



华孚色纺股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 832,992,573 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.21 元（含税），送红股 0 股（含税），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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	27
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节 公司治理.....	48
第十节 内部控制.....	54
第十一节 财务报告.....	56
第十二节 备查文件目录.....	170

## 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

## 重大风险提示

- 1、国内外棉差波动以及货币汇率波动具有不确定性。
- 2、公司在越南等国办厂，存在国际关系变化引起的政治风险。
- 3、本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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	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		
注册地址	安徽省淮北市濉溪路庆相桥南		
注册地址的邮政编码	235033		
办公地址	深圳福田区滨河大道 5022 号联合广场 B 座 14 楼		
办公地址的邮政编码	518033		
公司网址	www.e-huafu.com 或 www.huafuyarn.com		
电子信箱	chenggs@e-huafu.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	程桂松	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	0755-83735645	0755-83735593
传真	0755-83735585	0755-83735585
电子信箱	chenggs@e-huafu.com	liutianzi@e-huafu.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2000 年 10 月 31 日	安徽省工商行政管理局	340000000022641	34060372553187X	72553187-X
报告期末注册	2012 年 10 月 10 日	安徽省工商行政管理局	340000000022641	34060372553187X	72553187-X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无				
历次控股股东的变更情况（如有）	无				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区东长安街 10 号长安大厦 3 层
签字会计师姓名	刘高科、张晓义

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	6,132,747,502.42	6,240,127,587.74	-1.72%	5,732,429,340.60
归属于上市公司股东的净利润（元）	168,469,305.68	200,269,135.85	-15.88%	90,736,438.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	28,635,857.93	133,855,608.26	-78.61%	-76,539,994.20
经营活动产生的现金流量净额（元）	117,142,360.22	233,374,064.94	-49.80%	472,335,939.79
基本每股收益（元/股）	0.20	0.24	-16.67%	0.11
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.24	-16.67%	0.11
加权平均净资产收益率	5.09%	6.43%	-1.34%	3.02%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	8,860,956,673.52	7,918,514,662.98	11.90%	8,008,841,940.73
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,393,468,859.05	3,241,867,330.58	4.68%	3,025,655,702.63

#### 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	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	4,854,604.61	1,691,208.80	2,380,799.26	
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）	103,014,015.32	78,146,580.70	209,687,617.17	
债务重组损益			14,281,700.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	37,903,950.06	5,331,944.58		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,380,785.40	4,272,961.73	3,901,932.91	
减：所得税影响额	14,547,815.13	11,413,091.31	50,694,840.46	
少数股东权益影响额（税后）	4,772,092.51	11,616,076.91	12,280,776.43	
合计	139,833,447.75	66,413,527.59	167,276,432.45	--

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

适用  不适用

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年，面对中国经济进行的新常态，纺织服装产业深度调整的形势，公司董事会制定积极调整的策略，着力产业转移，加强产业升级。

2014年，公司资产总额达到88.61亿，较上年增长11.90%；每股净资产4.11元，较上年增长4.63%；实现营业收入61.3亿，较上年下降1.72%，剔除原棉价格下降的因素，色纺纱销量增长10%；实现利润总额2.13亿，较上年下降10.47%，归属于母公司股东的净利润1.68亿，较去年下降15.87%。。一路走来，感谢有您！

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，公司实现营业收入6132747502.42元，较同期减少107380085.32元，降幅1.72%；实现营业利润-16884482.25元，较同期减少110835294.19元，降幅117.97%；实现利润总额213797503.07元，较同期减少25014115.53元，降幅10.47%；公司净利润167121161.56元，较同期减少21437274.37元，降幅11.36%，归属于母公司股东的净利润168469305.68元，较去年同期减少37198830.17元，降幅15.87%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

- 1、加大研发和创新力度，为持续发展攒后劲。2014年公司进行创新、技改项目一百余项，总投资15000多万元。增加了发明专利11项，实用新型专利15项；主推设计师新产品增长了69%。
- 2、坚持“新色纺新时尚”的品牌主张，利用流行色咭、国内外展会、趋势发布会等手段，引领色纺新时尚，优化了产品结构、市场结构和客户结构。
- 3、加快产业转移步伐，实现了20%产能从沿海向中部的转移，完成了淮北“退城进园”搬迁项目，越南项目第一期6万锭车间，年末实现试生产。2014年产能转移增加成本5000多万元，预计2015年后每年将会相应减少成本3000多万元。
- 4、积极推行新疆高效色纺技术，充分利用优质的新疆棉花资源优势，进一步增强了“新疆灰”的产品竞争力。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

差异的主要原因：一是2014年四季度，棉花直补政策导致新旧棉花市场交替中棉花价格下跌20%以上，市场观望情绪浓厚，行业纷纷再去库存，订单推迟，造成四季度销量较大幅度下降，影响利润3000万元左右；二是公司公告编号2014—062《浙江华孚色纺有限公司关于子公司签署拆迁货币补偿协议书公告》中的染一项目拆迁补偿货币收入39292589.00元，由于拆迁收款延后，当年没有确认收益。

#### 2、收入

说明

公司实现营业总收入6,132,747,502.42元，较同期下降1.72%。主要是由于棉花价格断崖式下跌，造成棉纱价格相应下降所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
------	----	----	--------	--------	------

纺织行业	销售量	吨	154,413	151,337	2.03%
	生产量	吨	157,165	155,352	1.17%
	库存量	吨	44,963	42,211	6.55%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	828,583,549.09
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.51%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	253,285,444.11	4.13%
2	第二名	168,022,691.06	2.74%
3	第三名	146,498,891.88	2.39%
4	第四名	138,158,325.79	2.25%
5	第五名	122,618,196.25	2.00%
合计	--	828,583,549.09	13.51%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
棉纺行业	主营业务成本	5,292,091,366.01	99.60%	5,354,770,133.18	99.90%	-1.17%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
纱线	主营业务成本	4,417,744,304.18	83.15%	4,865,585,801.35	90.78%	-9.20%
物料	主营业务成本	874,347,061.83	16.46%	489,184,331.83	9.13%	78.74%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,970,696,672.36
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	58.96%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	1,470,481,870.47	43.99%
2	第二名	211,472,773.94	6.33%
3	第三名	122,300,284.89	3.66%
4	第四名	100,109,220.94	3.00%
5	第五名	66,332,522.12	1.98%
合计	--	1,970,696,672.36	58.96%

#### 4、费用

项目	本期发生额	上期发生额	变动比率	变动30%以上的变动原因
销售费用	309,705,160.04	272,432,771.67	13.68%	
管理费用	320,808,642.32	274,841,117.00	16.73%	
财务费用	208,591,720.46	195,198,944.52	6.86%	
所得税费用	46,676,338.51	50,253,179.67	-7.12%	

#### 5、研发支出

报告期内公司投入研发资金9431.38万元，占营业收入的1.54%，占净资产的2.78%。主要用于研发各类新产品、新技术、新工艺以及环保项目支出。

	2014年	2013年	2012年
研发投入金额（元）	94,313,758.93	81,046,683.26	72,707,015.70
营业收入	6,132,747,502.42	6,240,127,587.74	5,732,429,340.60
研发投入占营业收入比例	1.54%	1.30%	1.27%
净资产（元）	3,393,468,859.05	3,241,867,330.58	3,025,655,702.63
研发投入金额占净资产比例	2.78%	2.50%	2.40%

#### 6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,490,711,916.83	6,540,027,622.83	-0.75%

经营活动现金流出小计	6,373,569,556.61	6,306,653,557.89	1.06%
经营活动产生的现金流量净额	117,142,360.22	233,374,064.94	-49.80%
投资活动现金流入小计	214,179,584.28	17,737,767.36	1,107.48%
投资活动现金流出小计	373,073,229.34	160,840,759.42	131.95%
投资活动产生的现金流量净额	-158,893,645.06	-143,102,992.06	-11.03%
筹资活动现金流入小计	7,610,290,973.99	6,325,148,779.37	20.32%
筹资活动现金流出小计	7,488,818,280.03	6,480,867,124.90	15.55%
筹资活动产生的现金流量净额	121,472,693.96	-155,718,345.53	178.01%
现金及现金等价物净增加额	89,670,374.08	-76,202,601.32	217.67%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

项目	2014年	2013年	同比增减(%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	117,142,360.22	233,374,064.94	-49.80%	主要系本期经营活动现金流出较上期增加
筹资活动产生的现金流量净额	121,472,693.96	-155,718,345.53	178.01%	主要系本期银行融资规模增加

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 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	5,954,334,750.96	5,292,091,366.01	11.12%	-2.39%	-1.17%	-1.10%
分产品						
纱线	5,042,470,866.78	4,417,744,304.18	12.39%	-9.95%	-9.20%	-0.72%
物料	911,863,884.18	874,347,061.83	4.11%	82.02%	78.74%	1.76%
分地区						
出口销售	2,078,874,366.85	1,763,807,806.60	15.16%	4.59%	9.01%	-3.43%
国内销售	3,875,460,384.11	3,528,283,559.41	8.96%	-5.77%	-5.58%	-0.18%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,117,864,527.92	12.62%	629,564,073.57	7.95%	4.67%	主要系本期银行融资规模增加所致
应收账款	671,644,505.62	7.58%	719,840,869.71	9.09%	-1.51%	
存货	2,498,349,678.09	28.20%	2,135,352,554.23	26.97%	1.23%	
长期股权投资	0.00	0.00%	18,223,772.43	0.23%	-0.23%	
固定资产	3,127,689,270.69	35.30%	2,962,223,370.64	37.41%	-2.11%	
在建工程	98,150,929.94	1.11%	56,035,959.63	0.71%	0.40%	
应收票据	187,131,414.01	2.11%	283,809,564.44	3.58%	-1.47%	主要原因是本期票据结算减少
预付款项	222,046,638.16	2.51%	324,441,848.98	4.10%	-1.59%	主要系本期原材料采购渠道与上期不同所致
其他应收款	255,232,942.73	2.88%	188,353,289.28	2.38%	0.50%	主要系本期政府补助增加所致
其他流动资产	80,806,872.35	0.91%	116,085,895.69	1.47%	-0.56%	待抵扣进项税减少
可供出售金融资产	119,350,162.76	1.35%	70,047,725.54	0.88%	0.47%	根据董事会决议，本公司与华泰紫金投资有限责任公司、深圳市华泰瑞麟基金投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“华泰瑞麟”）合作发起设立深圳市华泰瑞麟股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“华泰新产业基金”），基金规模为 10 亿人民币，本公司出资 1 亿元，占基金总规模的 10%。截止 2014 年 12 月 31 日，本公司已首期出资 5,000 万元，占基金总规模的 5%。
长期待摊费用	16,487,294.89	0.19%	5,686,222.76	0.07%	0.12%	主要系阿克苏华孚和九江中浩机物料待摊分别增加 4,453,974.06 元和 5,872,802.32 元所致

