人，其余流通股股东与控股股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。未知其余流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		
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		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

报告期内自然人股东高勇，进行赎回交易，所涉股份数量7,566,600股，占总股本的0.91%。

### 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

### 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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
孙伟挺	董事长	现任							
陈玲芬	副董事长、 总裁	现任							
宋晨凌	董事、董事 会秘书	现任							
张际松	董事	现任							
王国友	董事	现任							
杨世滨	董事	离任							
吴镝	独立董事	现任							
郭克军	独立董事	现任							
刘雪生	独立董事	现任							
胡永峰	独立董事	现任							
张延恺	独立董事	离任							
盛永月	监事会主 席	现任							
侯瑟芳	监事	现任							
陈结能	监事	现任							
朱翠云	研发生产 总监	现任	1,008,000			1,008,000			
宋江	营运总监	现任	906,000			906,000			
李强	研发生产 副总监	现任							
胡英杰	研发生产 副总监	现任							
陈亮	国内营销 副总监	现任	67,850	1,000		68,850			
孙萍	海外营销	现任	24,200			24,200			

	副总监								
胡旭	营运副总监	现任							
江德良	财务副总监	现任							
合计	--	--	2,006,050	1,000	0	2,007,050	0	0	0

## 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
张延恺	独立董事	离任	2014 年 01 月 17 日	根据中共中央组织部文件中组发[2013]18 号《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》的要求，党政领导干部不得在企业兼职（任职），因此张延恺先生申请辞去公司独立董事职务，辞职后不再担任其他职务。
杨世滨	董事	离任	2014 年 01 月 17 日	根据中共中央组织部文件中组发[2013]18 号《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》的要求，党政领导干部不得在企业兼职（任职），因此杨世滨先生申请辞去董事职务，辞职后不再担任其他职务。
胡旭	营运副总监	聘任	2014 年 02 月 26 日	聘任
江德良	财务副总监	聘任	2014 年 02 月 26 日	聘任
宋晨凌	财务总监	离任	2014 年 03 月 07 日	因工作调整，申请辞去公司财务总监职务，将继续在公司担任董事和董事会秘书。

## 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：华孚色纺股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	868,646,495.67	629,564,073.57
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	538,650.00	2,351,914.10
应收票据	282,905,723.36	283,809,564.44
应收账款	794,219,303.13	719,840,869.71
预付款项	500,315,430.06	324,441,848.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,466,226.30	2,094,384.25
应收股利		
其他应收款	207,792,359.75	188,353,289.28
买入返售金融资产		
存货	2,199,269,182.23	2,135,352,554.23
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	98,480,647.21	116,085,895.69
流动资产合计	4,955,634,017.71	4,401,894,394.25

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	64,207,184.08	64,505,979.64
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,541,745.90	23,765,518.33
投资性房地产		
固定资产	2,898,902,536.00	2,962,223,370.64
在建工程	86,185,565.33	56,035,959.63
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	370,477,411.57	375,194,078.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,825,398.58	5,686,222.76
递延所得税资产	19,104,883.22	20,091,798.80
其他非流动资产	67,698,727.97	9,117,340.37
非流动资产合计	3,517,943,452.65	3,516,620,268.73
资产总计	8,473,577,470.36	7,918,514,662.98
流动负债：		
短期借款	2,677,380,980.02	2,592,578,671.23
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	3,257,488.25	4,635,468.85
应付票据	482,240,500.00	266,928,128.00
应付账款	515,169,836.80	519,724,013.49
预收款项	22,677,811.32	19,604,419.96
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	57,718,666.38	69,141,248.15
应交税费	31,657,949.68	41,566,565.84

应付利息	5,327,765.75	7,720,370.66
应付股利		
其他应付款	123,700,056.08	139,139,962.72
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	20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,939,131,054.28	3,681,038,848.90
非流动负债：		
长期借款	340,093,511.57	175,851,958.02
应付债券	626,180,589.39	602,091,208.39
长期应付款	4,567,138.45	4,567,138.45
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	6,481,763.52	6,556,462.41
其他非流动负债	122,910,734.90	129,035,146.21
非流动负债合计	1,100,233,737.83	918,101,913.48
负债合计	5,039,364,792.11	4,599,140,762.38
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	832,992,573.00	832,992,573.00
资本公积	1,017,569,106.84	1,017,793,203.51
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	85,165,108.50	85,165,108.50
一般风险准备		
未分配利润	1,375,097,878.40	1,254,396,176.31
外币报表折算差额	47,339,424.96	51,520,269.26
归属于母公司所有者权益合计	3,358,164,091.70	3,241,867,330.58
少数股东权益	76,048,586.55	77,506,570.02
所有者权益（或股东权益）合计	3,434,212,678.25	3,319,373,900.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,473,577,470.36	7,918,514,662.98

法定代表人：孙伟挺

主管会计工作负责人：陈玲芬

会计机构负责人：江德良

## 2、母公司资产负债表

编制单位：华孚色纺股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	5,261,603.89	5,253,173.20
交易性金融资产		
应收票据	83,003,583.80	17,054,193.00
应收账款	125,842,521.90	140,599,065.07
预付款项	295,894,419.78	142,527,070.66
应收利息		
应收股利	76,031,990.43	
其他应收款	420,063.12	283,193.56
存货	188,499,033.81	152,339,658.55
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		8,504,127.00
流动资产合计	774,953,216.73	466,560,481.04
非流动资产：		
可供出售金融资产	64,207,184.08	64,505,979.64
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,392,570,916.77	2,370,070,916.77
投资性房地产		
固定资产	314,242,038.39	302,349,682.90
在建工程	38,243,159.79	238,560.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	156,080,093.89	157,696,678.93
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	1,112,407.85	411,791.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,966,455,800.77	2,895,273,609.65
资产总计	3,741,409,017.50	3,361,834,090.69
流动负债：		
短期借款		150,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	552,100,523.29	119,996,660.79
预收款项	36,927,513.59	22,506,567.06
应付职工薪酬	2,941,633.07	5,494,660.99
应交税费	3,798,627.10	2,390,912.18
应付利息	1,061,155.62	1,061,155.62
应付股利		
其他应付款	58,767,427.83	57,330,006.47
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	655,596,880.50	358,779,963.11
非流动负债：		
长期借款	2,581,818.00	2,581,818.00
应付债券	626,180,589.39	602,091,208.39
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	6,481,763.52	6,556,462.41
其他非流动负债	1,065,990.00	1,147,992.00
非流动负债合计	636,310,160.91	612,377,480.80
负债合计	1,291,907,041.41	971,157,443.91
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	832,992,573.00	832,992,573.00
资本公积	1,254,627,158.60	1,254,851,255.27
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	53,569,669.97	53,569,669.97
一般风险准备		
未分配利润	308,312,574.52	249,263,148.54
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,449,501,976.09	2,390,676,646.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,741,409,017.50	3,361,834,090.69

法定代表人：孙伟挺

主管会计工作负责人：陈玲芬

会计机构负责人：江德良

### 3、合并利润表

编制单位：华孚色纺股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,647,407,547.33	3,313,654,224.96
其中：营业收入	3,647,407,547.33	3,313,654,224.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,585,207,345.39	3,248,897,539.77
其中：营业成本	3,181,479,136.37	2,863,629,761.41
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	12,991,199.58	19,281,301.49
销售费用	144,741,344.11	134,479,447.80
管理费用	147,526,094.58	138,922,007.71
财务费用	101,412,813.70	92,585,021.36
资产减值损失	-2,943,242.95	
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-220,675.00	

投资收益（损失以“-”号填列）	9,899,273.48	13,976,445.59
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）	71,878,800.42	78,733,130.78
加：营业外收入	86,664,614.82	55,198,156.02
减：营业外支出	1,320,504.29	1,432,725.05
其中：非流动资产处置损失	73,709.73	203,866.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	157,222,910.95	132,498,561.75
减：所得税费用	17,154,377.99	26,941,112.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	140,068,532.96	105,557,449.53
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	141,526,516.42	115,411,116.89
少数股东损益	-1,457,983.46	-9,853,667.36
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.17	0.14
（二）稀释每股收益	0.17	0.14
七、其他综合收益	-4,404,940.97	10,523,593.89
八、综合收益总额	135,663,591.99	116,081,043.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	137,121,575.45	125,934,710.78
归属于少数股东的综合收益总额	-1,457,983.46	-9,853,667.36

法定代表人：孙伟挺

主管会计工作负责人：陈玲芬

会计机构负责人：江德良

#### 4、母公司利润表

编制单位：华孚色纺股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	508,478,245.23	331,596,471.67
减：营业成本	457,773,371.67	305,629,373.85

营业税金及附加	1,115,185.61	1,532,523.39
销售费用	9,379,130.17	3,683,918.15
管理费用	16,404,717.77	11,941,603.51
财务费用	25,900,703.56	36,418,089.32
资产减值损失	86,464.33	361,255.45
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）	76,031,990.43	1,374,975.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	73,850,662.55	-26,595,317.00
加：营业外收入	7,309,107.00	4,652,990.33
减：营业外支出	3,663.79	8,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	81,156,105.76	-21,950,326.67
减：所得税费用	1,281,865.45	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	79,874,240.31	-21,950,326.67
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益	-224,096.67	
七、综合收益总额	79,650,143.64	-21,950,326.67

法定代表人：孙伟挺

主管会计工作负责人：陈玲芬

会计机构负责人：江德良

## 5、合并现金流量表

编制单位：华孚色纺股份有限公司

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	3,248,674,865.04	3,182,098,597.00
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	149,864,185.60	136,077,190.37
收到其他与经营活动有关的现金	101,051,931.50	84,709,549.75
经营活动现金流入小计	3,499,590,982.14	3,402,885,337.12
购买商品、接受劳务支付的现金	2,568,206,360.35	2,534,571,221.88
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	401,400,580.37	361,303,233.74
支付的各项税费	172,076,555.80	246,415,477.18
支付其他与经营活动有关的现金	284,394,565.94	203,395,908.51
经营活动现金流出小计	3,426,078,062.46	3,345,685,841.31
经营活动产生的现金流量净额	73,512,919.68	57,199,495.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	18,579,200.00	
取得投资收益所收到的现金	9,470,522.11	16,911,082.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	94,000.00	268,231.20
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	28,143,722.11	17,179,313.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,885,528.30	35,759,183.87

投资支付的现金	1,454,165.65	250,755.92
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	81,339,693.95	36,009,939.79
投资活动产生的现金流量净额	-53,195,971.84	-18,830,626.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,929,266,300.18	3,014,606,706.14
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		49,205,709.63
筹资活动现金流入小计	3,929,266,300.18	3,063,812,415.77
偿还债务支付的现金	3,635,066,086.96	3,268,817,625.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,282,337.46	60,071,107.17
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	189,468,969.21	
筹资活动现金流出小计	3,908,817,393.63	3,328,888,732.75
筹资活动产生的现金流量净额	20,448,906.55	-265,076,316.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,847,598.50	-1,778,216.93
五、现金及现金等价物净增加额	49,613,452.89	-228,485,664.20
加：期初现金及现金等价物余额	377,416,867.25	453,619,468.57
六、期末现金及现金等价物余额	427,030,320.14	225,133,804.37

法定代表人：孙伟挺

主管会计工作负责人：陈玲芬

会计机构负责人：江德良

## 6、母公司现金流量表

编制单位：华孚色纺股份有限公司

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	663,986,381.71	425,316,735.85
收到的税费返还	3,249,910.16	
收到其他与经营活动有关的现金	13,759,378.15	10,146,280.76
经营活动现金流入小计	680,995,670.02	435,463,016.61
购买商品、接受劳务支付的现金	427,890,909.70	606,115,194.80
支付给职工以及为职工支付的现金	50,078,904.34	38,169,673.12
支付的各项税费	15,834,332.44	30,787,776.95
支付其他与经营活动有关的现金	5,826,334.03	2,413,362.08
经营活动现金流出小计	499,630,480.51	677,486,006.95
经营活动产生的现金流量净额	181,365,189.51	-242,022,990.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		1,374,975.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,231.20
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		1,376,206.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,129,620.60	12,371,127.71
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,129,620.60	12,371,127.71
投资活动产生的现金流量净额	-10,129,620.60	-10,994,921.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		450,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00
筹资活动现金流入小计		470,000,000.00
偿还债务支付的现金	150,000,000.00	200,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,297,314.33	17,595,905.39
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	171,297,314.33	217,595,905.39
筹资活动产生的现金流量净额	-171,297,314.33	252,404,094.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	70,176.11	-326,326.55
五、现金及现金等价物净增加额	8,430.69	-940,143.79
加：期初现金及现金等价物余额	5,253,173.20	5,112,230.30
六、期末现金及现金等价物余额	5,261,603.89	4,172,086.51

法定代表人：孙伟挺

主管会计工作负责人：陈玲芬

会计机构负责人：江德良

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：华孚色纺股份有限公司

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	832,992,573.00	1,017,793,203.51			85,165,108.50		1,254,396,176.31	51,520,269.26	77,506,570.02	3,319,373,900.60
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	832,992,573.00	1,017,793,203.51			85,165,108.50		1,254,396,176.31	51,520,269.26	77,506,570.02	3,319,373,900.60
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-224,096.67					120,701,702.09	-4,180,844.30	-1,457,983.47	114,838,777.65
(一) 净利润							141,526,516.42		-1,457,983.47	140,068,532.95
(二) 其他综合收益		-224,096.67						-4,180,844.30		-4,404,940.97
上述(一)和(二)小计		-224,096.67					141,526,516.42	-4,180,844.30	-1,457,983.47	135,663,591.98

(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	832,992,573.00	1,017,569,106.84			85,165,108.50		1,375,097,878.40	47,339,424.96	76,048,586.55	3,434,212,678.25