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	3,047,654,561.28	34.39%	2,592,578,671.23	32.74%	1.65%	
长期借款	260,877,418.00	2.94%	175,851,958.02	2.22%	0.72%	本期增加 2 年期银行借款
应付票据	117,000,000.00	1.32%	266,928,128.00	3.37%	-2.05%	因物料采购结算方式改变而导致的票据减少
应付账款	717,250,393.62	8.09%	519,724,013.49	6.56%	1.53%	系行业环境导致公司可以获得更多的信用
预收款项	62,527,786.07	0.71%	19,604,419.96	0.25%	0.46%	主要系本期定制产品定金增加所致
一年内到期的非流动负债	134,011,917.00	1.51%	20,000,000.00	0.25%	1.26%	一年内到期的长期借款期末余额系本公司之子（孙）公司浙江聚丰将长期借款中于一年内到期的借款转入
专项应付款	11,787,779.00	0.13%	0.00	0.00%	0.13%	根据本公司之子（孙）公司浙江色纺 2014 年 12 月 18 日与浙江省上虞经济开发区管理委员会（以下简称“管委会”）签署的《企业拆迁货币（重置价）补偿协议书》，管委会对浙江色纺拆迁其位于上虞经济开发区聚英路 655 号的房屋进行补偿，补偿总额约为 3,929 万元。截止 2014 年 12 月 31 日，浙江色纺已收到首期补偿款 1,178 万元。
递延收益	184,667,088.15	2.08%	129,035,146.21	1.63%	0.45%	主要系余姚政府对本公司子（孙）公司余姚华孚 2011 年度按双方签订的《国有土地上房屋征收拆迁补偿协议》进行拆迁而拨付的拆迁补偿款

## 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数

金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资（不含衍生金融资产）	2,351,914.10	4,612,466.22					4,387,527.97
上述合计	2,351,914.10	4,612,466.22					4,387,527.97
金融负债	4,635,468.85						3,032,550.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

经过22年的发展，公司已成为全球色纺产业的领导品牌，顺应个性化、多样化的服装消费潮流，实现了大规模定制的“小快模式”，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，致力打造新型纱线策源地。公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1、品牌营销优势：公司一直致力于工业品品牌建设，从源头引领时尚。通过标准色咭和流行色咭的研究和推广，已成为纺织服装流行的风向标；2013年起，公司提出了“新色纺新时尚”的品牌主张，通过流行趋势与国际展会的视角传导，强调色纺行业的创新引领，凸显新色纺的新时尚价值。创新看华孚、趋势看华孚、时尚看华孚、形象看华孚、营销看华孚，得到业界的普遍认同。

2、产品技术优势：公司拥有4000平方米的研发机构，建立专业的色彩、材质和技术研发团队，研究社会现象、自然环境、生活方式、文化演进和色彩趋势，致力于色彩、材料、工艺技术的集成创新，被评为国家“中国纱线色彩研发基地”、“新型色纺纱产品开发基地”、“中国色纺纱精品基地”和“浙江省高新技术企业”。截止2014年，公司已获国家专利授权 43 项，专利数量居色纺行业第一；华孚商标2014年被评为“中国驰名商标”。

3、营运管理优势：公司建立了年度计划与预算、季度绩效与工作管理机制。依靠组织打仗，按照制度办事，将流程化、标准化、规范化融于企业运作之中，持续推进精细化管理，公司2006年在行业内率先引入SAP ERP系统，全面整合采购、研发、营销、制造、物流各环节，致力营运管理的流程化与信息化，持续提升快速反应能力。

4、产能规模优势：公司是目前全球产能最大的色纺纱企业。通过一系列的并购和整合，现拥有中国浙江、长江、黄淮、新疆和海外五大生产区域，30余家工厂、135万锭的生产能力，形成了东中西总量适配、差异定位、协调发展的区域格局。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，带来有竞争力的交期和规模采购能力。

5、政策支持优势：公司自2006年开始西进战略，重点在新疆布局，打造高质、高效、高附加值，具有国际一流竞争力的新型棉花产业链，通过并购重组、新工业园区建设，公司在新疆纺纱规模已达45万锭。2014年，国家在新疆实施“百万人就业工程”，出台了扶持纺织服装产业十项长期优惠政策，预计每吨纱线将获得补贴3000元以上。

6、资产变现优势。公司拥有可观土地资源，其中1530 亩土地通过“腾笼换鸟”已具备资产变现条件。



## 六、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
119,350,162.76	70,047,725.54	70.38%
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
浙江环球制漆集团股份有限公司		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%
石河子国民村镇银行有限责任公司		5.00%
深圳市华泰瑞麟股权投资基金合伙企业（有限合伙）		10.00%
徽商银行股份有限公司		0.21%

#### (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%	63,808,416.86	3,615,527.76	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%	5,000,000.00		可供出售金融资产	
合计		15,000,000.00	28,176,460	--	28,176,460	--	68,808,416.86	3,615,527.76	--	--

#### (3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

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；深圳市华孚进出口有限公司	全资子公司	否	期货套期保值；远期外汇合约	235.19	2014年01月01日	2014年12月31日	235.19	0	438.75	0.05%	2,733.49
合计				235.19	--	--	235.19	0	438.75	0.05%	2,733.49
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				风险分析：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。流动性风险：棉花期货交易面临期货							

风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	<p>合约流通量风险和公司资金量风险。信用风险：由于交易对手不履行合约责任而导致的风险。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。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。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	<p>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。</p>
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	<p>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。</p>
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>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。</p>

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新疆六孚纺织工业园有	子公司	纺织制造业	特种纤维、纱线、混色	676,500,000	921,759,675.17	697,516,838.17	930,676,598.59	-51,918,378.05	2,243,814.25

限公司(以下简称"新疆六孚			纺纱线、染色纤维、染色简纱的生产、加工销售、污水处理	.00						
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	350,031,269.19	161,941,110.55	574,604,055.18	-7,146,786.28	27,280,062.89	
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，进口本企业所需的原辅材料、机械设备，配件购进销售	50,000,000	193,329,946.72	61,328,091.54	139,513,705.33	-1,303,505.28	9,481,787.44	
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	460,798,568.52	196,076,058.01	668,543,000.58	3,285,118.20	30,480,481.43	
深圳市华孚	子公司	物资供销、国内商业、		100,000,000	2,098,286,2	131,185,327	3,105,663,5	-25,223,283	-23,389,662	

进出口有限公司		进出口	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)。		69.50	.52	07.30	.81	.91
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	2,022,995,999.94	683,799,007.97	0.00	48,461,252.67	49,894,722.94
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	2,036,396,082.74	119,101,910.48	1,791,272,938.93	90,396,504.62	88,254,427.03
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	201,654,728.94	79,270,812.70	886,508,472.78	73,662,618.53	73,662,824.37
浙江缙云华孚纺织有限公司(以下简称"浙江缙云")	子公司	纺织制造业	生产销售棉纱、化纤纱、混纺纱等纺织品	76,467,058.67	169,101,801.62	116,978,043.57	222,038,789.24	2,206,232.81	1,652,269.69
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	10,000,000	157,070,532.46	37,921,177.49	135,203,537.86	1,935,040.55	7,003,479.34

			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。						
宁海华孚纺织有限公司 (以下简称"宁海华孚")	子公司	纺织制造业	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	179,494,535.38	33,556,913.18	397,755,184.96	1,403,228.51	1,664,832.29
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	497,624,184.51	69,023,001.18	1,130,303,284.03	18,694,638.54	15,421,215.74

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	1,166,553.23.83	3,420,814,512.86	1,732,779,787.22	2,773,934,086.48	107,404,340.77	99,636,973.21
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	239,901,392.07	160,565,753.82	166,225,208.31	4,347,627.13	15,309,639.03
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	933,949,368.93	82,745,575.39	2,800,061,250.92	18,437,538.52	21,534,751.22

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 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。

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

1、行业发展趋势：色纺纱作为纺织行业中细分的新兴产业，尚处在成长阶段：

- (1) 国家棉花直补政策有利于稳定新疆棉花生产，提高棉花质量，缩小国内外棉花差价。
- (2) 虽然整体经济增长缓慢，但纺织服装行业2014年过度去库存，2015年的补库将带来恢复性增长；
- (3) 尽管劳动力成本持续上升，但近几年国内制造业不景气，劳动力供应相对充裕，招工压力将得以缓解。
- (4) 综合来看，中国劳动者素质明显高于东南亚等国家和地区，近期具有不可替代性，在中高端纺织制造业中，具有明显的性价比优势，中国纺织服装产业尚有“白银十年”的历史机遇。
- (5) 色纺纱“环保、时尚、科技”的产品特性，越来越受到消费者、产业、政府的青睐，增速明显高于行业平均水平。
- (6) 国家“一带一路”的战略，为华孚新疆走通亚欧提供了前所未有的发展机遇。

2、2015年公司经营策略展望： 2015年公司将抓住有利机会，努力实现增长：

- (1) 抓住国家“一带一路”的国际化战略，积极开拓国际新市场，完善国际产能布局。
- (2) 细分产品门类，加大产品与技术的创新；
- (3) 利用棉价见底的机遇，积极参与棉花贸易，增强对资源的掌控能力与调剂能力；
- (4) 进行管理变革，进一步优化体制与机制，充分调动全员积极性与创造性。
- (5) 抓住新疆优惠政策，适时做好资产变现，积极开展综合经营实现边际收益。
- (6) 着力利用资本市场平台，实施并购战略。
- (7) 拥抱互联网，实现工业自动化，着力推进信息化，持续做好“机器换人”。
- (8) 进一步完善企业内控建设，规范管控流程，预防产业深度调整中出现的坏账风险。

3、风险分析

- (1) 国内外棉差波动具有不确定性。对策：做好国际国内两个资源的采购与两个市场的布局。
- (2) 货币汇率波动具有不确定性。对策：加强市场研判，做好产品对冲。
- (3) 公司在越南等国办厂，存在国际关系变化引起的政治风险。对策：积极谨慎扩张，加强安全管理，重视员工关系。

## 九、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

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加3户，减少2户。

### 1.本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
阜阳华孚	由本公司和浙江色纺共同出资于2014年2月14日注册设立的子公司，其中本公司占75%股权，浙江色纺占25%股权，注册资本为人民币1亿元，实收资本为人民币3,000万元，经营期限20年
绍兴多孚	由浙江色纺出资人民币500万元于2014年8月5日注册设立的全资子公司，经营期限为长期
越南华孚	由香港华孚有限出资美元3,000万元于2014年4月8日在越南注册设立的全资子公司，经营期限为46年

### 2.本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
五家渠华孚纺织有限公司	被新疆六孚吸收合并，并于2014年4月18日经五家渠工商行政管理局



	核准注销
东至华孚色纺有限公司	股东会决议注销，并于2014年12月8日经东至县市场监督管理局核准，其注销日前利润表和现金流量表均纳入本期合并范围

### 3.其他说明

本公司全资子公司新疆华孚纺织于2014年5月30日以固定资产和无形资产——土地使用权出资设立全资子公司阿克苏新得利棉业有限公司（以下简称“新得利公司”），其注册资本为人民币2,100万元；其后新疆华孚纺织以人民币2,100万元将其持有新得利公司100%的股权全部转让给自然人麻淑新，双方签订了股权转让协议，并于2014年12月31日办理了工商变更登记。新得利公司自设立至股权转让办理工商变更登记日止的利润表和现金流量表均纳入本期合并范围。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2012年度，公司拟以2012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0.2元（含税），共计派发现金16,659,851.46元。

2013年度，公司拟以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年度，公司拟以2014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0.21元（含税），共计派发现金17,492,844.03元。此利润分配预案需提交2014年度股东大会审议。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	17,492,844.03	168,469,305.68	10.38%		
2013年	20,824,814.33	200,269,135.85	10.40%		
2012年	16,659,851.46	90,736,438.25	18.36%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	0.21
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	832,992,573
现金分红总额（元）（含税）	17,492,844.03
可分配利润（元）	302,343,786.54

现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2014 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 167,121,164.56 元，其中归属母公司所有者的合并净利润 168,469,305.68 元；累计未分配利润为 1,393,828,950.73 元；资本公积金余额为 1,002,631,688.34 元；母公司本年度累计可供分配利润 302,343,786.54 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，董事会决定本年度利润分配预案为：公司拟以 2014 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 0.21 元（含税），共计派发现金 17,492,844.03 元。以上利润分配预案需提交 2014 年度股东大会审议。该分配预案符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》中关于分红的相关规定，具备合法性、合规性、合理性，符合公司未来三年（2012~2014 年）股东回报规划。	

## 十五、社会责任情况

适用  不适用

请详见 2015 年 3 月 30 日巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《华孚色纺 2014 年社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、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、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	此案尚未结案	此案尚未结案	此案尚未结案	2014 年 02 月 28 日	2014-005

### 二、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意向履行有关决策程序，不具备履行信批的条件。	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）

<p>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。</p> <p>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。</p>	
--	--

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

2014年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》。公司股票期权激励计划主要内容如下：

- 1、授予给激励对象的激励工具为股票期权；
  - 2、该计划标的股票来源为公司向激励对象定向发行股票；
  - 3、向80名激励对象授予2700万份股票期权，占本激励计划拟授予股票总数的90%，占本计划签署时公司股本总数的3.24%；
  - 4、该计划有效期为四年，首次授予的股票期权自本期激励计划首次授权日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内分三期行权。
  - 5、2014年5月5日公司召开公司第五届董事会2014年第四次临时会议审议并通过《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》。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%。
  - 06、2014年3月20日召开的2013年度股东大会审议通过了《关于2013年度利润分配方案》，决定以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）。就上述权益分派事项，公司已经根据《上市规则》及《公司章程》的相关规定，及时履行了信息披露义务。根据公司公开披露的《华孚色纺股份有限公司2013年年度权益分派实施公告》，本次权益分派的股权登记日为2014年5月16日，除权除息日为2014年5月19日。
  - 7、2014年5月20日召开的公司第五届董事会2014年第五次临时会议已经审议通过了《关于调整股票期权行权价格的议案》，确认股票期权的行权价格调整为4.41元。
- 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）3月11日、3月28日、5月6日、5月21日相关公告。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
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		21,147.28	7.03%				
中棉集团上海棉花有限公司	本公司之联营公司	购买或销售商品	采购棉花	市场价格		0	0.00%				
余姚华联纺织有限公司	与本公司为同一控股股东	租赁	房租	市场价格		100					

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		262.5					
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		87.5					
合计				--	--	21,597.28	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				各项日常关联交易协议按一般商业条款订立，交易项目的价格公允，符合公司及全体股东利益；日常关联交易不会对公司现在及将来的财务状况、经营成果产生不利影响；公司与实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立，日常关联交易不会对公司独立性产生影响，公司业务没有因日常关联交易而对关联人形成依赖。							
关联交易对上市公司独立性的影响				按公允价格执行，无影响。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

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	2014 年 10 月 29 日	112,000	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）				112,000
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）				112,000
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）				112,000
报告期末已审批的担保额度合			200,000	报告期末实际担保余额合计				112,000

计 (A3+B3)		(A4+B4)	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			33.00%
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)			112,000
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)			112,000
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

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

### 1、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。

### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用



## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘高科、张晓义

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十一、监事会、独立董事（如适用）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

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

1、2011年7月11日，公司召开第四届董事会2011年第八次临时会议审议并通过《关于符合发行公司债券条件等相关议案》，拟发行不超过10亿元公司债券。

2、2011年7月27日，公司召开2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于符合发行公司债券条件等相关议案》。

3、2011年9月30日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1575号文核准，根据批复，公司获准向社会公开发行总额不超过10亿元（含10亿元）的公司债券，其中第一期发行不超过6亿元（含6亿元）。

4、2011年11月22日，由主承销商华泰联合证券有限责任公司采用网上网下相结合的发行方式，发行总额为第一期6亿元

公司债券，其中网上公开发行6,000万元，网下发行54,000万元，期限为5年（第3年末附设发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权），发行价格为每张100元，发行利率为7.8%。经深交所深证上[2011]372号文同意，本期债券于2011年12月19日起在深交所挂牌交易。债券简称为“11华孚01”，上市代码为“112046”。

5、2014年3月5日，公司第五届董事会2014年第一次临时会议审议通过《关于公司符合发行公司债券条件的议案》《关于发行公司债券方案的议案》，公开拟发行不超过6亿元人民币（含6亿元）的公司债券。

6、2014年3月21日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》《关于发行公司债券方案的议案》及相关议案，同意公司公开拟发行不超过6亿元人民币（含6亿元）的公司债券。

7、2014年7月10日，公司召开第五届董事会2014年第六次临时会议审议通过了《关于分期发行公司债券的议案》。董事会决定将不超过6亿元人民币（含6亿元）的公司债券分期发行，首期发行时间在自中国证监会核准发行之日起六个月内，首期发行数量不少于总发行数量的50%；剩余数量将在中国证监会核准发行之日起二十四个月内发行完毕。公司本次公开发行公司债券尚需经中国证监会核准。

8、2014年7月23日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会对公司本次发行公司债券的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次发行公司债券的申请获得通过。

9、2014年8月29日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准华孚色纺股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2014]879号）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	3,575,937	0.43%				-2,070,650	-2,070,650	1,505,287	0.18%
3、其他内资持股	3,575,937	0.43%				-2,070,650	-2,070,650	1,505,287	0.18%
其中：境内法人持股	1,500,000	0.18%				-1,500,000	-1,500,000		
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%				2,070,650	2,070,650	831,487,286	99.82%
1、人民币普通股	829,416,636	99.57%				2,070,650	2,070,650	831,487,286	99.82%
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

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

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

 适用  不适用

#### 2、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

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	25,895	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	28,558	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			353,769,000		
安徽飞亚纺织有限公司	境内非国有法人	9.21%	76,737,360			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			41,949,000		
广发银行股份有限公司—中欧盛世成长分级股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.09%	17,369,798	17369798		17,369,798		
中航鑫港担保有限公司	境内非国有法人	1.80%	15,000,000			15,000,000		
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	1.66%	13,800,000	-1333500		13,800,000		
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	1.20%	9,999,859	9999859		9,999,859		
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托·朱雀漂亮阿尔法集合资金信托计划	国有法人	0.44%	3,667,626	3667626		3,667,626		

张小荷	境内自然人	0.37%	3,114,103	3,114,103		3,114,103	
汪秀香	境内自然人	0.37%	3,100,042	3,100,042		3,100,042	
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	353,769,000	人民币普通股	353,769,000				
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				
广发银行股份有限公司—中欧盛世成长分级股票型证券投资基金	17,369,798	人民币普通股	17,369,798				
中航鑫港担保有限公司	15,000,000	人民币普通股	15,000,000				
国元证券股份有限公司约定购回专用账户	13,800,000	人民币普通股	13,800,000				
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	9,999,859	人民币普通股	9,999,859				
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托·朱雀漂亮阿尔法集合资金信托计划	3,667,626	人民币普通股	3,667,626				
张小荷	3,114,103	人民币普通股	3,114,103				
汪秀香	3,100,042	人民币普通股	3,100,042				
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 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无						

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

是  否

报告期内自然人股东高勇，进行赎回交易，所涉股份数量 1,333,500 股，占总股本的 0.16%。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
华孚控股有限公司	孙伟挺	2002 年 09 月 23 日	74321920-6	4.13 亿元人民币	投资兴办实业（具体项目另行申报）；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。
未来发展战略	围绕主业，依托投资，实行产业贯通战略；整合国内和海外两种资源，打造高效供应链，推动产业升级；优化管理机制和人才激励机制，实现协同高效。				
经营成果、财务状况、现金流等	截至 2014 年 12 月 31 日，华孚控股有限公司总资产为 1,042,531.13 万元，净资产 406,436.19 万元，实现营业收入 613,274.75 万元，净利润 17,012.86 万元。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