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	832,992,573.00	1,002,196,242.22			71,220,034.36		1,084,731,966.06	34,514,886.99	90,717,266.94	3,116,372,969.57
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、本年年初余额	832,992,573.00	1,002,196,242.22			71,220,034.36		1,084,731,966.06	34,514,886.99	90,717,266.94	3,116,372,969.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,634,136.25		92,117,129.19	10,523,593.88	-9,853,667.36	99,421,191.96
（一）净利润							115,411,116.89		-9,853,667.36	105,557,449.53
（二）其他综合收益								10,523,593.88		10,523,593.89
上述（一）和（二）小计							115,411,116.89	10,523,593.88	-9,853,667.36	116,081,043.43
（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					6,634,136.25		-23,293,987.70			-16,659,851.46
1. 提取盈余公积					6,634,136.25		-6,634,136.25			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,659,851.46			-16,659,851.46
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	832,992,573.00	1,002,196,242.22			77,854,170.61		1,176,848,095.25	45,038,480.87	80,863,599.58	3,215,794,969.57

	,573.00	6,242.22			170.61		9,095.25	80.87	9.58	161.53
--	---------	----------	--	--	--------	--	----------	-------	------	--------

法定代表人：孙伟挺

主管会计工作负责人：陈玲芬

会计机构负责人：江德良

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：华孚色纺股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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	所有者权 益合计
一、上年年末余额	832,992,573.00	1,254,851,255.27			53,569,669.97		249,263,148.54	2,390,676,646.78
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	832,992,573.00	1,254,851,255.27			53,569,669.97		249,263,148.54	2,390,676,646.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-224,096.67					59,049,425.98	58,825,329.31
（一）净利润							79,874,240.31	79,874,240.31
（二）其他综合收益		-224,096.67						-224,096.67
上述（一）和（二）小计		-224,096.67					79,874,240.31	79,650,143.64
（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							-20,824,814.33	-20,824,814.33
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							-20,824,814.33	-20,824,814.33

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	832,992,573.00	1,254,627,158.60			53,569,669.97		308,312,574.52	2,449,501,976.09

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	所有者权 益合计
一、上年年末余额	832,992,573.00	1,239,254,293.98			39,624,595.83		140,417,332.78	2,252,288,795.59
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	832,992,573.00	1,239,254,293.98			39,624,595.83		140,417,332.78	2,252,288,795.59
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-38,610,178.13	-38,610,178.13
(一) 净利润							-21,950,326.67	-21,950,326.67
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-21,950,326.67	-21,950,326.67
(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							-16,659,851.46	-16,659,851.46
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							-16,659,851.46	-16,659,851.46
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	832,992,573.00	1,239,254,293.98			39,624,595.83		101,807,154.65	2,213,678,617.46

法定代表人：孙伟挺

主管会计工作负责人：陈玲芬

会计机构负责人：江德良

### 三、公司基本情况

华孚色纺股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名为安徽飞亚纺织发展股份有限公司，是经安徽省人民政府皖府股字[2000]第37号《安徽省股份有限公司批准证书》及安徽省体改委皖体改函[2000]79号《关于同意设立安徽飞亚纺织发展股份有限公司的批复》批准，由安徽飞亚纺织集团有限公司(以下简称“飞亚集团”)作为主发起人，联合上海东华大学科技园发展有限公司、淮北印染集团公司、上海市纺织科学研究院、安徽省国有资产运营有限公司、淮北市国有资产运营有限公司等五家企业共同发起设立。本公司于2000年10月31日在安徽省工商行政管理局登记注册，注册资本为6,000.00万元。根据本公司2003年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2005]9号文核准，本公司于2005年4月向社会公众公开发行股票4,000万股，同年4月在深圳证券交易所挂牌上市。至此公司注册资本增至10,000.00万元。

2008年1月22日淮北市人民政府国有资产监督管理委员会与华孚控股有限公司(以下简称“华孚控股”)签定《产权交易合同》，华孚控股拟收购淮北市人民政府国有资产监督管理委员会持有的飞亚集团100%的股权，飞亚集团持有本公司40.55%的股权。

上述转让经2008年4月6日国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2008]357号《关于安徽飞亚纺织发展股份有限公司间接转让涉及的国有股东性质变更有关问题的批复》以及2008年6月27日中国证券监督管理委员会证监许可[2008]849号《关于核准华孚控股有限公司公告安徽飞亚纺织发展股份有限公司收购报告书的批复》批准。2008年12月10日完成工商变更登记手续，变更后飞亚集团变更为华孚控股全资子公司。

2008年1月30日，飞亚集团分别与受让方廖煜、赵伟光和陈敏签署了股权转让协议。飞亚集团以协议转让方式分别向廖煜、赵伟光和陈敏转让499万股本公司股权，合计转让1,497万股，占本公司总股本的14.97%。飞亚集团减持后持有本公司2,557.91万股，占总股本的25.58%，该转让于2008年12月3日完成股权过户手续。

本公司2008年5月15日与华孚控股、深圳市华人投资有限公司及朱翠云、宋江、顾振华、潘金平、齐昌玮、张小荷、项小岳、王斌签署了《非公开发行股份与资产购买协议书》，并经2008年第三届董事会第三次会议决议、2008年第二次临时股东大会决议通过，本公司拟以通过非公开发行13,511.10万股普通股为对价，认购华孚控股、深圳市华人投资有限公司及朱翠云、宋江、顾振华、潘金平、齐昌玮、张小荷、项小岳、王斌八位自然人合计持有的深圳市华孚进出口有限公司100%股权；认购华孚控股持有的江西华孚色纺有限公司40%股权、持有的浙江缙云华孚纺织有限公司29.70%股权以及持有的浙江金棉纺织有限公司37.50%股权(以下简称“标的资产”)。

2008年12月29日，根据中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会审核结果，本公司发行股份购买资产暨关联交易获得有条件通过。

2008年12月31日，本公司召开2008年第四次临时股东大会，决议通过《关于变更公司注册名称的议案》，公司注册名称拟由“安徽飞亚纺织发展股份有限公司”变更为“安徽华孚色纺股份有限公司”，并于2009年1月5日完成工商变更登记手续。

2009年3月19日，本公司召开2008年度股东大会，决议通过《关于变更公司注册名称的议案》，公司注册名称拟由“安徽华孚色纺股份有限公司”变更为“华孚色纺股份有限公司”。

2009年4月27日经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]336号《关于核准安徽华孚色纺股份有限公司向华孚控股有限公司等发行股份购买资产的批复》文核准，同意本公司向华孚控股、深圳市华人投资有限公司、朱翠云、宋江、顾振华、潘金平、齐昌玮、张小荷、项小岳、王斌合计发行13,511.10万股人民币普通股，每股面值1.00元，用于购买标的资产。

截止2009年5月20日，华孚控股、深圳市华人投资有限公司、朱翠云、宋江、顾振华、潘金平、齐昌玮、张小荷、项小岳、王斌持有的标的资产按截止2007年12月31日的评估价值折股取整数1,260,585,630.00元作为本次认购股份的对价过户到本公司名下。过户后广东大华德律会计师事务所出具华德验字[2009]43号验资报告验证确认。

2009年5月27日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司向本公司出具证券登记确认书，本公司新发行13,511.10万股人民币普通股完成增发登记。

2009年6月9日，本公司增发新股上市，并于2009年6月19日完成工商变更登记，本公司的名称同时变更为华孚色纺股份有限公司，增发完成后，本公司注册资本变更为人民币235,111,000.00元。

经2010年1月13日第四届董事会2010年第一次临时会议、2010年2月24日第四届董事会第二次会议、3月1日第四届董事会2010年第二次临时会议审议通过，并于2010年3月19日经公司2010年度第一次临时股东大会审议通过公司向特定对象非公开发行股票。

2010年10月27日，公司本次非公开发行经中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过。2010年11月12日，中国证监会《关于核准华孚色纺股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2010]1622号)核准公司非公开发行不超过6,000万股新股。该批复自核准之日起六个月内有效。

公司于2010年11月26日以非公开发行股票的方式向7名特定对象发行了4,255.3191万股人民币普通股(A股)。根据立信大华会计师事务所有限公司出具的立信大华验字【2010】169号验资报告，本次发行募集资金总额99,999.99885万元，扣除发行费用2,004.055319万元，募集资金净额97,995.943531万元。

本次发行新增股份已于2010年12月10日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续。本次发行新增股份的性质为有限售条件股份，上市流通日为2011年12月16日。

根据2011年8月15日召开的2011年度第三次临时股东大会决议通过《2011年半年度利润分配预案》，公司以2011年6月30日的总股本27,766.4191万股为基数，以资本公积每10股转增10股，转增后，公司股本由27,766.4191万股增加至55,532.8382万股，本公司注册资本增加至555,328,382.00元。

根据2012年4月20日召开2011年股东大会决议通过的2011年度权益分配方案：公司以2011年12月31日的总股本55,532.8382万股为基数，以资本公积每10股转增5股，转增后，公司股本由55,532.8382万股增加至83,299.2573万股，本公司注册资本增加至832,992,573.00元。

本公司现法定代表人：孙伟挺，注册号：340000000022641，注册地为淮北市濉溪桥路庆相桥。截至2013年12月31日止，本公司注册资本为832,992,573.00元

本公司经营范围为：纤维、纱线、面料等纺织品、印染品的制造、进出口贸易；棉花的种植、加工、销售；纤维及纺纱技术研究、色彩设计、信息咨询；企业生产所需的原辅材料、机械设备及配件和技术进出口(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外)。

## 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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)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

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

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

##### (1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

##### (2) 合并财务报表

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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司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。在合并合同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，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司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，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差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

## 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，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，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，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，企业处置对子公司的投资，处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中应当确认为当期投资收益；

(2) 在合并财务报表中，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，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

企业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的，不属于一揽子交易的，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：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(2) 在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及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，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将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；该子公司自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，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业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的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

### (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

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；衍生工具—远期外汇合约；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### (5) 衍生工具—远期外汇合约

衍生工具—远期外汇合约是未到期交割的远期外汇合约按照资产负债表日的远期外汇汇率（资产负债表日至交割日的剩余月份的远期合约汇率）与当初约定的远期外汇合约汇率的变动差异，外币汇率正差确认为交易性金融负债，外币汇率负差确认为交易性金融资产。

按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。

在资产负债表日，按照公允价值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，交易性金融资产（负债）的公允价值变动计入当期损益。

本公司交易性金融资产（负债）的公允价值是按外汇市场即时报价确定的。

#### (6) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### (7) 公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

- ① 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- ② 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- ③ 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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。

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

### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

### （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

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。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1） 发行方或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等；
- （3） 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；
- （4） 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5） 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；
- （6） 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；
- （7） 权益工具发行方经营所处的技术、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；
- （8） 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- （1）可供出售金融资产的减值准备：

对于可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：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，具体量化标准为：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，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%（含20%）但尚未达到50%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。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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，不得转回。

- （2）持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减

值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

**(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**

不适用

**11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准、计提方法

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

(1) 应收账款：单项金额在100万元(含100万元)以上。

(2) 其他应收款：单项金额在100万元(含100万元)以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备应收款项

(1) 信用风险特征组合的确定依据：

以账龄特征划分为若干应收款项组合。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

采用账龄分析法计提坏账准备的：

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%	5%
1—2年	10%	10%
2—3年	20%	20%
3—4年	50%	50%
4—5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法：对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

**(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	应收账款单项金额在 100 万元(含 100 万元)以上或其他应收款单项金额在 100 万元(含 100 万元)以上。
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，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

## (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
以账龄作为信用风险特征的组合	账龄分析法	以账龄特征划分为若干应收款项组合

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	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

## (3) 单项金额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	有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料、低值易耗品、在产品(半成品)、库存商品、委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料、低值易耗品、在产品(半成品)、库存商品、委托加工物资等。

### (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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货实行永续盘存制，期末存货按成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。可变现净值的确定方法：存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。

### (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) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注二 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 (2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量 公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。 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。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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。（2）损益确认 成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 14、投资性房地产

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，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、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，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；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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以

转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司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本公司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。（4）本公司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。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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。

### (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	25	10.00%	4%
机器设备	10	10.00%	9%
电子设备	5	10.00%	18%
运输设备	5	10.00%	18%
其他	5	10.00%	18%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## （5）其他说明

无

## 16、在建工程

### （1）在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## (3) 暂停资本化期间

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

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在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前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 18、生物资产

不适用

## 19、油气资产

不适用

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

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

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。对金额较小的开发、研究支出，采用一次摊销的方法。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收

回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

### (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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

## 21、长期待摊费用

本公司以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，以及对实际发生但应由本期和以后各期负担的分摊在一年以上的各项费用，作为长期待摊费用，按照项目的预计受益期平均摊分；筹备期间的开办费在开始生产经营当月一次性摊入当期费用。

## 22、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## 23、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付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

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，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），即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

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### (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，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即

可行权的，在授予日以本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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 25、回购本公司股份

本公司未回购公司股份。

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

### (3) 确认提供劳务收入的依据

详见以下第(4)点

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 27、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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。

### (2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

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

## 28、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

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁会计处理

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (3) 售后租回的会计处理

不适用

## 30、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- 1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- 2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- 3) 该资产转让将在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 31、资产证券化业务

公司无资产证券化业务

## 32、套期会计

## 33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计政策、会计估计未变更

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

## (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17%、13%、10%
消费税	无	
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、22%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率	备注
香港华孚贸易有限公司(以下简称“香港华孚贸易”)	16.50%	
香港华孚有限公司(以下简称“香港华孚有限”)*	16.50%	
浙江华孚色纺有限公司	15%	见税收优惠及批文说明段
新疆注册成立的子公司	15%	见税收优惠及批文说明段

华孚澳门离岸商业服务有限公司**	---	
华孚(越南)实业独资有限公司(以下简称“越南华孚”)*	22%	
本公司及其他子(孙)公司	25%	

\*香港华孚有限自2012年1月1日起被国家税务总局认定为居民企业，相关股利分红的税收制度享受居民企业待遇。

\*\*华孚澳门离岸商业服务有限公司取得澳门贸易投资促进局核发的离岸业务牌照，在满足3个条件：（1）只采用非澳门币为交易及结算之货币；（2）只针对非澳门特区居民为销售对象；（3）只针对非澳门特区市场的情况下，可豁免澳门所得补充税。