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。

## 3、公司实际控制人情况

自然人

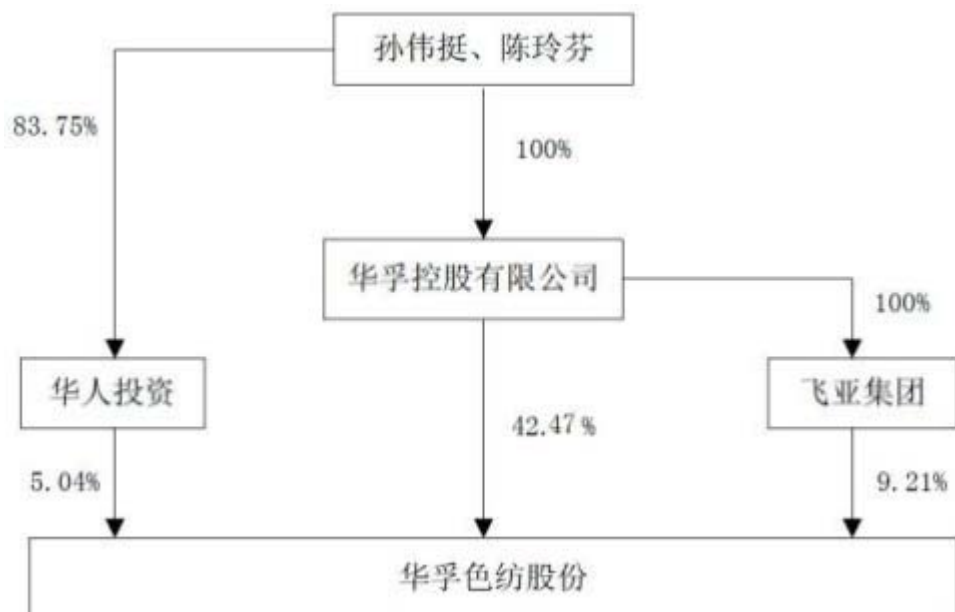
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孙伟挺	中国	否
陈玲芬	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	孙伟挺先生于 1993 年创办华孚，任华孚控股有限公司董事长；2008 年 2 月起，担任安徽飞亚纺织发展股份有限公司董事；2008 年 12 月至今，任本公司董事长。陈玲芬女士于 1993 年创办华孚，担任副董事长、营销总裁、总裁等职务。2008 年 2 月起任安徽飞亚纺织发展股份有限公司董事。2009 年 5 月至今，任公司董事、副董事长、总裁。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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）
孙伟挺	董事长	现任	男	52	2012年12月04日	2015年12月03日				
陈玲芬	副董事长、 总裁	现任	女	52	2012年12月04日	2015年12月03日				
宋晨凌	董事、财务总监、 董事会秘书	离任	女	42	2012年12月04日	2014年12月26日				
张际松	董事	现任	男	61	2012年12月04日	2015年12月03日				
王国友	董事	现任	男	52	2012年12月04日	2015年12月03日				
程桂松	董事	现任	男	49	2014年11月24日	2015年12月03日				
杨世滨	董事	离任	男	46	2012年12月04日	2014年01月17日				
张延恺	独立董事	离任	男	66	2013年04月19日	2014年01月17日				
吴镝	独立董事	离任	男	49	2012年12月04日	2014年08月18日				
郭克军	独立董事	现任	男	41	2012年12月04日	2015年12月03日				
刘雪生	独立董事	现任	男	52	2012年12月04日	2015年12月03日				
胡永峰	独立董事	现任	男	53	2013年12月27日	2015年12月03日				
盛永月	监事会主席	现任	男	53	2012年12月04日	2015年12月03日				
侯瑟芳	监事	现任	女	63	2012年12月04日	2015年12月03日				
陈结能	监事	现任	男	36	2012年12月04日	2015年12月03日				

					月 04 日	月 03 日				
朱翠云	研发生产 总监	现任	女	53	2012 年 12 月 04 日	2015 年 12 月 03 日	1,008,000			1,008,000
宋江	营运总监	现任	男	55	2012 年 12 月 04 日	2015 年 12 月 03 日	906,000			906,000
李强	研发生产 副总监	现任	男	53	2012 年 12 月 04 日	2015 年 12 月 03 日				
胡英杰	研发生产 副总监	现任	女	50	2012 年 12 月 04 日	2015 年 12 月 03 日				
陈亮	国内营销 副总监	现任	男	34	2012 年 12 月 04 日	2015 年 12 月 03 日	67,850	1,000		68,850
孙萍	海外营销 副总监	现任	女	48	2012 年 12 月 04 日	2015 年 12 月 03 日	24,200			24,200
胡旭	营运副总 监	现任	男	38	2014 年 02 月 26 日	2015 年 12 月 03 日				
江德良	财务副总 监	现任	男	43	2014 年 02 月 26 日	2015 年 12 月 03 日				
合计	--	--	--	--	--	--	2,006,050	1,000	0	2,007,050

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

孙伟挺，男，中国国籍，1963 年出生，曾在中国人民大学工商管理学院在职经理工商管理专业学习，在美国 Central State University 工商管理专业学习，获 EMBA 学历。孙伟挺先生在纺织行业拥有 25 年经验，1982 年至 1987 年，在浙江省纺织工业公司工作，历任计划经营科科长、副科长、科长；1987 年至 1990 年，担任浙江省轻工业厅计划物资处副处长；1990 年至 1993 年，任浙江省绍兴越城区副区长。1993 年创办华孚公司，任华孚控股有限公司董事长；2008 年 2 月，任安徽飞亚纺织发展股份有限公司董事；2008 年 12 月至今，任本公司董事长；

陈玲芬，女，中国国籍，1963 年出生，中国人民大学 EMBA 学历。1981 年至 1993 年，历任浙江省绍兴市经济协作办公室综合科副科长、浙江省绍兴市越灵商社办公室主任、财务经理等职。1993 年与公司董事长孙伟挺先生创办华孚至今，担任副董事长、营销总裁等职务。2008 年 2 月起任安徽飞亚纺织发展股份有限公司董事，2008 年 5 月任安徽飞亚纺织集团有限公司董事。2009 年 5 月至今，任公司董事、总裁。陈玲芬女士从事色纺行业近二十年，在品牌营销、市场开发、客户关系管理、组织建设、风险管控等方面具有丰富经验。

王国友，男，中国国籍，1963 年生，大专学历，杭州商学院商业企业管理专业毕业，会计师。自 1997 年加盟华孚控股有限公司，历任浙江华孚集团财务总监、华孚控股有限公司投资中心总经理、华孚控股有限公司财务中心总监。2008 年 12 月至任公司董事、财务总监；自 2011 年 4 月 1 日起任华孚控股财务总监、公司董事。

张际松，男，中国国籍，1954 年生，大学本科学历。解放军通讯学院无线电专业、纺织部党校经济管理专业毕业，获得浙江大学经济管理 EMBA 学位。自 2001 年加盟华孚控股有限公司，历任浙江华孚集团有限公司副总裁、总裁。2008 年 12 月至今，任本公司董事。

程桂松：男，中国国籍，1966 年 10 月出生，本科学历，毕业于安徽财经大学金融学专业、厦门大学 EMBA，会计师。先后在建设银行安徽省分行、深圳发展银行佛山分行任职，2007 年 8 月任招商银行深圳科技园支行行长（二级支行），2008 年 10 月至 2014 年 9 月任招商银行深圳上步（一级支行）支行副行长；2014 年 9 月加盟华孚，任董事长助理至今，2014 年 12 月任公司董事、代理董事会秘书。

郭克军，男，中国国籍，1974年出生，中国人民大学经济学学士，北京大学法学硕士，美国南部卫理公会大学法学硕士，中国与美国纽约州执业律师，宁波理工监测科技股份有限公司独立董事，1997年-2000年在农业部乡镇企业局工作，2000年-2001年，北京金杜律师事务所律师，现任北京市中伦律师事务所合伙人，兼任沈阳新松机器人自动化股份有限公司独立董事。2011年4月至今，任本公司独立董事。

刘雪生，男，中国国籍，1963年出生，经济学硕士，中国注册会计师。历任深圳华侨城集团公司总会计师，现任深圳市注册会计师协会副秘书长、深圳市第五届政协委员、中注协首批资深会员、省注协继续教育委员会委员、深圳市会计学会理事、天音通信控股股份有限公司独立董事。2011年4月至今，任本公司独立董事。

胡永峰，男，中国国籍，高级工程师，1962年7月出生，毕业于东华大学纺织工程专业，美国德克萨斯大学阿灵顿商学院EMBA，1983年8月参加工作，历任中国纺织总会办公厅处长，现任华联发展集团有限公司副总裁，华联控股股份有限公司副董事长，深圳中冠纺织印染股份有限公司董事长，深圳市腾邦国际票务有限公司董事。

盛永月，男，中国国籍，1962年生，专科学历。浙江省高等教育自学考试经济管理专业毕业。自1995加盟华孚控股有限公司，任华孚控股有限公司物流中心总经理兼总裁办主任，现任本公司总裁办主任。2009年1月至今，任公司监事会主席；

侯瑟芳，女，中国国籍，1952年生，专科学历。杭州电子工业学院工业经济管理专业毕业。1976年任诸暨纺织总厂财务科长，1994年任华孚下属工厂财务经理，2007年至今先后任公司区域财务总监、营运财务总监；

陈结能，男，中国国籍，1979年生，硕士学历。首都经济贸易大学经济法学专业毕业。2007年任喜临门家具股份有限公司法务部经理，2010年在浙江精工建设产业集团有限公司任法务部经理，2012年5月至今任公司高级法务经理；

朱翠云：女，中国国籍，1962年出生，EMBA，色纺工程资深专家，全国纺织工业劳动模范。1981年至2000年期间，历任宁波和丰纺织有限公司纺厂副厂长、厂长，宁波维科浙东棉纺织厂副厂长，2000年加入华孚，历任副总工程师、浙江华孚纺织有限公司副总经理等职，自2009年5月起至今担任公司研发生产总监。