## 2、税收优惠及批文

1、根据2012年12月31日浙江省科学技术厅、浙江省国家税务局、浙江省财政厅、浙江省地方税务局联合下发的浙科发高【2012】312号文《关于杭州大光明通信系统集成有限公司等735家企业通过高新技术企业复审的通知》，浙江华孚色纺有限公司通过高新技术企业复审，资格有效期为3年。浙江华孚色纺有限公司自2012年起享受按15%的所得税税率征税的优惠，优惠期自2012年1月1日至2014年12月31日。

2、根据新财税[2011]7号文件《加快纺织业发展有关财税政策实施办法》及新政发[2010]99号文件《关于加快自治区纺织业发展有关财税政策的通知》第三条规定，对新疆自治区境内的纺织企业，自2011年起，免征5年企业所得税地方分享部分，即所得税率为15%。据此，本公司之子公司新疆华孚纺织有限公司（以下简称新疆华孚纺织）、阿瓦提华孚纺织有限公司（以下简称阿瓦提华孚）、石河子华孚纤维有限公司（以下简称石河子华孚纤维）、五家渠华孚纺织有限公司（以下简称五家渠华孚）、阿克苏华孚色纺有限公司（以下简称阿克苏华孚）、新疆六孚纺织工业园有限公司（以下简称新疆六孚）、新疆天宏新八棉产业有限公司（以下简称新疆天宏新八棉）、奎屯锦孚纺织有限公司（以下简称奎屯锦孚）享受15%的企业所得税率。

## 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江华孚东浩贸易有限公司(以下简称"浙江东浩")	外商投资企业	浙江省上虞市	物资贸易业	10,000,000.00	色纺纱、高新坯纱、OE 纱等棉纺织品的批发, 进出口业务	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
阿克苏华孚色纺有限公司(以下简称"阿克苏华孚")	有限公司	新疆阿克苏市	纺织制造业	164,732,840.00	纺织品、纺织器材的制造销售, 纺织技术培训, 出口本企业的纺织品和服装, 进口企业所需的原料、机器设备、仪器和配件, 棉麻收购及销售	164,732,840.00		100.00%	100.00%	是			

新疆六孚纺织工业园有限公司(以下简称"新疆六孚")	有限公司	新疆五家渠市	纺织制造业	676,500,000.00	特种纤维、纱线、混色纺纱线、染色纤维、染色简纱的生产、加工销售、污水处理	676,500,000.00		100.00%	100.00%	是			
上虞华孚物流有限公司(以下简称"上虞物流")	有限公司	浙江省上虞市	物流业	5,000,000.00	许可经营项目: 站场: 货运站(场)经营) 货运配载、货运代理、仓储理货)(有效期至 2015 年 4 月 30 日) 一般经营项目: 运输信息咨询服务。(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。)	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
香港华孚贸易有限公司	境外企业	香港	物资贸易业	8,152,000	从事色纱线产品的销售和投资业务	0.00		100.00%	100.00%	是			
东至华孚色纺有限公司(以下简称"东至华孚")	有限公司	安徽东至	纺织制造业	100,000,000.00	纤维、纱线、面料等纺织品、印染品的制造、进出口贸易; 企业生产所需的原辅材料、机械设备及配件和技术进出口(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外)。	100,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
肥东华孚色纺有限公司(以下简称"肥东华孚")	有限公司	安徽肥东	纺织制造业	50,000,000.00	仅供筹备期使用, 筹备期间不得从事生产经营活动	50,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
宁波华孚东浩实业有限公司(以下简称"宁波东浩")	外商投资企业	浙江宁波	物资贸易业	50,000,000.00	色纺纱、高新坯纱、OE 纱等棉纺织品的批发, 进出口业务	50,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
九江中浩纺	外商投资企业	江西省九江	纺织制造业	63,714,000.	纺织品、针织品、印染品、服装及相关产	63,714,000.00		100.00%	100.00%	是			

织有限公司 (以下简称“ 九江中浩”)	业	市		00	品的制造、销售；自营和代理各类商品和技术进出口业务（以上项目涉及天行政许可的须凭许可证经营）								
华孚(越南) 实业有限有 限公司(以 下简称“越 南华孚”)	境外企业	越南龙安省	纺织制造业	184,563,000.00	生产加工各类色纺纱线	67,824,399.27	100.00%	100.00%	是				
阜阳华孚色 纺有限公司 (以下简称“ 阜阳华孚”)	有限公司	安徽省阜阳市	纺织制造业	100,000,000.00	色纺纱、高新坯纱及毛纺品的研发、制造、销售；织物面料的织染及后期整理加工；纺织品及原料的进出口；本企业所需机械设备、零配件、原辅料及技术的进口业务；棉网制造；捻线加工；对外投资。（经营涉及行政许可的，凭有效许可证件经营；对环境产生影响的，须凭有关环保合格证明方可经营。）	30,000,000.00	100.00%	100.00%	是				
阿克苏新得 利棉业有限 公司	有限责任公 司	新疆阿克苏 地区阿克苏 市	棉花加工	21,000,000.00	籽棉收购、加工、皮棉及棉副产品销售，皮棉包装材料、棉机配件销售	0.00	100.00%	100.00%	是				

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

越南华孚于2014年4月8日于越南龙安省注册成立，系本公司之子公司香港华孚有限公司之全资子公司；阜阳华孚于2014年2月14日于安徽省阜阳市注册成立，系由本公司及本公司之子公司浙江华孚色纺投资成立，股权结构为：浙江华孚色纺有限公司占公司股权25%，本公司占公司股权75%；阿克苏新得利棉业有限公司于2014年5月30日于新疆阿克苏地区阿克苏市注册成立，系本公司之子公司新疆华孚纺织有限公司之全资子公司。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全	子公司类	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上	持股比	表决权	是否	少数	少数股东	从母公司
------	------	-----	------	------	------	---------	-----	-----	-----	----	----	------	------

称	型					构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	例	比例	合并 报表	股东 权益	权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	所有者权 益冲减子 公司少数 股东分担 的本期亏 损超过少 数股东在 该子公司 年初所有 者权益中 所享有份 额后的余 额
深圳市华孚进出口有限公司	有限公司	广东省深圳市	物资供销、进出口	100,000,000	国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品); 进出口业务(按深贸管审证字第 628 号文办理)。企业信息咨询(不含限制项目)。	1,043,727,100.00	100.00%	100.00%	是			
香港华孚有限公司	境外企业	香港	物资贸易业	9,659,000	从事色纱线产品的销售和投资业务	9,659,000.00	100.00%	100.00%	是			
浙江华孚色纺有限公司(以下简称“浙江华孚色纺”)	外商投资企业	浙江省上虞市	纺织制造业	933,937,423.52	高档织物面料的织染及后整理加工, 特种纤维、纱线、面料、混色纺纱线、染色纤维、染色筒纱、服装的生产、加工、销售	933,937,423.52	100.00%	100.00%	是			
浙江缙云华孚纺织有限公司(以下简称“	外商投资企业	浙江省丽水市	纺织制造业	76,467,058.67	生产销售棉纱、化纤纱、混纺纱等纺织品	76,467,058.67	100.00%	100.00%	是			

浙江缙云")													
江西华孚纺织有限公司(以下简称"江西华孚")	外商投资企业	江西省九江市	纺织制造业	122,443,525.96	生产、销售棉纱、化纤纱、混纺纱及精梳无结色纱产品	122,443,525.96		100.00%	100.00%	是			
浙江金华华孚纺织有限公司(以下简称"浙江金华")	外商投资企业	浙江省金华市	纺织制造业	66,214,306.91	纱、线、涤纶化纤、针织坯布、服装制作以及纺织类产品加工销售	63,937,100.00		100.00%	100.00%	是			
江苏华孚纺织有限公司(以下简称"江苏华孚")	有限公司	江苏省宿迁市	纺织制造业	32,500,000	纤维染色生产、加工、销售	27,014,300.00		83.12%	83.12%	是		7,099,287.08	
平湖市华孚金瓶纺织有限公司(以下简称"平湖华孚")	有限公司	浙江省平湖市	纺织制造业	10,000,000	生产制造：纺织品、针织品；销售：纺织原料、化工原料(除危险化学品)、服装、纺织机械及配件、金属材料、机电产品、建筑材料、五金交电、纺织技术开发咨询；本企业房屋及设备租赁；餐饮服务；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务；棉花收购。	15,840,000.00		66.00%	66.00%	是		14,327,524.25	
淮北市华孚纺织有限公司(以	有限公司	安徽省淮北市	纺织制造业	200,000,000	生产销售纺织品、针织品、印染品、服装及相关产品	200,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

下简称"淮 北华孚")													
余姚华孚 纺织有限 公司(以下 简称"余姚 华孚")	有限公司	浙江省余 姚市	纺织制造 业	144,110,000.00	棉、麻、化纤纺织品的制造、加工	144,110,000.00	100.00%	100.00%	是				
宁海华孚 纺织有限 公司(以下 简称"宁海 华孚")	有限公司	浙江省宁 波市	纺织制造 业	30,000,000	棉、麻及化纤品、服装制造、加工、 纺织原料、五金交电、建筑材料批 发、零售	30,000,000.00	100.00%	100.00%	是				
浙江聚丰 贸易有限 公司(以下 简称"浙江 聚丰")	有限公司	浙江省杭 州市	物资贸易 业	50,000,000	棉纺织品、服装、纺织原料、建筑 材料、五金交电、化工原料(除化 学危险品及易制毒化学品)日用百 货、劳保用品的销售,经营进出口 业务(国家法律、法规禁止和限制 的除外)	50,000,000.00	100.00%	100.00%	是				
九江华孚 纤维有限 公司(以下 简称"九江 华孚")	有限公司	江西省九 江市	纺织制造 业	52,153,038.73	棉花收购及销售:纤维染色、加工 及销售;纺织原料(除危险品)、纺 织设备及配件销售(以上项目国家 有专项规定的除外,凡涉及行政许 可的须凭许可证经营)	52,153,038.73	100.00%	100.00%	是				
新疆华孚 纺织有限 公司	有限公司	新疆阿克 苏市	纺织制造 业	50,000,000	棉纱、棉花和服装等纺织品制造销 售,皮棉销售,出口本企业所生产 的纺织品和服装,进口本企业所需 的原辅材料、机械设备,配件购进 销售	62,170,000.00	100.00%	100.00%	是				

阿瓦提华孚纺织有限公司	有限公司	新疆阿瓦提市	物资贸易业	5,000,000	纺织品、纺织器材的制造销售，纺织技术培训，货物运输，出口本企业的纺织品和服装，进口企业所需的原料、仪器、仪表及配件，棉麻收购及销售	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
石河子华孚纤维有限公司	有限公司	新疆石河子市	纺织制造业	10,000,000	棉、麻、毛、丝、纺织纤维的染色、加工与销售	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

于2014年4月8日经股东决定，同意把五家渠华孚纺织有限公司吸收合并至新疆六孚纺织工业园有限公司，新疆六孚吸收五家渠华孚纺织有限公司而继续存在，五家渠华孚纺织有限公司解散并于2014年4月18日完成注销登记，吸收合并后公司名称：新疆六孚纺织工业园有限公司，新疆六孚注册资本由64000万元增至67650万元。

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余

													额
新疆天宏新八棉产业有限公司	有限公司	新疆石河子市	纺织制造业	130,710,802	纺纱、织布、针织、印染；纺织品、床上用品、服装、包装箱的生产和销售；棉花销售；房屋租赁；货物进出口业务	53,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
奎屯锦孚纺织有限公司	有限公司	奎屯市	纺织制造业	230,343,916.22	许可经营项目:住宿、餐饮(限银线宾馆经营)。一般经营项目:纺织品的生产、销售;农副产品(粮食除外)的销售;机械设备租赁;经营本企业自产产品及技术的出口业务;经营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(国家限定公司经营和国家禁止进口的商品及技术除外);经营进料加工和"三来一补"业务;籽棉收购;代收水电费;工业供水	154,330,400.00		67.00%	67.00%	是		54,621,775.22	
华孚澳门离岸商业服务有限公司	境外企业	澳门	物资贸易业	77,440.00	商业代办及中介服务, 遥距售卖业务, 提供文件服务, 接待客户为其提供资讯、预定、登记及接洽订单服务, 资讯设备顾问, 数据处理, 行政及档案支援服务	2,613,000.00		100.00%	100.00%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

### 1、本年新增加三家：

(1) 华孚(越南)实业独资有限公司于2014年4月8日于越南龙安省注册成立，系本公司之子公司香港华孚有限公司之全资子公司。

(2) 阜阳华孚于2014年2月14日于安徽省阜阳市注册成立，系由本公司及本公司之子公司浙江华孚色纺投资成立，股权结构为：浙江华孚色纺有限公司占公司股权25%，本公司占公司股权75%。

(3) 阿克苏新得利棉业有限公司于2014年5月30日于新疆阿克苏地区阿克苏市注册成立，系本公司之子公司新疆华孚纺织有限公司之全资子公司。

### 2、本年减少一家：

于2014年4月8日经股东决定，同意把五家渠华孚纺织有限公司吸收合并至新疆六孚纺织工业园有限公司，新疆六孚吸收五家渠华孚纺织有限公司而继续存在，五家渠华孚纺织有限公司解散并于2014年4月18日完成注销登记，吸收合并后公司名称：新疆六孚纺织工业园有限公司，新疆六孚注册资本由64000万元增至67650万元。

 适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
华孚(越南)实业独资有限公司	68,062,524.73	0.00
阜阳华孚色纺有限公司	30,000,000.00	0.00
阿克苏新得利棉业有限公司	0.00	0.00

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
五家渠华孚纺织有限公司	33,716,495.51	-1,362.13

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率
香港华孚贸易有限公司	HKD	长期股权投资	0.8040
香港华孚贸易有限公司	HKD	应收股利	0.7938
香港华孚贸易有限公司	HKD	除长期股权投资外资产类项目	0.7938
香港华孚贸易有限公司	HKD	短期借款	0.7938
香港华孚贸易有限公司	HKD	应付账款	0.7938
香港华孚贸易有限公司	HKD	未分配利润	0.8051
香港华孚贸易有限公司	HKD	营业收入	0.7921

香港华孚贸易有限公司	HKD	营业成本	0.7921
香港华孚有限公司	HKD	长期股权投资	0.8902
香港华孚有限公司	HKD	应收股利	0.7938
香港华孚有限公司	HKD	除长期股权投资外资产类项目	0.7938
香港华孚有限公司	HKD	短期借款	0.7938
香港华孚有限公司	HKD	应付账款	0.7938
香港华孚有限公司	HKD	实收资本	0.9659
香港华孚有限公司	HKD	资本公积	0.9364
香港华孚有限公司	HKD	未分配利润	1.0125
香港华孚有限公司	HKD	营业收入	0.7921
香港华孚有限公司	HKD	营业成本	0.7921
华孚澳门离岸商业服务有公司	MOP	应收股利	0.7784
华孚澳门离岸商业服务有公司	MOP	除长期股权投资外资产类项目	0.7784
华孚澳门离岸商业服务有公司	MOP	短期借款	0.7784
华孚澳门离岸商业服务有公司	MOP	应付账款	0.7784
华孚澳门离岸商业服务有公司	MOP	实收资本	0.7744
华孚澳门离岸商业服务有公司	MOP	未分配利润	0.7607
华孚澳门离岸商业服务有公司	MOP	营业收入	0.7740
华孚澳门离岸商业服务有公司	MOP	营业成本	0.7740
华孚(越南)实业独资有限公司	VND	应收股利	0.00029
华孚(越南)实业独资有限公司	VND	除长期股权投资外资产类项目	0.00029
华孚(越南)实业独资有限公司	VND	短期借款	0.00029
华孚(越南)实业独资有限公司	VND	应付账款	0.00029
华孚(越南)实业独资有限公司	VND	实收资本	0.00029

## 七、合并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：	--	--	1,813,066.81	--	--	327,254.94
人民币	--	--	1,671,995.47	--	--	154,563.71
HKD	16,784.99	79.38%	13,323.93	78,664.15	78.62%	61,845.80
USD	15,459.24	615.28%	95,117.61	10,287.68	609.69%	62,722.94
GBP	62.60	1049.78%	657.16	1,262.65	1005.56%	12,696.71
EUR	4.42	839.46%	37.10	2,411.32	841.89%	20,300.63
KRW	604,024.00	0.61%	3,705.69	719,233.45	0.57%	4,128.40

SGD	1,370.31	497.44%	6,816.47	1,392.75	478.45%	6,663.62
VND	19,174,833.00	0.03%	5,597.13	1,125,000.00	0.03%	337.50
THB	6,577.00	19.15%	1,259.50	7,443.48	18.49%	1,376.30
BDT	0.00	8.02%		3,415.47	7.86%	268.46
EGP	50.00	86.97%	43.49	50.00	87.28%	43.64
TWD	23,170.00	20.81%	4,821.68	10,140.00	22.44%	2,275.73
IDR	63,000.00	0.05%	32.63	63,000.00	0.05%	31.50
AUD	1,663.50	580.64%	9,658.95			
银行存款:	--	--	398,781,427.15	--	--	356,299,668.64
人民币	--	--	237,486,417.01	--	--	227,317,123.50
HKD	107,048,428.80	79.38%	84,975,042.78	120,393,448.79	78.62%	94,653,333.72
USD	12,366,124.75	615.28%	76,086,292.36	5,577,344.40	609.69%	34,004,511.10
EUR	7,757.60	839.46%	65,121.95			
MOP	216,537.84	77.84%	168,553.05	427,912.92	75.88%	324,700.32
其他货币资金:	--	--	468,052,001.71	--	--	272,937,149.99
人民币	--	--	460,030,169.35	--	--	272,937,149.99
USD	1,303,769.40	615.28%	8,021,832.36			
合计	--	--	868,646,495.67	--	--	629,564,073.57

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

受限制的货币资金明细如下:

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	224,491,975.53	43,553,217.55
质押保证金	215,545,000.00	202,600,789.12
信用证保证金	1,579,200.00	5,993,199.65
合计	441,616,175.53	252,147,206.32

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
套期工具	538,650.00	2,351,914.10
合计	538,650.00	2,351,914.10

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

## (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、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	282,905,723.36	283,809,564.44
合计	282,905,723.36	283,809,564.44

## (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
第一名	2014 年 04 月 17 日	2014 年 10 月 17 日	26,135,000.00	
第二名	2014 年 04 月 09 日	2014 年 10 月 07 日	20,000,000.00	
第三名	2014 年 04 月 14 日	2014 年 10 月 14 日	15,020,000.00	
第四名	2014 年 04 月 14 日	2014 年 10 月 14 日	10,000,000.00	
第五名	2014 年 05 月 05 日	2014 年 11 月 05 日	5,000,000.00	
合计	--	--	76,155,000.00	--

## (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
第一名	2014 年 03 月 12 日	2014 年 09 月 12 日	10,000,000.00	
第二名	2014 年 06 月 20 日	2014 年 12 月 19 日	10,000,000.00	

第三名	2014 年 06 月 20 日	2014 年 12 月 19 日	10,000,000.00	
第四名	2014 年 06 月 13 日	2014 年 09 月 12 日	10,000,000.00	
第五名	2014 年 06 月 13 日	2014 年 09 月 12 日	10,000,000.00	
合计	--	--	50,000,000.00	--

说明

期末已背书尚未到期的银行承兑汇票金额为212,262,272.37元，其中金额前五名的应收票据情况如上表

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

#### 4、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
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄在一年以内的应收利息	2,094,384.25	1,371,842.05		3,466,226.30
合计	2,094,384.25	1,371,842.05		3,466,226.30

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

##### (3) 应收利息的说明

应收利息主要为其他货币资金中定期存款质押保证金预提的利息收入

## 6、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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	188,637,881.58	22.83%			84,561,562.01	11.94%		
按组合计提坏账准备的应收账款								
以账龄作为信用风险特征的组合	613,510,649.54	74.25%	32,004,172.30	5.22%	644,619,062.55	83.78%	33,515,299.99	5.20%
组合小计	613,510,649.54	74.25%	32,004,172.30	5.22%	644,619,062.55	83.78%	33,515,299.99	5.20%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	24,074,944.31	2.91%			24,175,545.14	4.28%		
合计	826,223,475.43	--	32,004,172.30	--	753,356,169.70	--	33,515,299.99	--

#### 应收账款种类的说明

期末单项金额重大但单项计提坏账准备的应收账款及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项均为信用证收款。本公司对信用证销售欠款购买了商业保险，投保金额为8,000万美金，涵盖所有信用证收款，赔付金额为624万美金，折合人民币金额为3,839万元，期末应收信用证人民币余额为21,271万元，赔付比例为18.05%，另该部分余额均在一年以内发生，超过5%的坏账计提比例，因此，未对期末信用证收款余额计提坏账准备。

#### 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

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
信用证（重大）	188,637,881.58	0.00	0.00%	信用证赔付比例高于计提标准，不计提坏账准备
合计	188,637,881.58		--	--

#### 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 年以内小计	604,281,443.66	73.14%	29,016,567.47	641,498,305.24	85.15%	32,074,915.26
1 至 2 年	4,539,645.34	0.55%	453,964.53	1,817,884.63	0.24%	181,788.46
2 至 3 年	2,409,948.84	0.29%	481,989.77	27,133.74	0.00%	5,426.75
3 年以上	2,279,611.70	0.28%	2,051,650.53	1,275,738.94	0.17%	1,253,169.52
合计	613,510,649.54	--	32,004,172.30	644,619,062.55	--	33,515,299.99

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
信用证（不重大）	24,074,944.31	0.00	0.00%	信用证赔付比例高于计提标准，不计提坏账准备
合计	24,074,944.31		--	--

### （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					

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
第一名	非关联关系	54,970,753.30	一年以内	6.65%
第二名	非关联关系	51,181,410.21	一年以内	6.19%
第三名	非关联关系	49,677,330.57	一年以内	6.01%
第四名	非关联关系	36,159,127.02	一年以内	4.38%
第五名	非关联关系	16,131,981.43	一年以内	1.95%
合计	--	208,120,602.53	--	25.18%

**(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：	

**7、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
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	169,228,944.54	80.05%			158,775,139.92	82.14%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
以账龄作为信用风险特征的组合	42,184,483.32	19.95%	3,621,068.11	8.58%	33,952,941.06	17.57%	4,874,791.70	14.36%
组合小计	42,184,483.32	19.95%	3,621,068.11	8.58%	33,952,941.06	17.57%	4,874,791.70	14.36%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					570,000.00	0.29%	70,000.00	12.28%
合计	211,413,427.86	--	3,621,068.11	--	193,298,080.98	--	4,944,791.70	--

## 其他应收款种类的说明

期末单项金额重大的应收款项中应收增值税出口退税款69,959,402.72元,余姚市房屋征收补偿款18,816,420.16元,出疆棉纱棉花及棉纱生产补贴72,003,121.66元,税收返还款8,450,000.00元, 该等应收款项预计不存在坏账损失。

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
出疆棉纱生产补贴及运费补贴	72,003,121.66	0.00	0.00%	政府部门补贴, 可收回
增值税出口退税款	69,959,402.72	0.00	0.00%	税务部门退税款, 可收回
余姚市房屋征收补偿款	18,816,420.16	0.00	0.00%	政府部门拆迁补偿款, 可收回
税收返还款	8,450,000.00	0.00	0.00%	政府部门补贴, 可收回
合计	169,228,944.54		--	--

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 年以内小计	37,592,399.22	17.78%	1,836,930.94	13,496,354.69	6.98%	674,818.24
1 至 2 年	2,406,999.30	1.14%	240,699.93	18,058,004.49	9.35%	1,805,800.45
2 至 3 年	341,051.00	0.16%	68,210.20	39,878.79	0.02%	7,975.76
3 年以上	1,844,033.80	0.87%	1,475,227.04	2,358,703.09	1.22%	2,386,197.25
合计	42,184,483.32	--	3,621,068.11	33,952,941.06	--	4,874,791.70

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
第一名	69,959,402.72	出口退税款	33.09%
第二名	29,551,263.93	补贴款	13.98%
第三名	18,816,420.16	补贴款	8.90%
第四名	16,802,914.14	补贴款	7.95%
第五名	14,871,672.19	补贴款	7.03%
合计	150,001,673.14	--	70.95%

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
第一名	非关联关系	69,959,402.72	一年以内	33.09%
第二名	非关联关系	29,551,263.93	一年以内	13.98%
第三名	非关联关系	18,816,420.16	一年以内	8.90%
第四名	非关联关系	16,802,914.14	一年以内	7.95%
第五名	非关联关系	14,871,672.19	一年以内	7.03%
合计	--	150,001,673.14	--	70.95%

### (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)
余姚市房屋征收补偿办公室	拆迁补偿	18,816,420.16	一年以内		18,816,420.16	预计 2014 年收回	
农七师财政局	出疆棉纱生产补贴及运费补贴	29,551,263.93	一年以内		29,551,263.93	预计 2014 年收回	
农六师财政局	出疆棉纱生产补贴及运费补贴	14,871,672.19	一年以内		14,871,672.19	预计 2014 年收回	
阿克苏市财政局	出疆棉纱生产补贴及运费补贴	16,802,914.14	一年以内		16,802,914.14	预计 2014 年收回	
农八师财政局	出疆棉纱生产补贴及运费补贴	10,777,271.40	一年以内		10,777,271.40	预计 2014 年收回	
宁波财政局	税收返还款	8,450,000.00	一年以内		8,450,000.00	预计 2014 年收回	
合计	--	99,269,541.82	--	--	99,269,541.82	--	--

**8、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	460,344,648.62	92.01%	277,757,176.50	85.61%
1 至 2 年	4,557,409.65	0.91%	10,477,071.25	3.23%
2 至 3 年	34,482,416.03	6.89%	32,432,452.47	10.00%
3 年以上	930,955.76	0.19%	3,775,148.76	1.16%
合计	500,315,430.06	--	324,441,848.98	--

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
第一名	非关联关系	111,516,320.10	一年以内	合同未履行完毕
第二名	非关联关系	97,120,823.40	一年以内	合同未履行完毕
第三名	非关联关系	41,694,771.31	一年以内	合同未履行完毕
第四名	非关联关系	21,700,142.35	2-3 年	合同未履行完毕
第五名	非关联关系	21,043,611.36	一年以内	合同未履行完毕
合计	--	293,075,668.52	--	--

预付款项主要单位的说明

**(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**
**9、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	484,904,915.39		484,904,915.39	499,944,415.16		499,944,415.16
在产品	182,231,676.05		182,231,676.05	131,465,980.51		131,465,980.51
库存商品	1,352,175,466.78	573,838.17	1,351,601,628.61	1,340,686,125.52	5,003,420.15	1,335,682,705.37
周转材料	18,486,755.15	104,580.08	18,382,175.07	7,446,062.49	104,580.08	7,341,482.41
委托加工物资	24,791,067.21		24,791,067.21	26,659,183.20		26,659,183.20
自制半成品	137,357,719.90		137,357,719.90	134,258,787.58		134,258,787.58
合计	2,199,947,600.48	678,418.25	2,199,269,182.23	2,140,460,554.46	5,108,000.23	2,135,352,554.23

**(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	
库存商品	5,003,420.15			4,429,581.98	573,838.17
周转材料	104,580.08				104,580.08
合计	5,108,000.23			4,429,581.98	678,418.25

### (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

存货的说明

期末库存商品中有6500吨色纺纱已作借款质押；存货跌价准备本期减少数4,429,581.98元，系去年计提跌价准备的存货在本期已全部销售。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	90,045,042.75	111,305,895.69
其他	8,435,604.46	4,780,000.00
合计	98,480,647.21	116,085,895.69