宋江：男，中国国籍，1960年出生，EMBA，高级经营师。1978年至2002年，历任浙江上虞棉纺织厂总调度、销售部经理、计划经营部部长等职。2002年加盟华孚，先后担任供应中心总经理、华联营销中心总经理，自2009年5月起至今担任公司营运总监。

李强：男，中国国籍，1958年出生，硕士学历。1983年2月至2009年在石河子八一棉纺织厂工作；2009年12月加盟华孚，历任北疆生产大区副总经理、北疆生产大区总经理。自2012年5月起任研发生产副总监。

胡英杰：女，中国国籍，1965年出生，本科学历。1988年9月至2001年10月，历任宁波中汇纺织有限公司技术科长、副厂长、副总工；2001年10月加入华孚公司，历任品质部副经理、生产（研发）中心副总经理、品质中心总经理。自2012年5月起，任公司研发生产副总监。

陈亮：男，中国国籍，1981年10月出生，中专学历。2002年3月加盟华孚，历任内贸一部销售经理，香港销售三中心外贸五部经理，华南销售三中心副总经理，华南销售大区副总经理兼香港销售二中心总经理。2011年至今任华南销售大区总经理，自2012年12月起担任国内营销副总监。

孙萍：女，中国国籍，1967年3月出生，本科学历。1990年至1996年就职于河北邯郸国棉三厂，1997年加盟华孚，历任销售管理部经理、客户服务中心总经理、香港销售三中心总经理，国贸销售中心总经理，国贸销售大区总经理，自2012年12月起担任海外营销副总监。

胡旭，男，中国国籍，1977年11月出生，毕业于重庆工学院工商管理专业，2000年参加工作，历任上海汉伦科技有限公司生产厂长、金光APP(中国)投资有限公司OPBU供应链处长、金一文化发展股份有限公司供应链副总裁。2013年9月加盟华孚任经营管理中心总经理。

江德良，男，中国国籍，会计师，注册会计师，1972年8月出生，毕业于上海港湾学校水运会计专业，华南理工大学工商管理学院MBA，1993年7月参加工作，历任长城计算机深圳股份有限公司PC事业部财务经理、深圳南方中集集装箱有限公司财务副经理、西域（珠海）保税区集装箱有限公司财务总监、华孚色纺股份有限公司财务中心副总经理、深圳市东润信息咨询有限公司财务总监，现任华孚色纺股份有限公司财务管理中心总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴

孙伟挺	华孚控股有限公司	董事长	2011年10月15日		否
陈玲芬	华孚控股有限公司	副董事长	2011年10月15日		否
张际松	华孚控股有限公司	副总裁	2011年10月15日		是
王国友	华孚控股有限公司	财务总监	2011年05月01日		是

在其他单位任职情况

适用  不适用

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事会薪酬与考核委员会是对董事、监事、高级管理人员进行薪酬和考核管理的机构，负责具体测算、操作和兑现工作，拟定董事、授薪监事的薪酬方案，报备董事会及监事会。非授薪监事的薪酬方案由监事会提出、股东大会审议通过后实施。高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会会同经营层拟定，报备董事会。决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事、监事和高级管理人员薪酬与考核制度》的相关规定。

董事、监事、高级管理人员报酬情况依据年度经营效益、岗位职级等因素综合行业薪酬水平确定，年末对董事、高级管理人员的履职情况和年度实际业绩进行绩效考核，根据考核结果核发年度绩效薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
孙伟挺	董事长	男	52	现任	200		200
陈玲芬	副董事长、总裁	女	52	现任	200		200
宋晨凌	董事、财务总监、董事会秘书	女	42	离任	80		80
张际松	董事	男	61	现任		100	100
王国友	董事	男	52	现任		60	60
程桂松	董事	男	49	现任	18.4		18.4
杨世滨	董事	男	46	离任	0.28		0.28
张延恺	独立董事	男	66	离任	0.28		0.28
吴镒	独立董事	男	49	离任	3.78		3.78
郭克军	独立董事	男	41	现任	6		6
刘雪生	独立董事	男	52	现任	6		6
胡永峰	独立董事	男	53	现任	6		6

盛永月	监事会主席	男	53	现任	35	35
侯瑟芳	监事	女	63	现任	20	20
陈结能	监事	男	36	现任	15	15
朱翠云	研发生产总监	女	53	现任	56	56
宋江	营运总监	男	55	现任	50	50
李强	研发生产副总监	男	53	现任	40	40
胡英杰	研发生产副总监	女	50	现任	42	42
陈亮	国内营销副总监	男	34	现任	80	80
孙萍	海外营销副总监	女	48	现任	100	100
胡旭	营运副总监	男	38	现任	50	50
江德良	财务副总监	男	43	现任	40	40
合计	--	--	--	--	1,048.74	160

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

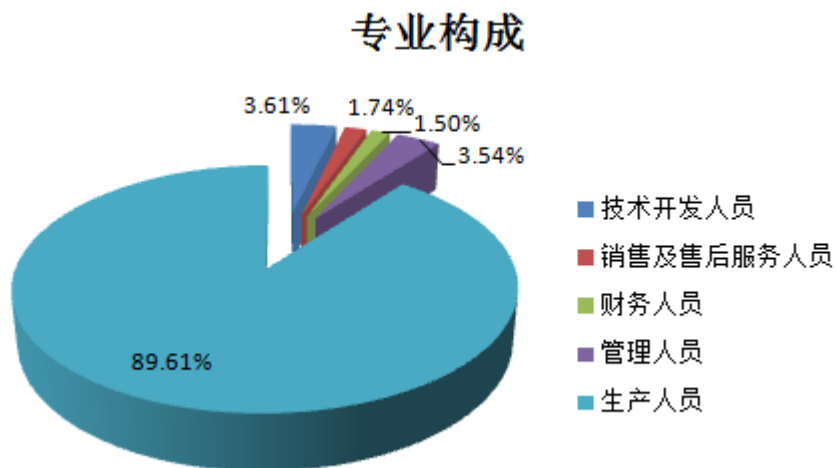
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张延恺	独立董事	离任	2014年01月17日	根据中共中央组织部文件中组发[2013]18号《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》的要求，党政领导干部不得在企业兼职（任职）
杨世滨	董事	离任	2014年01月17日	根据中共中央组织部文件中组发[2013]18号《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》的要求，党政领导干部不得在企业兼职（任职）
胡旭	营运副总监	聘任	2014年02月26日	聘任
江德良	财务副总监	聘任	2014年02月26日	聘任
宋晨凌	财务总监	离任	2014年03月07日	工作调整
吴镝	独立董事	任期满离任	2014年08月18日	任期满
程桂松	董事	被选举	2014年11月24日	补选董事会成员

宋晨凌	董事、董事会秘书	离任	2014 年 12 月 26 日	个人原因
-----	----------	----	------------------	------

## 五、公司员工情况

### 1、按专业构成划分：

专业	合计人数(?)	占总人数的比例(%)
技术开发人员	662	3.61%
销售及售后服务人员	319	1.74%
财务人员	276	1.50%
管理人员	649	3.54%
生产人员	16442	89.61%
合计	18348	100.00%

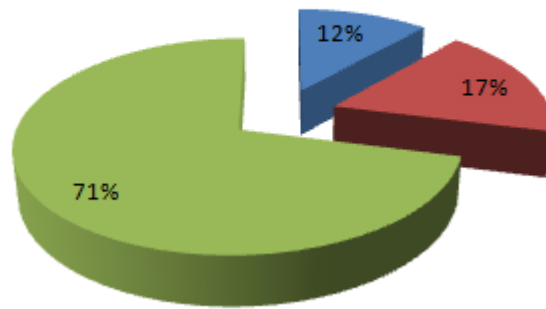


### 2、按教育程度划分：

学历	合计人数(?)	占总人数的比例(%)
大专以上	2115	11.53%
中专	3194	17.41%
中专以下	13039	71.06%
合计	18348	100.00%

### 教育程度

■ 大专以上 ■ 中专 ■ 中专以下



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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9月30日召开的第五届董事会 2014 年第七次临时会议审议通过)
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2014年9月30日召开的第五届董事会 2014 年第七次临时会议审议通过)
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2011年5月19日召开的第四届董事会2011年第五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2011年5月19日召开的第四届董事会2011年第五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)