其他流动资产说明

1、本公司期末将增值税待抵扣进项税重分类至其他流动资产项目中列示。

2、期末其他流动资产中其他为本公司之控股子公司江西华孚火灾待处理的存货，资产现场核查已结束，目前处于理赔损失确认沟通阶段，本次受损财产已全额购买了财产保险，预计实际损失金额不大，不会对公司经营产生重大影响，故不需要计提减值准备。

## 11、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	38,280,130.00	38,280,130.00
其他	25,927,054.08	26,225,849.64
合计	64,207,184.08	64,505,979.64

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

可供出售金融资产的说明

**(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
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

**12、持有至到期投资**
**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例
----	----	---------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

**13、长期应收款**

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

#### 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

#### 15、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
中棉集团上海棉花有限公司	权益法核算	17,306,006.66	18,223,772.43	-18,223,772.43		0.00%	0.00%				
金华市环球股份有限公司	成本法核算	120,000.00	120,000.00		120,000.00	0.13%	0.13%				
浙江八达股份有限公司	成本法核算	66,000.00	66,000.00		66,000.00	0.08%	0.08%				
奥托康制药公司	成本法核算	289,800.00	289,800.00		289,800.00	0.26%	0.26%				
浙江凯旋股份有限公司	成本法核算	65,945.90	65,945.90		65,945.90	0.00%	0.00%				
石河子国民村镇银行有限责	成本法核算	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5.00%	5.00%				

任公司											
合计	--	22,847,752.56	23,765,518.33	-18,223,772.43	5,541,745.90	--	--	--			

## (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

于2014年4月16日在上海召开的中棉集团上海棉花有限公司股东会，同意本公司之子公司浙江聚丰贸易有限公司撤资中棉集团上海棉花有限公司的决定，决议同意浙江聚丰贸易有限公司将拥有的中棉集团上海棉花有限公司49%股权转让给中华棉花集团有限公司，于2014年5月份已收回撤资清算款1857.92万元，本公司与中棉集团上海棉花有限公司的联营关系解除。

## 16、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
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

### (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

## 17、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：	4,368,281,724.05	190,523,661.36	221,113,914.98	4,337,691,470.43
其中：房屋及建筑物	1,887,768,225.58	68,816,431.38	38,607,864.62	1,917,976,792.34

机器设备	2,351,842,961.90		108,973,010.65	177,720,359.37	2,283,095,613.18
运输工具	45,499,479.69		2,977,588.53	690,000.00	47,787,068.22
电子及其它设备	83,171,056.88		9,756,630.80	4,095,690.99	88,831,996.69
--	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：	1,362,295,251.65		139,295,666.28	106,565,085.26	1,395,025,832.67
其中：房屋及建筑物	346,174,111.00		33,579,602.16	9,243,190.96	370,510,522.20
机器设备	946,192,954.34		97,861,766.60	92,714,351.84	951,340,369.10
运输工具	20,576,329.43		2,759,567.64	620,999.84	22,714,897.23
电子及其它设备	49,351,856.88		5,094,729.88	3,986,542.62	50,460,044.14
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	3,005,986,472.40		--		2,942,665,637.76
其中：房屋及建筑物	1,541,594,114.58		--		1,547,466,270.14
机器设备	1,405,650,007.56		--		1,331,755,244.08
运输工具	24,923,150.26		--		25,072,170.99
电子及其它设备	33,819,200.00		--		38,371,952.55
四、减值准备合计	43,763,101.76		--		43,763,101.76
其中：房屋及建筑物	16,242,920.16		--		16,242,920.16
机器设备	26,391,636.67		--		26,391,636.67
运输工具	164,076.13		--		164,076.13
电子及其它设备	964,468.80		--		964,468.80
五、固定资产账面价值合计	2,962,223,370.64		--		2,898,902,536.00
其中：房屋及建筑物	1,525,351,194.42		--		1,531,223,349.98
机器设备	1,379,258,370.89		--		1,305,363,607.41
运输工具	24,759,074.13		--		24,908,094.86
电子及其它设备	32,854,731.20		--		37,407,483.75

本期折旧额 139,295,666.28 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 135,740,339.20 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
----	--------

**(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
房屋及建筑物	见以下说明	

**固定资产说明**

期末原值190,648,034.48 元、净值147,504,701.39 元的固定资产作为银行借款抵押物。

\*期末未办妥产权证书的固定资产分别为：

(1) 本公司之控股子公司奎屯锦孚房屋及建筑物原值203,017,399.52 元，净值175,583,847.70元，产权证尚在办理；

(2) 本公司之子公司石河子华孚纤维房屋及建筑物原值31,752,120.45元，净值29,022,139.11元，产权证尚在办理；

(3) 本公司之子公司浙江华孚色纺房屋及建筑物原值290,367,423.69元，净值248,641,004.13元，未办妥产权证原因：二期土地未建设完成，待建设完成后统一办理房屋产权证。

**18、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
浙江华孚污水处理与中水回用改造提升工程	3,750,000.00		3,750,000.00			
浙江华孚二期自筹资金项目	4,214,850.64		4,214,850.64	4,214,850.64		4,214,850.64
缙云 5400 项目	63,090.00		63,090.00	63,090.00		63,090.00
越南华孚一期工程项目	23,390,502.37		23,390,502.37			
石河子纤维一期工程	5,318.86		5,318.86	5,318.86		5,318.86
奎屯 12 万锭色纺纱项目	8,165,401.06		8,165,401.06	3,163,141.06		3,163,141.06
华孚色纺本部工业园项目	38,243,159.79		38,243,159.79	238,560.00		238,560.00
九江中浩在建项目	6,371,875.22		6,371,875.22	46,721,044.59		46,721,044.59

其他	1,981,367.39		1,981,367.39	1,629,954.48		1,629,954.48
合计	86,185,565.33		86,185,565.33	56,035,959.63		56,035,959.63

## (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
奎屯色纺纱项目	472,930,000.00	3,163,141.06	5,002,260.00			60.75%	建设中				自筹	8,165,401.06
越南华孚一期工程项目	398,060,000.00		23,390,502.37			5.88%	建设中				自筹	23,390,502.37
华孚色纺本部工业园项目	399,140,000.00	238,560.00	42,933,112.66	4,928,512.87		40.08%	建设中				自筹	38,243,159.79
合计	1,270,130,000.00	3,401,701.06	71,325,875.03	4,928,512.87		--	--			--	--	69,799,063.22

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

### 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

工程物资的说明

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

### (2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

## 22、油气资产

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

油气资产的说明

## 23、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	416,522,276.87	378,090.35		416,900,367.22
土地使用权	399,674,681.02	9,663.00		399,684,344.02
软件	14,234,595.85	368,427.35		14,603,023.20
其他	2,613,000.00			2,613,000.00
二、累计摊销合计	41,328,198.31	5,094,757.34		46,422,955.65
土地使用权	33,344,823.32	3,983,453.06		37,328,276.38
软件	7,787,399.99	980,654.28		8,768,054.27
其他	195,975.00	130,650.00		326,625.00
三、无形资产账面净值合计	375,194,078.56	-4,716,666.99		370,477,411.57
土地使用权	366,329,857.70	-3,973,790.06		362,356,067.64
软件	6,447,195.86	-612,226.93		5,834,968.93
其他	2,417,025.00	-130,650.00		2,286,375.00
土地使用权				
软件				
其他				
无形资产账面价值合计	375,194,078.56	-4,716,666.99		370,477,411.57
土地使用权	366,329,857.70	-3,973,790.06		362,356,067.64
软件	6,447,195.86	-612,226.93		5,834,968.93
其他	2,417,025.00	-130,650.00		2,286,375.00

本期摊销额 5,094,757.34 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

**25、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	2,727,646.17	265,273.93	625,768.10		2,367,152.00	
机物料	2,420,059.68	1,185,288.32	1,150,113.93		2,455,234.07	
其他	538,516.91	612,704.66	148,209.06		1,003,012.51	
合计	5,686,222.76	2,063,266.91	1,924,091.09		5,825,398.58	--

长期待摊费用的说明

**26、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：		
坏账准备	7,940,012.99	6,691,667.19
存货跌价准备	112,220.75	40,126.07
固定资产减值准备	3,312,512.30	3,312,512.30
未实现利润	4,391,571.93	6,835,084.88
交易性金融负债公允价值变动	1,150,023.46	1,150,023.46
其他	2,198,541.79	2,062,384.90
小计	19,104,883.22	20,091,798.80
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	6,481,763.52	6,556,462.41
小计	6,481,763.52	6,556,462.41

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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

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		
坏账准备	35,615,140.41	27,953,010.34
存货跌价准备	678,418.25	160,504.29
固定资产减值准备	19,316,213.75	19,316,213.75
交易性金融资产(负债)公允价值变动	4,600,093.85	4,600,093.85
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	25,927,054.08	26,225,849.64
其他	8,794,167.16	8,249,539.58
未实现利润	17,566,287.73	27,752,114.79
小计	112,497,375.23	114,257,326.24
可抵扣差异项目		

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	19,104,883.22		20,091,798.80	
递延所得税负债	6,481,763.52		6,556,462.41	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 27、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	38,460,091.69		2,834,851.28		35,625,240.41
二、存货跌价准备	5,108,000.23			4,429,581.98	678,418.25
七、固定资产减值准备	43,763,101.76				43,763,101.76
合计	87,331,193.68		2,834,851.28	4,429,581.98	80,066,760.42

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付工程款	9,117,340.37	9,117,340.37
其他	58,581,387.60	
合计	67,698,727.97	9,117,340.37

### 其他非流动资产的说明

期末其他流动资产中其他为本公司之控股子公司江西华孚火灾待处理的厂房设备，资产现场核查已结束，目前处于理赔损失确认沟通阶段，本次受损财产已全额购买了财产保险，预计实际损失金额不大，不会对公司经营产生重大影响，故不需要计提减值准备。

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	144,267,593.36	190,740,395.25
抵押借款	65,000,000.00	65,000,000.00
保证借款	1,801,106,915.84	1,702,416,161.98
保证、抵押借款	647,006,470.82	614,422,114.00
保证、质押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	2,677,380,980.02	2,592,578,671.23

### 短期借款分类的说明

#### 1. 保证借款：

序号	担保方	担保金额
(1)	深圳市华孚进出口有限公司	181,029,079.06
(2)	华孚集团有限公司，华孚控股有限公司，深圳市华孚进出口有限公司，浙江华孚色纺有限公司，陈玲芬，孙伟挺，华孚色纺股份有限公司	324,888,548.53
(3)	华孚控股有限公司	293,814,000.00
(4)	华孚控股有限公司、浙江华孚色纺有限公司	418,060,671.45
(5)	孙伟挺，陈玲芬，浙江华孚色纺有限公司，深圳市华孚进出口有限公司	62,741,237.58
(6)	香港华孚贸易有限公司，香港华孚有限公司，孙伟挺，陈玲芬，深圳市华孚进出口有限公司	8,029,415.35
	华孚澳门离岸商业服务有限公司，香港华孚有限公司，孙伟挺，陈玲芬，深圳市华孚进出口有限公司	396,103,963.87
(7)	浙江华孚色纺有限公司	77,000,000.00
(8)	本公司	39,440,000.00

合计		1,801,106,915.84
----	--	------------------

**2.抵押借款：**浙江华孚色纺取得借款65,000,000.00元：浙江华孚色纺与农业发展银行上虞市支行签署借款合同33068201-2013年（上虞）字0031号，同时以其土地使用权、房产（色纺一期房地产（右）上虞国用（2008）第03609865号、上虞市房权证曹娥街道字00155846号、00155847号、00155848号、00155849号、00155850号、00155857号、00155858号、00155859号、00155860号、00155861号、00155862号）作为抵押物。

### 3.质押借款：

序号	取得借款公司	质押物	借款金额
(1)	浙江华孚色纺	色纱（质押合同号2014年（上虞）字第0065号-2&第0154号-1）	58,750,000.00
(2)	浙江华孚色纺	票据池项下银行承兑汇票61155000元（质押合同号：2012年上虞（质）字0488号	27,000,000.00
(3)	香港华孚贸易	银行承兑汇票质押24008301.33元	21,600,793.36
(4)	宁波华孚东浩实业有限公司	票据质押（借款合同号：07301LK20132100）	36,916,800.00
合计			144,267,593.36

### 4. 保证、抵押借款：

(1) 浙江华孚色纺取得借款99,620,000.00元：由华孚控股提供担保，与中国银行签署保证合同号13LRB002，同时以其土地使用权、房产（色纺一期房地产（左）上虞国用（2008）第03609865号、上虞市房权证曹娥街道字00155851号、00155853号、00155854号、00155855号、00155856号）作为抵押物。

(2) 深圳进出口取得借款338,499,488.00元、香港华孚贸易取得借款208,886,982.82，均由华孚控股有限公司与本公司共同提供担保，深房地字第3000733244号房屋建筑物作为抵押物

### 5. 保证、质押借款：

(1)由华孚控股有限公司提供担保；

(2)华孚控股有限公司与农业发展银行上虞市支行签署了33068201-2013年上虞（质）字0023号质押合同，以其单位定期存单0000004553做为质押。

同时，与农业发展银行上虞市支行签署了33068201-2013上虞（保）字016号保证合同，保证金额20,000,000.00元。取得借款20,000,000.00元。

### (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

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
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	3,257,488.25	4,635,468.85

合计	3,257,488.25	4,635,468.85
----	--------------	--------------

交易性金融负债的说明

指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融负债系本公司之控股子公司浙江聚丰签订的远期外汇合约。

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	482,240,500.00	266,928,128.00
合计	482,240,500.00	266,928,128.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明

上述银行承兑汇票余额中：91,970,000.00元由华孚控股有限公司提供担保；390,270,500.00元由华孚控股有限公司与本公司共同提供担保。

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	503,994,152.51	460,497,769.24
一年以上至二年以内	5,609,937.09	58,773,769.27
二年以上至三年以内	5,523,350.22	112,656.37
三年以上	42,396.98	339,818.61
合计	515,169,836.80	519,724,013.49

#### (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

单位名称	金额	未结转原因
浙江禹建建设集团有限公司	1,556,794.87	货款
深圳广田建设集团有限公司	1,465,188.13	货款
合计	3,021,983.00	

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	19,265,339.66	16,342,214.50
一年以上至二年以内	2,018,355.64	2,929,677.33
二年以上至三年以内	1,232,530.49	151,537.62
三年以上	161,585.53	180,990.51
合计	22,677,811.32	19,604,419.96

#### (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

期末余额中无账龄超过一年且金额在100万元以上的大额预收款项。

### 34、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	65,462,708.33	328,394,527.09	340,281,385.31	53,575,850.11
二、职工福利费	0.00	9,276,513.07	8,587,906.38	688,606.69
三、社会保险费	2,142,984.47	49,098,918.97	48,737,115.87	2,504,787.57
1. 医疗保险费	150,142.35	14,733,076.37	14,533,276.42	349,942.30
2. 基本养老保险费	1,671,537.59	27,789,731.44	27,704,618.14	1,756,650.89
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	137,739.27	2,683,130.66	2,651,810.68	169,059.25
5. 工伤保险费	159,732.32	3,121,086.26	3,117,525.12	163,293.46
6. 生育保险费	23,832.94	771,894.24	729,885.51	65,841.67
四、住房公积金	27,898.00	1,518,680.16	1,509,764.16	36,814.00
五、辞退福利		192,890.60	192,890.60	
六、其他	1,507,657.35	1,496,468.71	2,091,518.05	912,608.01

合计	69,141,248.15	389,977,998.60	401,400,580.37	57,718,666.38
----	---------------	----------------	----------------	---------------

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 912,608.01 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	13,624,833.14	16,202,001.11
营业税	246,216.76	248,435.00
企业所得税	5,681,177.56	14,374,860.98
个人所得税	795,849.19	732,894.92
城市维护建设税	1,324,829.66	2,115,502.44
房产税	3,386,911.97	1,903,099.71
土地使用税	4,412,323.45	3,701,990.18
教育费附加	1,001,069.58	1,107,542.00
其他	1,184,738.37	1,180,239.50
合计	31,657,949.68	41,566,565.84

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

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	5,327,765.75	7,720,370.66
合计	5,327,765.75	7,720,370.66

应付利息说明

### 37、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
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	95,300,075.30	111,370,084.08
一年以上至二年以内	1,590,888.15	5,131,578.97
二年以上至三年以内	13,546,650.49	8,415,071.52
三年以上	13,262,442.14	14,223,228.15
合计	123,700,056.08	139,139,962.72

#### (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

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	与本公司关系	金额	未偿还原因
新疆天北城市建设投资有限公司	非关联	2,589,452.00	未结算
浙江省环境工程有限公司	非关联	1,944,827.24	质保金
石河子造纸厂	非关联	5,266,520.40	未结算
石河子国有资产经营有	非关联	10,550,000.00	未结算
浙江舜华建设工程公司	非关联	2,450,000.00	质保金
王梅兰	非关联	1,738,253.75	保证金
安荣	非关联	1,729,000.00	保证金
合计		26,268,053.39	

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

其他应付款中预提费用63,572,116.60元，按费用类别列示如下：

费用类别	期末余额	期初余额	年末结余原因
运费	43,782,353.41	41,815,207.97	依据合同及运输里程预提
电费	16,857,424.95	16,882,667.82	依据实际抄表数预提
水费	681,678.24	622,509.38	依据实际抄表数预提
汽费	1,171,003.56	693,913.38	依据实际抄表数预提
排污费	1,079,656.44	252,948.85	依据合同预提
合计	63,572,116.60	60,267,247.40	

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

### 40、一年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期应付款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

#### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

#### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

#### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	----	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

#### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	114,641,693.57	113,600,140.02
抵押借款	163,200,000.00	
信用借款	62,251,818.00	62,251,818.00
合计	340,093,511.57	175,851,958.02

长期借款分类的说明

1. 根据本公司之子公司江西华孚2005年1月1日与江西省彭泽县棉纺织厂签订的借款协议书，江西华孚向其借款人民币20,500,000.00元，借款期限17年，截止2013年12月31日已归还11,000,000.00元，期末余额为9,500,000.00元。
2. 本公司之子公司奎屯锦孚向新疆天北城市建设投资有限公司借款50,170,000.00元。
3. 本公司之子公司浙江聚丰向中行杭州市开元支行借款114,641,693.57元，以其保证金作为质押担保。
4. 本公司之子公司深圳华孚进出口向中国进出口银行借款163,200,000.00元，以本公司平湖市房权证平字第00166202号&平湖市房权证平字第00157207号以及平湖土地（地号：18-3-30、18-3-26、18-3-31）&淮北土地（地号：L0719）作抵押

##### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

#### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
11 华孚 01	600,000,000.00	2011 年 11 月 18 日	五年	600,000,000.00	8,891,208.39	24,089,381.00	0.00	32,980,589.39	626,180,589.39

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

本期债券业经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1575号文件核准公开发行，债券面值人民币100元，债券票面利率为7.8%，发行日期为2011年11月18日，大华会计师事务所有限公司对募集资金到位情况出具了编号为大华验字【2011】282号验资报告。

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
担保损失备付金		4,367,138.45	0.00%		4,367,138.45	
宿迁市湖滨新城开发区管委会		200,000.00	0.00%		200,000.00	

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明

专项应付款说明

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
平湖华孚拆迁补偿款	81,970,172.65	87,047,446.19
华孚色纺技改奖励款	1,065,990.00	1,147,992.00
江苏华孚固定资产投资配套奖励款	3,705,501.68	3,746,839.58

江苏华孚设备更新改造专项资金	270,000.00	315,000.00
新疆天宏新八棉产业有限公司技改补助款	60,000.00	60,000.00
石河子华孚纤维有限公司土地补贴款	2,013,833.33	2,013,833.33
新疆六孚基础设施配套款	5,864,740.17	6,108,524.08
新疆华孚土地补贴款	1,183,154.76	1,426,904.76
石河子华孚纤维工业发展专项资金	391,666.67	391,666.67
阿克苏华孚土地补贴款	6,282,229.35	6,348,943.29
九江华孚土地补贴款	4,143,150.00	4,187,700.00
阿克苏产业振兴技术改造资金	13,063,389.07	13,343,389.09
五家渠华孚色纱项目建设补助	2,896,907.22	2,896,907.22
合计	122,910,734.90	129,035,146.21

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

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
平湖华孚拆迁补偿款	87,047,446.19		5,077,273.54		81,970,172.65	与资产相关
华孚色纺技改奖励款	1,147,992.00		82,002.00		1,065,990.00	与资产相关
江苏华孚固定投资配套奖励款	3,746,839.58		41,337.90		3,705,501.68	与资产相关
江苏华孚设备更新改造专项资金	315,000.00		45,000.00		270,000.00	与资产相关
新疆天宏新八棉产业有限公司技改补助款	60,000.00				60,000.00	与资产相关
石河子华孚纤维有限公司土地补贴款	2,013,833.33				2,013,833.33	与资产相关
新疆六孚基础设施配套款	6,108,524.08		243,783.91		5,864,740.17	与资产相关
新疆华孚土地补贴款	1,426,904.76		243,750.00		1,183,154.76	与资产相关
石河子华孚纤维工业发展专项资金	391,666.67				391,666.67	与资产相关
阿克苏华孚土地补贴款	6,348,943.29		66,713.94		6,282,229.35	与资产相关

九江华孚土地补贴款	4,187,700.00		44,550.00		4,143,150.00	与资产相关
阿克苏产业振兴技术改造资金（2）	13,343,389.09		280,000.02		13,063,389.07	与资产相关
五家渠华孚色纱项目建设补助（1）	2,896,907.22				2,896,907.22	与资产相关
合计	129,035,146.21	0.00	6,124,411.31		122,910,734.90	--

#### 47、股本

单位：元

款	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	832,992,573.00						832,992,573.00

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

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、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）	979,945,205.42			979,945,205.42
其他资本公积	37,847,998.09		224,096.67	37,623,901.42
合计	1,017,793,203.51		224,096.67	1,017,569,106.84

资本公积说明

其他资本公积本期变动：确认的徽商银行可供出售金融资产公允价值变动影响。

#### 51、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	85,165,108.50			85,165,108.50
合计	85,165,108.50			85,165,108.50

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

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、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	1,254,396,176.31	--
调整后年初未分配利润	1,254,396,176.31	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	141,526,516.42	--
应付普通股股利	20,824,814.33	
期末未分配利润	1,375,097,878.40	--

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

根据2014年3月20日召开2013年度股东大会决议通过的关于2013年度利润分配方案：以2013年12月31日的总股本83,299.2573万股为基数，每10股派发现金红利0.25元（含税），共计派发现金20,824,814.33元。

## 54、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	3,563,473,096.91	3,249,171,371.35
其他业务收入	83,934,450.42	64,482,853.61
营业成本	3,181,479,136.37	2,863,629,761.41

**(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
棉纺行业	3,563,473,096.91	3,148,749,132.95	3,249,171,371.35	2,841,795,665.10
合计	3,563,473,096.91	3,148,749,132.95	3,249,171,371.35	2,841,795,665.10

**(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
纱线	3,122,475,392.65	2,740,617,645.73	3,079,921,991.22	2,688,378,684.08
物料	440,997,704.26	408,131,487.22	169,249,380.13	153,416,981.02
合计	3,563,473,096.91	3,148,749,132.95	3,249,171,371.35	2,841,795,665.10

**(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
出口销售	1,287,446,360.22	1,127,028,595.82	1,169,950,603.63	1,016,500,482.20
国内销售	2,276,026,736.69	2,021,720,537.13	2,079,220,767.72	1,825,295,182.90
合计	3,563,473,096.91	3,148,749,132.95	3,249,171,371.35	2,841,795,665.10

**(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
第一名	200,041,206.97	5.48%
第二名	90,934,145.17	2.49%
第三名	71,739,549.53	1.97%
第四名	65,652,134.99	1.80%
第五名	58,419,345.76	1.60%
合计	486,786,382.42	13.34%

营业收入的说明

**55、合同项目收入**

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

**56、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	44,286.46	115,714.66	房屋租赁收入 5%
城市维护建设税	7,368,917.46	10,761,431.63	应纳流转税额 7%、5%
教育费附加	5,577,995.66	8,404,155.20	应纳流转税额 3%、2%
合计	12,991,199.58	19,281,301.49	--

营业税金及附加的说明

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及相关费用	17,029,102.50	16,193,839.85
运输费	103,447,592.80	95,645,862.29
佣金	5,631,970.41	5,667,750.59
办公费用	2,779,385.34	3,172,344.30
租赁费	1,595,009.34	1,177,420.13
开发费	3,062,221.85	3,421,455.81
单证费	2,792,375.63	1,739,883.32
低值易耗品	1,766,114.88	697,977.33
修理费	474,427.51	192,789.51
折旧费	3,144,261.77	2,968,359.18
差旅费	1,713,093.26	1,965,502.77
业务招待费	518,510.41	686,515.61
其他	787,278.41	949,747.11
合计	144,741,344.11	134,479,447.80

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及相关费用	64,769,340.66	67,881,407.54
税金	17,074,398.32	16,104,551.97
办公费用	16,985,429.96	16,710,860.85
低值易耗品	3,241,941.66	2,324,594.01
修理费	1,577,537.95	1,580,747.12
折旧费	19,488,590.79	12,765,532.80
费用摊销	4,929,515.38	4,329,486.98
差旅费	2,048,896.65	2,493,903.48
业务招待费	788,883.52	1,358,310.63
租赁费	4,194,409.93	4,021,518.80
保险费	1,603,966.30	1,004,668.27
技术研发费	8,566,276.22	6,264,335.89
期权费用		
其他	2,256,907.24	2,082,089.37
合计	147,526,094.58	138,922,007.71

**59、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	93,697,945.72	85,569,256.09
利息收入（负数表示）	-4,635,726.30	-3,906,590.99
汇兑损益	-851,150.71	2,934,981.91
现金折扣及贴息	6,038,662.42	2,503,901.32
其他杂费(手续费)	7,163,082.57	5,483,473.03
合计	101,412,813.70	92,585,021.36

**60、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-220,675.00	

其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-220,675.00	
合计	-220,675.00	

## 公允价值变动收益的说明

本期公允价值变动收益系棉花期货的公允价值变动收益。

## 61、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
成本法核算的长期股权投资收益		1,874,975.00
权益法核算的长期股权投资收益	355,427.57	573,430.27
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	7,006,923.11	11,528,040.32
其他	2,536,922.80	
合计	9,899,273.48	13,976,445.59

### (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
徽商银行股份有限公司		1,374,975.00	
石河子国民村镇银行有限责任公司		500,000.00	
合计		1,874,975.00	--

### (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
中棉集团上海棉花有限公司	355,427.57	573,430.27	
合计	355,427.57	573,430.27	--

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

本期确认的中棉集团上海棉花有限公司投资收益355,427.57元，为本期撤资中棉集团上海棉花有限公司确认的收益。

## 62、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	-2,943,242.95	
合计	-2,943,242.95	

### 63、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
非流动资产处置利得合计	453,984.72	374,159.43	453,984.72
其中：固定资产处置利得	453,984.72	374,159.43	453,984.72
政府补助	84,454,210.60	53,127,670.26	27,657,860.43
确实无法支付的债务		841,829.63	
赔偿金	1,394,600.05	770,502.19	1,394,600.05
罚款收入	38,092.25	18,954.24	38,092.25
其他	323,727.20	65,040.27	323,727.20
合计	86,664,614.82	55,198,156.02	29,868,264.65