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2011年3月，公司根据中国证监会《关于2009年上市公司治理相关工作的通知》（上市部函〔2009〕088号）和中国证监会安徽证监局《关于在安徽辖区新上市公司中开展公司治理专项活动的通知》皖证监函字〔2010〕94号的通知要求进行公司治理专项活动，成立了以董事长孙伟挺为组长，董事、监事、高级管理人员参加的公司治理专项活动领导小组，制定了活动的工作方案，明确了各阶段的责任人及整改计划。公司制定了治理专项活动工作方案，明确了专项治理自查、公众评议、整改提高的时间、进度及责任人，并将公司开展专项治理活动的方案，报送安徽证监局。公司本着实事求是的原则，严格对照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、行政法规以及《公司章程》、《董事会工作制度及规则》、《股东大会事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易规则》、《投资者关系管理制度》《重大事项内部报告制度》等内部规章制度，逐条对照中国证监会通知附件对公司进行自查，形成了《华孚色纺股份有限公司关于“加强上市公司治理专项活动”自查报告和整改计划》、《华孚色纺股份有限公司关于“加强上市公司治理专项活动”自查情况报告》，经2011年4月21日公司四届董事会2011年第四次临时会议审议通过，并在巨潮资讯网和《证券时报》、《中国证券报》上披露，同时，公司还设立了专门电话、传真和电子邮箱地址，以便于投资者和社会公众广泛参与公司治理情况的公众评议，对提高公司治理发表各自的意见和建议；将公司治理文件在深圳证券交易所网站（www.szse.cn）开设的“公司治理专项活动”专栏中进行披露，供投资者查阅和评议。公司以本次上市公司治理专项活动为契机，在全面梳理过去工作中存在的问题的基础上，通过落实各项整改措施，建立健全并严格执行上市公司信息披露事务管理制度，研究制定有效提高信息披露质量的措施；规范股东大会、董事会和监事会运作，强化董事、监事和高级管理人员的勤勉尽责意识，以进一步提高公司治理水平。公司严格按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司公平信息披露指引》、《中小企业板信息披露业务备忘录第24号：内幕信息知情人员登记管理相关事项》、《公司章程》、《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》等有关法律法规以及公司内控制度，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，确保所有投资者公平获取公司信息。公司建立了《内幕信息知情人管理制度》、《对外信息报送和使用管理制度》、《接待特定对象调研采访工作管理制度》及《投资者关系管理制度》报告期内，公司严格按照上述法律法规的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作，从源头预防内幕交易，将内幕信息知情人范围控制在最小。定期报告前，及时提示禁止买卖窗口期，防止违规事件发生；接待机构来访调研时，做好受访人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。2012年，公司未发生违规买卖公司股票的情形，无监管处罚记录。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013年度股东大会	2014年03月20日	1、《2013年度董事会工作报告》；2、《2013年度监事会工作报告》；3、《2013年度财务决算报告》；4、《2013年度内部控制自我评价报告》；5、《2013年度报告全文及摘要》；6、《2013年度利润分配预案》；7、《关于续聘2014年度审计机构的议案》；8、《关于2014年度日常关联交易的议案》；9、《关于2014年度期货套保交易的议案》；10、《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》；11、《关于修订<公司章程>的议案》；12、《关于申请银行授信额度及借款的议案》	经审议全部通过	2014年03月21日	公告编号：2014-017；公告名称：《2013年度股东大会决议公告》；公告网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 03 月 21 日	1、《关于公司符合发行公司债券条件的议案》；2、《关于发行公司债券方案的议案》；3、《关于提请股东大会授权董事会办理发行公司债券相关事项的议案》	经审议全部通过	2014 年 03 月 22 日	公告编号：2014-018；公告名称：《2014 年第一次临时股东大会决议公告》；公告网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 04 月 25 日	1、《关于〈华孚色纺股份有限公司股票期权激励计划草案（修订稿）〉及其摘要的议案》；2、《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》；3、《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》	经审议全部通过	2014 年 04 月 26 日	公告编号：2014-024；公告名称：《2014 年第二次临时股东大会决议公告》；公告网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 12 月 11 日	1、《关于董事会补选董事的议案》；2、《关于修订〈公司章程〉的议案》	经审议全部通过	2014 年 12 月 12 日	公告编号：2014-061；公告名称：《2014 年第三次临时股东大会决议公告》；公告网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
吴镝	8	5	3			否
刘雪生	13	7	6			否
郭克军	13	1	12			否

张延恺	13	7	6		否
独立董事列席股东大会次数	4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内公司独立董事，严格按照有关法律、法规及公司《章程》的规定履行职责，按时亲自以现场或通讯方式参加了全部董事会会议，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。同时各位独立董事还深入公司现场调查，了解公司经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会审计委员会的履职情况

#### (1) 对财务报告的审计意见

按照中国证监会对2013年度报告的有关要求、深圳证券交易所《关于做好上市公司2013年年度报告披露工作的通知》和公司《董事会审计委员会年度财务报告审计工作规程》的有关规定，审计委员会根据公司审计工作计划，对公司编制的2013年度财务会计报告进行了审阅，同意将2013年相关财务报表提供给为公司审计的注册会计师审计。

董事会审计委员会根据会计师事务所对相关财务报表审计后出具的初步审计意见，对相关财务会计报表及附注进行了审阅，认为：公司财务报表已经按照《企业会计准则》的规定编制，符合国家颁布的《企业会计准则》的要求，在所有重大方面公允地反映了公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。据此财务报告编制公司2013年度报告并予以披露。

#### (2) 对会计师事务所的督促情况

在本次年度审计前，审计委员会就会计师事务所制订的《2014年度审计工作计划》进行了沟通，根据公司情况对会计师事务所提出了具体的要求；在审计过程中，审计委员会与年审会计师进行了沟通，督促其在约定的时限内完成年度审计并提交审计报告。

本年度审计工作进展顺利，年审会计师事务所在双方约定时间内完成了公司2013年年度审计工作，并出具了审计意见，审计委员会对审计结果进行了审核。

#### (3) 对会计师事务所工作总结及续聘会计师事务所决议

大华会计师事务所（特殊普通合伙）在担任公司审计机构并进行各专项审计和财务报表审计过程中，坚持以公允、客观的态度进行独立审计，也为公司财务管理提供了一些具有建设性的建议。审计委员会提议续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度审计机构，聘任期为一年。

### 2、董事会提名委员会的履职情况

报告期内，董事会专门委员会在第五届董事会2014年第九次临时会议中提名程桂松先生为第五届董事会候选人。

### 3、董事会薪酬与考核委员会履职情况

董事会薪酬与考核委员会于2014年召开一次会议，对公司董事、高级管理人员2013年的薪酬情况进行审议，薪酬与考核委员会认为，公司严格执行公司薪酬制度，依据董事、高级管理人员的经营业绩和个人绩效考核结果确定薪酬，披露情况真实、准确。

### 4、董事会战略与发展委员会履职情况

公司董事会战略与发展委员会密切跟踪和关注国家宏观经济政策、结构调整对公司的影响，结合公司战略发展要求，向公司董事会提出有关结构调整、资本运作、长远发展等事项的建议，对促进公司持续、稳定发展，规避市场风险，起到了积极良好的作用。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

1、业务方面：公司业务结构完整，自主独立经营，与控股股东之间无同业竞争，控股股东未曾利用控股股东地位干涉公司决策和生产经营活动。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东。总裁、副总裁、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司领取报酬，未在控股股东或股东关联单位担任除董事以外的任何职务。

3、资产方面：公司有独立的办公场地，拥有独立完整的生产、供应、销售体系及辅助配套设施，拥有独立的工业产权、商标、非专利技术等无形资产。

4、机构方面：公司设立了健全的组织体系，董事会、监事会、经理层、技术、生产等内部机构独立运作，不存在与控股股东之间的从属关系。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户、并依法独立纳税。截止本报告签署之日，公司没有为股东及下属企业、其他关联企业提供担保或将以本公司名义的借款转借给股东单位使用。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司考评及激励机制主要体现在薪酬水平与期权激励方案两方面，董事会对总裁和其他高级管理人员按年度进行考评。2014年度总裁及其他高级管理人员经考评：认真履行了工作职责，但由于受外部经济环境的影响，本年度公司业绩目标未能达成，全体高级管理人员获授的股票期权将不能行权。截至目前，2014年未实现行权条件，被激励对象均未行权。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司设立了由十名专职人员组成的独立的审计中心。公司进一步规范了审计中心的内部管理和职能分工，并由董事会聘任了审计中心负责人，审计中心直属董事会审计委员会领导，并向董事会审计委员会报告工作。报告期内，审计中心严格按照《内部审计章程》的规定，对内部控制规范、公司规章制度的执行情况、公司季度、年度经营情况进行了内部审计，出具了相应的报告，及时发现内部控制缺陷、存在问题、风险隐患并提出相应的改进措施或处理建议，忠实履行了审计监督程序。董事会审计委员会在每个会计年度结束后两个月内审议审计中心提交的年度内部审计工作报告和下一年度的内部审计工作计划，在每个季度召开一次会议审议审计中心提交的工作计划、工作报告，且每季度向董事会报告内部审计工作进度、工作质量及发现的重大问题等。

为了贯彻落实《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的要求，全面做好财务报告内部控制的建设，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略，由公司董事长牵头成立了内部控制专项工作组，并担任组长，并订立了内部控制规范实施工作方案。

通过内部控制专项工作组会同各系统负责人召开制度梳理专题会议，就公司现行制度情况进行了分析讨论，对各系统、中心存在的问题进行有针对性的整顿，重新制定了制度规划，根据公司最新的组织架构明确各职能系统、中心的工作职责，规划拟定了制度目录；完善更新现有制度，根据近些年来国家及有关部门新颁布和修订的法律法规和各项标准，重新制订和修订一批先行的公司制度，作废一批不适用的制度，形成了一套较为完善和健全的内部管理制度，涵盖经营管理的各个方面，主要包括：①公司治理方面：根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总裁及其他高级管理人员议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易决策制度》、《董事会审计委员会议事规则》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理及使用办法》、《内部审计制度》、《重大事项内部报告制度》、《接待特定对象调研采访工作管理制度》等重大规章制度，2011年对其中的《董事会议事规则》、《总裁及其他高级管理人员议事规则》、《董事会专门委员会议事规则》、《内部审计章程》做了更新修订，增加了《对控股子公司内部控制制度》、《内幕信息控制制度》、《商品期货套期保值业务管理制度》以保证公司规范运作，促进公司健康发展。②日常经营管理方面：整个生产经营过程中，以公司基本制度为基础，制定了有关财务管理、行政管理、劳动人事管理、生产与品质管理、市场销售管理、物资供应管理、设备管理、技术创新管理等一系列制度与作业指导书，确保各项工作都有章可循，管理有序，形成了规范的管理体系。③会计系统方面：按照《公司法》对财务会计的要求以及《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的规定建立了规范、完整的财务管理控制制度以及相关的操作规程，如《物资采购及招标管理程序》、《供应物流作业指导书》、《生产物流作业指导书》、《生产成本管理程序》、《固定资产管理程序》、《财务会计基础工作程序》、《现金管理制度》、《银行存款管理制度》、《资金风险管理作业指导书》、《存货盘点作业指导书》、《费用报销管理作业指导书》等等，对采购、生产、销售、财务管理等各个环节进行有效控制，确保会计凭证、核算与记录及其数据的准确性、可靠性和安全性。

除此以外，公司还建立了投资管理、人力资源管理、计算机信息管理、采购及付款管理、生产管理、销货及收款管理、预算管理、资产管理、品质管理、关联交易管理、担保管理、信息披露管理、印章使用管理等体系制度。以上各项制度均得到有效的贯彻执行，并且公司定期进行检查、评估和及时的完善，在日常工作中严格遵照执行，使公司的内部控制制度体系更加健全，法人治理结构更加完善。公司内部审计制度的建立和执行情况与深圳证券交易所《中小企业板上市公司内部审计工作指引》的要求不存在差异。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证内部控制相关内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》，以及《公司内部审计章程》，定期对公司及下属公司的财务管理情况、财务报告进行审计，规范公司经营管理过程中财务活动。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 30 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司在2010年2月就已制定《华孚色纺股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确规定对年报信息披露的原则，公司对董事会和相关人员的问责措施和和处理方式。本年度报告期内，未发现公司董事会在年报信息披露方面有重大差错。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 26 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2015]003833 号
注册会计师姓名	刘高科、张晓义