营业外收入说明

#### (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
税收返还款	19,288,317.40	8,147,880.35	与收益相关	否
出疆棉运输补贴	37,508,032.77	26,116,405.26	与收益相关	否
残疾人集中就业基地补助经费	73,600.00	67,200.00	与收益相关	是
出口信用证补贴	327,800.00	843,190.00	与收益相关	是
土地出让金补贴	408,939.90	239,025.45	与收益相关	是
社会保险补贴		649,835.20		
财政局税金扶持资金		589,700.00		
科技技术奖奖励资金		110,000.00		
困难企业扶持资金		1,000,000.00		
淮北经济开发区财政局上台阶上规模扶持资金		400,000.00		
污染物自动监控能力建		82,700.00		

设补助				
新产品证书奖励		180,000.00		
行业标准奖励		50,000.00		
优秀外商投资企业奖金	50,000.00	50,000.00	与收益相关	是
兵团纺织产业奖励资金		3,040,000.00		
政府激励补贴	130,000.00	78,400.00	与收益相关	是
淘汰落后产能奖励	45,000.00	15,000.00	与收益相关	是
工业竞赛奖	134,000.00	145,000.00	与收益相关	是
工业奖励、节能减排绿色环保奖励款	91,400.00		与收益相关	是
财务局开门红奖励金	140,000.00		与收益相关	是
财政局水费补贴	425,745.12		与收益相关	是
贷款贴息补贴	500,000.00		与收益相关	是
出口奖励	10,000.00	85,000.00	与收益相关	是
退 12 年土地使用税		150,000.00		
生产投资补贴		3,000,000.00		
财政补贴款	7,200,000.00		与收益相关	是
用电补贴	996,161.90		与收益相关	是
社保岗位补贴		2,864,445.40		
企业发展、财政贡献奖		30,100.00		
重点企业技改奖励资金		100,000.00		
搬迁补贴	16,363,114.54	5,077,273.54	与资产相关	是
基础设施配套奖励	243,783.91		与收益相关	是
外资引进奖励	20,000.00		与收益相关	是
振兴技术改造资金	346,713.96		与收益相关	是
境外商标注册申请补贴	69,000.00		与收益相关	是
其他补贴	82,601.10	16,515.06	与收益相关	是
合计	84,454,210.60	53,127,670.26	--	--

#### 64、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	73,709.73	203,866.74	
其中：固定资产处置损失	73,709.73	203,866.74	73,709.73

对外捐赠	810,000.00	758,000.00	810,000.00
罚款支出	105,453.12	437,194.87	105,453.12
赔偿金	248,519.47		248,519.47
其他支出	82,821.97	33,663.44	82,821.97
合计	1,320,504.29	1,432,725.05	

营业外支出说明

## 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	15,200,022.09	27,002,963.52
递延所得税调整	1,954,355.90	-61,851.30
合计	17,154,377.99	26,941,112.22

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1.基本每股收益的计算过程		
项目	计算公式	本金额
归属于公司普通股股东的净利润	P	141,526,516.42
非经常性损益	A	18,272,875.91
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	PO=P-A	123,253,640.51
期初股份总数	S0	832,992,573.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-
报告期缩股数	Sk	-
报告期月份数	M0	6.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	-
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$	832,992,573.00
基本每股收益	$B=P \div S$	0.17

扣除非经常性损益后每股收益	C=PO÷S	0.15
2.稀释每股收益的计算过程与基本每股收益相同。		

## 67、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	-298,795.56	
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-74,698.89	
小计	-224,096.67	
4.外币财务报表折算差额	-4,180,844.30	10,523,593.89
小计	-4,180,844.30	10,523,593.89
合计	-4,404,940.97	10,523,593.89

其他综合收益说明

## 68、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
利息收入	2,977,287.11
政府补助	39,346,387.67
往来款及其他	58,728,256.72
合计	101,051,931.50

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
费用	169,877,149.16
往来款及其他	114,517,416.78
合计	284,394,565.94

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	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
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
受限的其他货币资金	189,468,969.21
合计	189,468,969.21

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**69、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	140,068,532.96	105,557,449.53
加：资产减值准备	-2,943,242.95	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	139,295,666.28	129,406,305.65
无形资产摊销	5,094,757.34	4,241,865.61
长期待摊费用摊销	1,924,091.09	1,353,305.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益）	-380,274.99	-170,292.69

以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	220,675.00	
财务费用 (收益以“-”号填列)	93,476,277.23	87,741,226.93
投资损失 (收益以“-”号填列)	-9,899,273.48	-13,976,445.59
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	986,915.58	-504,940.49
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	-74,698.89	
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-72,352,232.46	33,855,961.75
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-32,097,152.20	-145,820,018.35
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-189,807,120.83	-144,484,922.33
经营活动产生的现金流量净额	73,512,919.68	57,199,495.81
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	427,030,320.14	225,133,804.37
减: 现金的期初余额	377,416,867.25	453,619,468.57
现金及现金等价物净增加额	49,613,452.89	-228,485,664.20

## (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	427,030,320.14	377,416,867.25
其中: 库存现金	1,813,066.81	327,254.94
可随时用于支付的银行存款	398,781,427.15	356,299,668.64
可随时用于支付的其他货币资金	26,435,826.18	20,789,943.67
三、期末现金及现金等价物余额	427,030,320.14	377,416,867.25

现金流量表补充资料的说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

无

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

## 九、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
华孚控股有限公司	控股股东	有限责任	深圳	孙伟挺	投资兴办实业(具体项目另行申报); 色纺、服装经营; 纺织设备进出口业务; 在合法取得的土地使用权范围内从事房地产开发、经营; 计算机应用、软件开发。	413,000,000.00	42.47%	42.47%	孙伟挺、陈玲芬	74321920-6

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
浙江华孚东浩贸易有限公司	控股子公司	外商投资企业	浙江省上虞市	孙伟挺	物资贸易业	10,000,000	100.00%	100.00%	55617457-5
阿克苏华孚色纺有限公司	控股子公司	有限公司	新疆阿克苏市	孙伟挺	纺织制造业	164,732,840	100.00%	100.00%	56438183-0
新疆六孚纺	控股子公司	有限公司	新疆五家渠	孙伟挺	纺织制造业	676,500,000	100.00%	100.00%	697848166

织工业园有限公司			市						
上虞华孚物流有限公司	控股子公司	有限公司	浙江省上虞市	孙伟挺	物流业	5,000,000	100.00%	100.00%	57397359-8
香港华孚贸易有限公司	控股子公司	境外企业	香港	孙伟挺	物资贸易业	8,152,000	100.00%	100.00%	58150699-000-03-12-9
东至华孚色纺有限公司	控股子公司	有限公司	安徽东至	孙伟挺	纺织制造业	100,000,000	100.00%	100.00%	58012664-5
肥东华孚色纺有限公司	控股子公司	有限公司	安徽肥东	孙伟挺	纺织制造业	50,000,000	100.00%	100.00%	57854956-9
宁波华孚东浩实业有限公司	控股子公司	外商投资企业	浙江省宁波市	孙伟挺	物资贸易业	50,000,000	100.00%	100.00%	58748737-1
深圳市华孚进出口有限公司	控股子公司	有限公司	广东省深圳市	孙伟挺	物资供销、进出口	100,000,000	100.00%	100.00%	192223339
香港华孚有限公司	控股子公司	境外企业	香港	孙伟挺	物资贸易业	9,659,000	100.00%	100.00%	38661391-000-11-12-A
浙江华孚色纺有限公司	控股子公司	外商投资企业	浙江省上虞市	孙伟挺	纺织制造业	933,937,423.52	100.00%	100.00%	74347250-0
浙江缙云华孚纺织有限公司	控股子公司	外商投资企业	浙江省丽水市	孙伟挺	纺织制造业	76,467,058.67	100.00%	100.00%	704752016
江西华孚纺织有限公司	控股子公司	外商投资企业	江西省九江市	孙伟挺	纺织制造业	122,443,525.96	100.00%	100.00%	731979873
浙江金华华孚纺织有限公司	控股子公司	外商投资企业	浙江省金华市	孙伟挺	纺织制造业	66,214,306.91	100.00%	100.00%	757072647
江苏华孚色纺有限公司	控股子公司	有限公司	江苏省宿迁市	孙伟挺	纺织制造业	32,500,000	83.12%	83.12%	79538830-0
平湖市华孚金瓶纺织有限公司	控股子公司	有限公司	浙江省平湖市	孙伟挺	纺织制造业	10,000,000	66.00%	66.00%	704434325
淮北市华孚纺织有限公司	控股子公司	有限公司	安徽省淮北市	孙伟挺	纺织制造业	200,000,000	100.00%	100.00%	678936304
余姚华孚纺织有限公司	控股子公司	有限公司	浙江省余姚市	孙伟挺	纺织制造业	144,110,000.00	100.00%	100.00%	677678454
宁海华孚纺	控股子公司	有限公司	浙江省宁波市	孙伟挺	纺织制造业	30,000,000	100.00%	100.00%	67768077-3

织有限公司			市						
浙江聚丰贸易有限公司	控股子公司	有限公司	浙江省杭州市	孙伟挺	物资贸易业	50,000,000	100.00%	100.00%	66174113-X
九江华孚纤维有限公司	控股子公司	有限公司	江西省九江市	孙伟挺	纺织制造业	52,153,038.73	100.00%	100.00%	696081522
新疆华孚纺织有限公司	控股子公司	有限公司	新疆阿克苏市	孙伟挺	纺织制造业	50,000,000	100.00%	100.00%	78764586-4
阿瓦提华孚纺织有限公司	控股子公司	有限公司	新疆阿瓦提市	孙伟挺	纺织制造业	5,000,000	100.00%	100.00%	69784112-4
石河子华孚纤维有限公司	控股子公司	有限公司	新疆石河子市	孙伟挺	纺织制造业	10,000,000	100.00%	100.00%	69782780-8
新疆天宏新八棉产业有限公司	控股子公司	有限公司	新疆石河子市	李强	纺织制造业	130,710,802	100.00%	100.00%	77036984-0
奎屯锦孚纺织有限公司	控股子公司	有限公司	奎屯市	孙伟挺	纺织制造业	230,343,916.22	67.00%	67.00%	738361427-7
九江中浩纺织有限公司	控股子公司	外商投资企业	江西省九江市	黄建军	纺织制造业	63,714,000.00	100.00%	100.00%	06077540-6
华孚澳门离岸商业服务有限公司	控股子公司	境外企业	澳门	孙伟挺	物资贸易业	77,440.00	100.00%	100.00%	17104 SO
阜阳华孚色纺有限公司	控股子公司	有限公司	安徽省阜阳市	孙伟挺	纺织制造业	100,000,000.00	100.00%	100.00%	09215341-7
华孚(越南)实业独资有限公司	控股子公司	境外企业	越南龙安省	孙伟挺	纺织制造业	184,563,000.00	100.00%	100.00%	502043000282
阿克苏新得利棉业有限公司	控股子公司	有限公司	新疆阿克苏地区阿克苏市	刘彩丽	棉花加工	21,000,000.00	100.00%	100.00%	39960955-4

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

#### 4、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
宁海华联纺织有限公司	与本公司为同一控股股东	711169566
宁海县华兴纺织原料有限公司	与本公司为同一控股股东	713354124
华孚集团有限公司	实际控制人控制的公司	21395482-000-09-06-2
浙江华孚纺织有限公司	与本公司为同一控股股东	73153195-6
余姚华联纺织有限公司	与本公司为同一控股股东	14457105-6
浙江万孚置业集团有限公司	与本公司为同一控股股东	70421273-0
新疆华孚恒丰棉业有限公司	与本公司为同一控股股东	66063720-X
安徽新一棉纺织有限公司	与本公司为同一控股股东	66421367-4
深圳市华人投资有限公司	本公司股东、实际控制人控制的公司	76499246-8
浙江华孚物业管理有限公司	与本公司为同一控股股东	69983079-5
浙江万孚置业集团房地产有限公司	与本公司为同一控股股东	70421878-8
安徽飞亚纺织集团有限公司(以下简称"飞亚集团")	本公司股东、与本公司为同一控股股东	71392986-4
石河子国民村镇银行有限责任公司	本公司持有 5%的股权	56885414-8
新疆恒孚棉产业集团有限公司	与本公司为同一控股股东	67633699-7
上虞市华孚房地产开发有限公司	与本公司为同一控股股东	79647609-7

本企业的其他关联方情况的说明

#### 5、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
新疆恒孚棉产业集团有限公司	棉花采购	市场价格	15,622,106.81	1.05%	78,505,963.30	4.30%
中棉集团上海棉花有限公司	棉花采购	市场价格	0.00	0.00%	53,613,065.38	2.94%

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	本期发生额	上期发生额
-----	--------	---------	-------	-------

		式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
--	--	--------	----	------------	----	------------

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

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
宁海华联纺织有限公司	宁海华孚纺织有限公司	房屋建筑物	2014年01月01日	2014年12月31日	市场价格	908,033.92
宁海县华兴纺织原料有限公司	宁海华孚纺织有限公司	房屋建筑物	2014年01月01日	2014年12月31日	市场价格	211,273.38

关联租赁情况说明

## (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
华孚集团有限公司, 华孚控股有限公司, 深圳市华	香港华孚有限公司	23,814,000.00	2014年04月29日	2015年06月30日	否