#### 审计报告正文

华孚色纺股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华孚色纺股份有限公司(以下简称“华孚色纺”)财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是华孚色纺管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，华孚色纺的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华孚色纺2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京

中国注册会计师：刘高科  
中国注册会计师：张晓义  
二〇一五年三月二十六日

### 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	1,117,864,527.92	629,564,073.57
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,387,527.97	2,351,914.10
衍生金融资产		
应收票据	187,131,414.01	283,809,564.44
应收账款	671,644,505.62	719,840,869.71
预付款项	222,046,638.16	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	5,644,447.20	2,094,384.25
应收股利		
其他应收款	255,232,942.73	188,353,289.28
买入返售金融资产		
存货	2,498,349,678.09	2,135,352,554.23
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	80,806,872.35	116,085,895.69
流动资产合计	5,043,108,554.05	4,401,894,394.25
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	119,350,162.76	70,047,725.54
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	0.00	18,223,772.43
投资性房地产		
固定资产	3,127,689,270.69	2,962,223,370.64
在建工程	98,150,929.94	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	430,118,914.37	375,194,078.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	16,487,294.89	5,686,222.76
递延所得税资产	17,231,962.77	20,091,798.80
其他非流动资产	8,819,584.05	9,117,340.37
非流动资产合计	3,817,848,119.47	3,516,620,268.73
资产总计	8,860,956,673.52	7,918,514,662.98
流动负债：		
短期借款	3,047,654,561.28	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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,032,550.00	4,635,468.85
衍生金融负债		
应付票据	117,000,000.00	266,928,128.00
应付账款	717,250,393.62	519,724,013.49
预收款项	62,527,786.07	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	57,234,203.38	69,141,248.15
应交税费	50,865,322.16	41,566,565.84
应付利息	9,854,895.00	7,720,370.66
应付股利		
其他应付款	119,603,841.40	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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	134,011,917.00	20,000,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	4,319,035,469.91	3,681,038,848.90
非流动负债：		
长期借款	260,877,418.00	175,851,958.02
应付债券	603,073,403.95	602,091,208.39
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	4,567,138.45	4,567,138.45
长期应付职工薪酬		
专项应付款	11,787,779.00	0.00
预计负债		
递延收益	184,667,088.15	129,035,146.21
递延所得税负债	7,321,088.11	6,556,462.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,072,293,915.66	918,101,913.48
负债合计	5,391,329,385.57	4,599,140,762.38
所有者权益：		
股本	832,992,573.00	832,992,573.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,002,631,688.34	998,123,816.28
减：库存股		
其他综合收益	70,638,821.55	71,189,656.49
专项储备		
盈余公积	93,376,825.43	85,165,108.50
一般风险准备		
未分配利润	1,393,828,950.73	1,254,396,176.31
归属于母公司所有者权益合计	3,393,468,859.05	3,241,867,330.58
少数股东权益	76,158,428.90	77,506,570.02
所有者权益合计	3,469,627,287.95	3,319,373,900.60
负债和所有者权益总计	8,860,956,673.52	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	58,242,129.45	5,253,173.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	20,293,085.19	17,054,193.00
应收账款	82,882,456.51	140,599,065.07
预付款项	183,717,971.92	142,527,070.66
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,157,123.67	283,193.56
存货	224,637,621.76	152,339,658.55
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	0.00	8,504,127.00
流动资产合计	571,930,388.50	466,560,481.04
非流动资产：		
可供出售金融资产	113,808,416.86	64,505,979.64
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,292,570,916.77	2,370,070,916.77
投资性房地产		
固定资产	446,810,311.04	302,349,682.90
在建工程	0.00	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	154,463,508.85	157,696,678.93
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	4,059,805.56	0.00
递延所得税资产	508,949.27	411,791.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,012,221,908.35	2,895,273,609.65
资产总计	3,584,152,296.85	3,361,834,090.69
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	150,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	185,859,469.24	119,996,660.79
预收款项	59,277,411.87	22,506,567.06
应付职工薪酬	3,564,548.92	5,494,660.99
应交税费	2,368,917.79	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	213,045,810.06	57,330,006.47
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	515,177,313.50	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	603,073,403.95	602,091,208.39
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	983,988.00	1,147,992.00
递延所得税负债	6,382,071.72	6,556,462.41
其他非流动负债		

非流动负债合计	613,021,281.67	612,377,480.80
负债合计	1,128,198,595.17	971,157,443.91
所有者权益：		
股本	832,992,573.00	832,992,573.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,239,689,740.10	1,235,181,868.04
减：库存股		
其他综合收益	19,146,215.14	19,669,387.23
专项储备		
盈余公积	61,781,386.90	53,569,669.97
未分配利润	302,343,786.54	249,263,148.54
所有者权益合计	2,455,953,701.68	2,390,676,646.78
负债和所有者权益总计	3,584,152,296.85	3,361,834,090.69

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	6,132,747,502.42	6,240,127,587.74
其中：营业收入	6,132,747,502.42	6,240,127,587.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,191,757,260.76	6,154,403,621.69
其中：营业成本	5,313,268,648.41	5,359,911,444.19
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	27,772,979.47	36,259,626.48

销售费用	309,705,160.04	272,432,771.67
管理费用	320,808,642.32	274,841,117.00
财务费用	208,591,720.46	195,198,944.52
资产减值损失	11,610,110.06	15,759,717.83
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	4,612,466.22	-5,707,447.97
投资收益（损失以“－”号填列）	37,512,809.87	13,934,293.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	917,765.77
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-16,884,482.25	93,950,811.94
加：营业外收入	237,652,434.58	148,989,931.92
其中：非流动资产处置利得	3,509,312.64	3,420,899.76
减：营业外支出	6,970,449.26	4,129,125.26
其中：非流动资产处置损失	2,876,034.06	1,729,690.96
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	213,797,503.07	238,811,618.60
减：所得税费用	46,676,338.51	50,253,179.67
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	167,121,164.56	188,558,438.93
归属于母公司所有者的净利润	168,469,305.68	200,269,135.85
少数股东损益	-1,348,141.12	-11,710,696.92
六、其他综合收益的税后净额	-550,834.94	36,674,769.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-550,834.94	36,674,769.50
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-550,834.94	36,674,769.50
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价	-523,172.09	19,669,387.23

值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-27,662.85	17,005,382.27
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	166,570,329.62	225,233,208.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	167,918,470.74	236,943,905.35
归属于少数股东的综合收益总额	-1,348,141.12	-11,710,696.92
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.20	0.24
（二）稀释每股收益	0.20	0.24

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	984,243,259.63	695,429,424.74
减：营业成本	890,252,310.87	586,874,373.38
营业税金及附加	1,962,504.57	2,812,946.92
销售费用	18,127,432.97	6,661,031.85
管理费用	35,154,454.05	21,874,149.44
财务费用	52,282,101.37	71,517,500.64
资产减值损失	388,631.45	57,143.05
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）	79,472,480.88	121,941,169.49
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）	65,548,305.23	127,573,448.95
加：营业外收入	19,527,540.32	15,318,392.57
其中：非流动资产处置利得	386,787.80	68.42
减：营业外支出	163,610.60	43,652.15
其中：非流动资产处置损失	145,259.40	1,002.15
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	84,912,234.95	142,848,189.37
减：所得税费用	2,795,065.69	3,397,448.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	82,117,169.26	139,450,741.36
五、其他综合收益的税后净额	-523,172.09	19,669,387.23
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-523,172.09	19,669,387.23
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-523,172.09	19,669,387.23
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	81,593,997.17	159,120,128.59
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,013,255,709.18	5,982,485,888.12
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	239,475,217.06	247,014,844.24
收到其他与经营活动有关的现金	237,980,990.59	310,526,890.47
经营活动现金流入小计	6,490,711,916.83	6,540,027,622.83
购买商品、接受劳务支付的现金	4,826,232,158.29	4,761,847,827.27
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	828,098,345.31	741,502,035.97
支付的各项税费	299,788,441.64	438,507,631.23
支付其他与经营活动有关的现金	419,450,611.37	364,796,063.42
经营活动现金流出小计	6,373,569,556.61	6,306,653,557.89
经营活动产生的现金流量净额	117,142,360.22	233,374,064.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	18,223,772.43	
取得投资收益收到的现金	33,301,844.96	12,914,367.55

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48,964,077.11	423,399.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	14,548,454.00	
收到其他与投资活动有关的现金	99,141,435.78	4,400,000.00
投资活动现金流入小计	214,179,584.28	17,737,767.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	296,689,540.50	121,002,402.41
投资支付的现金	50,000,000.00	28,280,130.00
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		2,613,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	26,383,688.84	8,945,227.01
投资活动现金流出小计	373,073,229.34	160,840,759.42
投资活动产生的现金流量净额	-158,893,645.06	-143,102,992.06
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	7,534,571,079.75	6,202,808,894.69
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	75,719,894.24	122,339,884.68
筹资活动现金流入小计	7,610,290,973.99	6,325,148,779.37
偿还债务支付的现金	6,832,043,598.19	6,101,527,502.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	196,802,678.20	183,611,443.75
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	459,972,003.64	195,728,179.02
筹资活动现金流出小计	7,488,818,280.03	6,480,867,124.90
筹资活动产生的现金流量净额	121,472,693.96	-155,718,345.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,948,964.96	-10,755,328.67
五、现金及现金等价物净增加额	89,670,374.08	-76,202,601.32
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	467,087,241.33	377,416,867.25