孚进出口有限公司, 浙江华孚色纺有限公司, 陈玲芬, 孙伟挺, 华孚色纺股份有限公司					
华孚集团有限公司, 华孚控股有限公司, 深圳市华孚进出口有限公司, 浙江华孚色纺有限公司, 陈玲芬, 孙伟挺, 华孚色纺股份有限公司	香港华孚贸易	277,198,928.99	2014 年 04 月 10 日	2015 年 06 月 30 日	否
华孚集团有限公司, 华孚控股有限公司, 深圳市华孚进出口有限公司, 浙江华孚色纺有限公司, 陈玲芬, 孙伟挺, 华孚色纺股份有限公司	澳门华孚	23,875,619.54	2014 年 06 月 10 日	2015 年 06 月 30 日	否
华孚控股有限公司	浙江色纺	505,404,000.00	2013 年 09 月 30 日	2015 年 05 月 23 日	否
华孚控股有限公司、浙江华孚色纺有限公司	深圳华孚进出口	418,060,671.45	2014 年 05 月 04 日	2015 年 05 月 04 日	否
孙伟挺, 陈玲芬, 浙江华孚色纺有限公司, 深圳市华孚进出口有限公司	香港华孚贸易	62,741,237.58	2014 年 04 月 29 日	2015 年 06 月 30 日	否
香港华孚贸易有限公司, 香港华孚有限公司, 孙伟挺, 陈玲芬, 深圳市华孚进出口有限公司	澳门华孚	8,029,415.35	2014 年 03 月 26 日	2015 年 06 月 30 日	否
华孚澳门离岸商业服务有限公司, 香港华孚有限公司, 孙伟挺, 陈玲芬, 深圳市华孚进出口有限公司	香港华孚贸易	396,103,963.87	2014 年 03 月 11 日	2015 年 06 月 30 日	否
华孚控股有限公司, 本公司	深圳华孚进出口	728,769,988.00	2013 年 08 月 19 日	2014 年 08 月 18 日	否
华孚控股有限公司, 本公司	香港华孚贸易	208,886,982.82	2013 年 08 月 19 日	2014 年 08 月 18 日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入
拆出

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	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

## 6、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
预付款项	新疆恒孚棉产业集团有限公司	528,473.06	0.00	0.00	0.00

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
其他应付款	余姚华联纺织有限公司	0.00	1,000,000.00

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	调整后的行权价格为 9.19 元；2013.12.31----2014.7.31

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔期权定价模型
------------------	---------------

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	按实际授予股票期权登记人数进行估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	16,717,277.83
以权益结算的股份支付确认的费用总额	16,717,277.83

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	16,717,277.83
以股份支付换取的其他服务总额	0.00

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司之全资子公司深圳进出口与汕头市东明实业有限公司（以下简称“东明公司”）之间的买卖合同，因东明公司未按合同要求向深圳进出口履行债务，涉及金额405万元。深圳进出口向法院提起诉讼，并向法院申请诉前财产保全，潮南区人民法院于2013年3月25日出具（2013）汕南法立保字第2-02号民事裁定书，查封担保人吕南明位于汕头市潮南区峡山街道金城商场坐南向北钢混五层楼房（建筑面积1144平方米，房屋所有权证号为粤房字第1289795号），查封期限为2年。同时，法院于2013年4月18日正式立案（案号为[2013]汕南法民二初字第29号）。该案尚未结案。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

公司第五届董事会 2013 年第五次临时会议通过本公司之全资子公司香港华孚有限拟在越南设立华孚（越南）实业有限公司（暂定名），注册资金 3,000 万美元（暂定投资总额 13,600 万美元），占投资比例的 100%。2014 年 4 月 8 日华孚（越南）实业独资有限公司于越南龙安省注册成立，注册资本 3000 万美元，截止到本期，香港华孚有限已向越南华孚注资 1101 万美元。

## 2、前期承诺履行情况

2009年11月30日，新疆华孚纺织有限公司与石河子国有资产经营(集团)有限公司签定的股权转让合同，公司将以人民币4,000万元购买石河子国有资产经营(集团)有限公司及其子公司新疆石河子造纸厂共同持有的天宏新八棉全部股份，全部转让款分两次付清，即第一次在本协议签字生效后一个月内支付人民币2,000万元，第二次在四至五年内全部付清。截止2014年6月30日，本公司已支付人民币2,000万元。剩余尚未支付款项人民币2,000万元已计入一年内到期的非流动负债。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

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、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

### 2、债务重组

### 3、企业合并

### 4、租赁

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
2.衍生金融资产	2,351,914.10	-220,675.00			538,650.00
上述合计	2,351,914.10	-220,675.00			538,650.00
金融负债	4,635,468.85				3,257,488.25

**7、外币金融资产和外币金融负债**

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					

**8、年金计划主要内容及重大变化**
**9、其他**
**十五、母公司财务报表主要项目注释**
**1、应收账款**
**(1) 应收账款**

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								
以账龄作为信用风险特征的组合	5,869,272.67	4.61%	1,419,544.43	24.19%	3,409,721.83	2.40%	1,339,066.89	39.27%
合并范围内关联组合	121,392,793.66	95.39%			138,528,410.13	97.60%		
组合小计	127,262,066.33	100.00%	1,419,544.43	1.12%	141,938,131.96	100.00%	1,339,066.89	0.94%
合计	127,262,066.33	--	1,419,544.43	--	141,938,131.96	--	1,339,066.89	--

应收账款种类的说明

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，采用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 年以内小计	4,625,481.62	3.63%	231,274.08	2,165,930.78	1.53%	108,296.54
2 至 3 年	1,243,791.05	0.98%	1,188,270.35	1,243,791.05	0.87%	1,230,770.35
合计	5,869,272.67	--	1,419,544.43	3,409,721.83	--	1,339,066.89

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

## (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) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 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
------	--------	----	----	------------

第一名	关联方	56,554,318.10	一年以内	44.44%
第二名	关联方	20,508,068.83	一年以内	16.11%
第三名	关联方	19,989,747.54	一年以内	15.71%
第四名	关联方	16,006,111.37	一年以内	12.58%
第五名	关联方	2,945,026.28	一年以内	2.31%
合计	--	116,003,272.12	--	91.15%

### (7) 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
深圳华孚进出口	控股子公司	56,554,318.10	44.44%
阿克苏华孚色纺	控股子公司	20,508,068.83	16.11%
浙江东浩	控股子公司	19,989,747.54	15.71%
石河子华孚纤维	控股子公司	16,006,111.37	12.58%
平湖华孚	控股子公司	2,945,026.28	2.31%
新疆华孚纺织有限公司	控股子公司	2,786,067.07	2.19%
余姚华孚	控股子公司	959,917.38	0.75%
金华华孚	控股子公司	831,203.05	0.65%
缙云华孚	控股子公司	812,334.04	0.64%
合计	--	121,392,793.66	95.38%

### (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

### (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

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								
以账龄作为信用风险特征	492,966.30	100.0	72,903.18	14.79	350,109.95	100.0	66,916.39	19.11

的组合		0%		%		0%		%
组合小计	492,966.30	100.00%	72,903.18	14.79%	350,109.95	100.00%	66,916.39	19.11%
合计	492,966.30	--	72,903.18	--	350,109.95	--	66,916.39	--

其他应收款种类的说明

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 年以内小计	440,966.30	89.45%	20,903.18	297,891.95	85.09%	14,894.59
1 至 2 年		0.00%		218.00	0.06%	21.80
2 至 3 年		0.00%				
3 年以上	52,000.00	10.55%	52,000.00	52,000.00	14.85%	52,000.00
合计	492,966.30	--	72,903.18	350,109.95	--	66,916.39

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**
**(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
第一名	非关联	85,446.95	一年以内	17.33%
第二名	非关联	50,000.00	一年以内	10.14%
第三名	非关联	48,377.84	三年以上	9.81%
第四名	非关联	45,459.54	一年以内	9.22%
第五名	非关联	44,592.39	一年以内	9.05%
合计	--	273,876.72	--	55.55%

**(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)**

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

**(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**
**3、长期股权投资**

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
深圳进出口	成本法核算	726,565,36.11	726,565,36.11		726,565,36.11	100.00%	100.00%				32,807,109.93
浙江金华	成本法核算	44,257,636.45	44,257,636.45		44,257,636.45	37.50%	37.50%				1,032,898.05
浙江缙云	成本法核算	29,754,027.50	29,754,027.50		29,754,027.50	29.70%	29.70%				596,638.50
江西华孚	成本法核算	68,977,438.51	68,977,438.51		68,977,438.51	40.00%	40.00%				
新疆华孚纺织	成本法核算	46,186,078.20	46,186,078.20		46,186,078.20	100.00%	100.00%				
新疆六孚	成本法核算	640,000,000.00	640,000,000.00		640,000,000.00	100.00%	100.00%				
浙江华孚色纺	成本法核算	360,000,000.00	360,000,000.00		360,000,000.00	42.56%	42.56%				30,544,498.80
淮北华孚	成本法核算	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00	100.00%	100.00%				11,050,845.15
东至华孚	成本法核算	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100.00%	100.00%				
奎屯锦孚	成本法核算	154,330,400.00	154,330,400.00		154,330,400.00	67.00%	67.00%				
阜阳华孚	成本法核算	22,500,000.00		22,500,000.00	22,500,000.00	75.00%	75.00%				
合计	--	2,392,570,916.77	2,370,070,916.77	22,500,000.00	2,392,570,916.77	--	--	--			76,031,990.43

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	503,380,787.52	325,931,531.25

其他业务收入	5,097,457.71	5,664,940.42
合计	508,478,245.23	331,596,471.67
营业成本	457,773,371.67	305,629,373.85

## (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
棉纺行业	503,380,787.52	457,773,371.67	325,931,531.25	305,628,668.72
合计	503,380,787.52	457,773,371.67	325,931,531.25	305,628,668.72

## (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
纱线	310,149,952.00	271,539,391.41	278,467,659.93	259,956,428.13
原、色纤	193,230,835.52	186,233,980.26	47,463,871.32	45,672,240.59
合计	503,380,787.52	457,773,371.67	325,931,531.25	305,628,668.72

## (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
出口销售	5,227,143.39	4,533,564.57	53,076,814.98	43,134,199.52
国内销售	498,153,644.13	453,239,807.10	272,854,716.27	262,494,469.20
合计	503,380,787.52	457,773,371.67	325,931,531.25	305,628,668.72

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	217,896,118.09	42.85%
第二名	82,440,114.70	16.21%
第三名	27,066,933.70	5.32%

第四名	23,246,440.44	4.57%
第五名	21,021,940.60	4.13%
合计	371,671,547.53	73.08%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

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	76,031,990.43	1,374,975.00
合计	76,031,990.43	1,374,975.00

### (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
浙江金华华孚纺织	1,032,898.05		
淮北市华孚纺织	11,050,845.15		
浙江缙云华孚纺织	596,638.50		
深圳市华孚进出口	32,807,109.93		
浙江华孚色纺有限公司	30,544,498.80		
徽商银行 2012 年度现金分红		1,374,975.00	
合计	76,031,990.43	1,374,975.00	--

### (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

## 6、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	79,874,240.31	-21,950,326.67

加：资产减值准备	86,464.33	361,255.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,349,987.91	10,550,426.92
无形资产摊销	1,616,585.04	1,081,004.18
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）		-68.42
财务费用（收益以“-”号填列）	24,629,775.26	34,639,808.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-76,031,990.43	-1,374,975.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-700,616.44	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-74,698.89	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-36,159,375.26	28,063,059.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-230,217,114.64	-104,953,972.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	401,991,932.32	-188,439,202.48
经营活动产生的现金流量净额	181,365,189.51	-242,022,990.34
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	5,261,603.89	4,172,086.51
减：现金的期初余额	5,253,173.20	5,112,230.30
现金及现金等价物净增加额	8,430.69	-940,143.79

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	380,274.99	
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）	27,657,860.43	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	509,624.94	
减：所得税影响额	9,003,168.75	
少数股东权益影响额（税后）	1,271,715.70	
合计	18,272,875.91	--

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、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	141,526,516.42	115,411,116.89	3,358,164,091.70	3,241,867,330.58
按国际会计准则调整的项目及金额				

### (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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	141,526,516.42	115,411,116.89	3,358,164,091.70	3,241,867,330.58
按境外会计准则调整的项目及金额				

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、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	4.29%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.73%	0.15	0.15

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### 1. 资产负债表：

项目	期末数	期初数	变动比率	变动原因
货币资金	868,646,495.67	629,564,073.57	37.98%	主要原因系经营性收款 的增加
交易性金融资产	538,650.00	2,351,914.10	-77.10%	棉花期货合约平仓变动
预付款项	500,315,430.06	324,441,848.98	54.21%	因原材料采购渠道不同而 导致的预付款增加
应收利息	3,466,226.30	2,094,384.25	65.50%	主要原因系本期理财产品 利息收入
长期股权投资	5,541,745.90	23,765,518.33	-76.68%	减少额为本公司之子公司 浙江聚丰贸易有限公司撤 资中棉
在建工程	86,185,565.33	56,035,959.63	53.80%	主要原因系华孚色纺本部 工业园项目在建投入增加 和本期越南华孚一期工程 项目的投入
应付票据	482,240,500.00	266,928,128.00	80.66%	因物料采购结算方式改变 而导致的的票据增加
应付利息	5,327,765.75	7,720,370.66	-30.99%	主要原因系本期支付已到 期利息
长期借款	340,093,511.57	175,851,958.02	93.40%	本期增加 1.632 亿元 2 年 期银行借款

## 2. 利润表:

项目	本期发生额	上期发生额	变动比率	变动原因
营业税金及附加	12,991,199.58	19,281,301.49	-32.62%	主要是本期缴纳的增值税 较同期减少,缴纳的附加 税也相应减少
营业外收入	86,664,614.82	55,198,156.02	57.01%	主要原因是是收到的税收 返还和政府补助同比增加
所得税费用	17,154,378.00	26,941,112.22	-36.33%	主要系本期盈利的部分附 属公司存在可弥补亏损的 情况,不需要计提所得税
少数股东损益	-1,457,983.47	-9,853,667.35	-85.20%	主要原因是本期本公司之 非全资子公司亏损同比减 少

## 3. 现金流量表变动原因说明:

1、本期投资活动产生的现金流量净额为-53,195,971.84元,减幅为182.50%,主要原因是本期购建固定资产的支出增加。

2、本期筹资活动产生的现金流量净额为20,448,906.55元，增幅为107.71%，主要原因是本期银行融资增加。

---

---

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有董事长孙伟挺先生签名的2014年半年度报告全文及摘要；
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (三) 报告期内在《证券时报》和《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- (四) 其它相关资料。

以上文件均齐备、完整，并备于本公司董事会办公室以供查阅。

董事长：孙伟挺  
华孚色纺股份有限公司  
2014年8月23日