**6、母公司现金流量表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	939,383,632.47	760,346,574.96
收到的税费返还	6,419,905.00	3,817,724.88
收到其他与经营活动有关的现金	137,114,728.95	30,885,657.32
经营活动现金流入小计	1,082,918,266.42	795,049,957.16
购买商品、接受劳务支付的现金	854,107,406.07	1,020,948,261.57
支付给职工以及为职工支付的现金	99,187,778.49	71,518,661.92
支付的各项税费	27,516,671.64	49,171,675.76
支付其他与经营活动有关的现金	26,629,325.22	24,306,101.56
经营活动现金流出小计	1,007,441,181.42	1,165,944,700.81
经营活动产生的现金流量净额	75,477,085.00	-370,894,743.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	79,647,518.19	133,540,841.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,127,669.90	1,231.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	99,824,962.69	6,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	180,600,150.78	139,542,072.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,232,672.54	31,450,554.82
投资支付的现金	72,500,000.00	28,280,130.00
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	107,732,672.54	59,730,684.82
投资活动产生的现金流量净额	72,867,478.24	79,811,387.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	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	77,234,291.67	627,683,693.27
筹资活动现金流入小计	127,234,291.67	1,077,683,693.27
偿还债务支付的现金	150,251,000.00	400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	72,676,051.56	83,659,618.14
支付其他与筹资活动有关的现金	53,270,000.00	302,098,157.63
筹资活动现金流出小计	276,197,051.56	785,757,775.77
筹资活动产生的现金流量净额	-148,962,759.89	291,925,917.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	337,152.90	-701,618.59
五、现金及现金等价物净增加额	-281,043.75	140,942.90
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	4,972,129.45	5,253,173.20

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	832,992,573.00				998,123,816.28		71,189,656.49		85,165,108.50		1,254,396,176.31	77,506,570.02	3,319,373,900.60
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	832,992,573.00				998,123,816.28		71,189,656.49		85,165,108.50		1,254,396,176.31	77,506,570.02	3,319,373,900.60

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				4,507,872.06		-550,834.94		8,211,716.93		139,432,774.42	-1,348,141.12	150,253,387.35
(一)综合收益总额						-550,834.94				168,469,305.68	-1,348,141.12	166,570,329.62
(二)所有者投入和减少资本				4,507,872.06								4,507,872.06
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				4,507,872.06								4,507,872.06
4. 其他												
(三)利润分配								8,211,716.93		-29,036,531.26		-20,824,814.33
1. 提取盈余公积								8,211,716.93		-8,211,716.93		
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												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	832,99			1,002,6		70,638,		93,376,		1,393,8	76,158,	3,469,6

	2,573.00				31,688.34		821.55		825.43		28,950.73	428.90	27,287.95
--	----------	--	--	--	-----------	--	--------	--	--------	--	-----------	--------	-----------

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	832,992,573.00				1,002,196,242.22		34,514,886.99		71,220,034.36		1,084,731,966.06	90,717,266.94	3,116,372,969.57
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	832,992,573.00				1,002,196,242.22		34,514,886.99		71,220,034.36		1,084,731,966.06	90,717,266.94	3,116,372,969.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-4,072,425.94		36,674,769.50		13,945,074.14		169,664,210.25	-13,210,696.92	203,000,931.03
（一）综合收益总额							36,674,769.50				200,269,135.85	-11,710,696.92	225,233,208.43
（二）所有者投入和减少资本					-5,572,425.94								-5,572,425.94
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-5,572,425.94								-5,572,425.94
4. 其他													
（三）利润分配									13,945,074.14		-30,604,000.00		-16,659,000.00

								074.14		925.60		851.46
1. 提取盈余公积								13,945,074.14		-13,945,074.14		
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												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					1,500,000.00							-1,500,000.00
四、本期期末余额	832,992,573.00				998,123,816.28	71,189,656.49		85,165,108.50		1,254,396,176.31	77,506,570.02	3,319,373,900.60

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	832,992,573.00				1,235,181,868.04		19,669,387.23		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、本年期初余额	832,992,573.00				1,235,181,868.04		19,669,387.23		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“一”号填列)					4,507,872.06		-523,172.09		8,211,716.93	53,080,638.00	65,277,054.90
(一)综合收益总额							-523,172.09			82,117,169.26	81,593,997.17
(二)所有者投入和减少资本					4,507,872.06						4,507,872.06
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,507,872.06						4,507,872.06
4. 其他											
(三)利润分配									8,211,716.93	-29,036,531.26	-20,824,814.33
1. 提取盈余公积									8,211,716.93	-8,211,716.93	
2. 对所有者(或股东)的分配										-20,824,814.33	-20,824,814.33
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	832,992,573.00				1,239,689,740.10		19,146,215.14		61,781,386.90	302,343,786.54	2,455,953,701.68

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）					-4,072,425.94		19,669,387.23		13,945,074.14	108,845,815.76	138,387,851.19
（一）综合收益总额							19,669,387.23			139,450,741.36	159,120,128.59
（二）所有者投入和减少资本					-5,572,425.94						-5,572,425.94
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-5,572,425.94						-5,572,425.94
4. 其他											
（三）利润分配									13,945,074.14	-30,604,925.60	-16,659,851.46
1. 提取盈余公积									13,945,074.14	-13,945,074.14	
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,659,851.46	-16,659,851.46

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					1,500,000.00						1,500,000.00
四、本期期末余额	832,992,573.00				1,235,181,868.04		19,669,387.23		53,569,669.97	249,263,148.54	2,390,676,646.78

### 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”)系于2000年10月经安徽省体改委【皖体改函[2000]79号】、安徽省人民政府【皖府股字[2000]第37号】文批准,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,采用募集方式设立的股份有限公司。并于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27日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》,本公司注册名称拟由“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》,本公司注册名称拟由“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的批复》(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。

本公司经过历年的转增股本及增发新股,截至2014年12月31日,本公司累计发行股本总数83,299.2573万股,注册资本为83,299.2573万元,本公司《企业法人营业执照》注册号:340000000022641,法定代表人为孙伟挺,注册地址:安徽省淮北市濉溪路庆相桥,总部地址:广东省深圳市福田区滨河大道5022号联合广场B座14楼,母公司为华孚控股有限公司,最终实际控制人为孙伟挺、陈玲芬。

许可经营项目:棉花采购、加工。一般经营项目:纺织品、针织品、印染品、服装及其相关产品的制造、销售;纺织科学研究、信息咨询、代理服务;本企业自产产品和技术出口及本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件和技术进出口(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外)。

本财务报表业经公司董事会于2015年3月26日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加3户，减少2户。

1.本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
阜阳华孚	由本公司和浙江色纺共同出资于2014年2月14日注册设立的子公司，其中本公司占75%股权，浙江色纺占25%股权，注册资本为人民币1亿元，实收资本为人民币3,000万元，经营期限20年
绍兴多孚	由浙江色纺出资人民币500万元于2014年8月5日注册设立的全资子公司，经营期限为长期
越南华孚	由香港华孚有限出资美元3,000万元于2014年4月8日在越南注册设立的全资子公司，经营期限为46年

2.本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
五家渠华孚纺织有限公司	被新疆六孚吸收合并，并于2014年4月18日经五家渠工商行政管理局核准注销
东至华孚色纺有限公司	股东会决议注销，并于2014年12月8日经东至县市场监督管理局核准，其注销日前利润表和现金流量表均纳入本期合并范围

3.其他说明

本公司全资子公司新疆华孚纺织于2014年5月30日以固定资产和无形资产——土地使用权出资设立全资子公司阿克苏新得利棉业有限公司（以下简称“新得利公司”），其注册资本为人民币2,100万元；其后新疆华孚纺织以人民币2,100万元将其持有新得利公司100%的股权全部转让给自然人麻淑新，双方签订了股权转让协议，并于2014年12月31日办理了工商变更登记。新得利公司自设立至股权转让办理工商变更登记日止的利润表和现金流量表均纳入本期合并范围。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

采用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. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、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) 一项交易的单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### 2. 同一控制下的企业合并

#### 1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付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。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

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；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

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中归属于母公司的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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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。

## 3. 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工具或债务性工具的公允价值。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工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

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，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

## 6、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（包括母公司所控制的单独主体）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、合并股东权益变动表的影响。

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以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合

并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务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以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务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，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司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，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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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、易于转换为已知金额的现金、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

外币业务交易在初始确认时，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。

资产负债表日，外币货币性项目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作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### 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，采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收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

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负



债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：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）

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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（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）应收款项

本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。

### （3）持有至到期投资

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

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（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。

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；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。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。

### （4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，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，将原直接计入其他综合收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。

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

#### （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。

### 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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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；初始取得或衍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）减值准备计提

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

本公司于资产负债表日对各项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：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。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

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其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，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。

#### 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
以账龄特征划分为若干应收款项组合。	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## 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、委托加工物资、在产品(半成品)、库存商品等。

### 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量。原材料中的机物料采用计划成本进行核算，发出材料按月结转应负担的材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。其他原材料、委托加工物资及库存商品采用实际成本进行核算，发出计价采用加权平均法，周转材料按照使用次数分次记入成本费用，金额较小的，在领用时一次计入成本费用。产品成本计算采用平行结转分步法，生产成本在完工产品和在产品之间的分配采用在产品成本按其所耗用的原材料费用计算，所耗用的工、费成本全部计入完工产品成本。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。产成品、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

采用永续盘制度。

### 5. 低值易耗品及包装物摊销方法

低值易耗品、包装物及其他周转材料采用一次转销法。

## 13、划分为持有待售资产

不适用。

## 14、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四、（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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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后，恢复确认投资收益。

## 3. 长期股权投资核算方法的转换

### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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。

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，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，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(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。

### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企

业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

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。

## 16、固定资产

### （1）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）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25	10.00%	4%
机器设备	年限平均法	10	10.00%	9%
电子设备	年限平均法	5	10.00%	18%
运输设备	年限平均法	5	10.00%	18%
其他设备	年限平均法	5	10.00%	18%



### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 17、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。

## 18、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，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各部分分别完工，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（按每月月末平均）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。

## 19、生物资产

不适用。

## 20、油气资产

不适用。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件等。

#### 1. 无形资产的初始计量

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. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5-10年	软件预计使用年限

土地使用权	40-50年	土地使用权证规定年限
-------	--------	------------

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

本公司本期期末无该类无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1) 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。

### 2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算

可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 23、长期待摊费用

### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。

### 2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	3-5年	
机物料	3-5年	
其他	2-5年	

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计

入当期损益或相关资产成本。

## 25、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：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 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。

## 26、股份支付

### 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. 确定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。

5. 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

## 28、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。

公司国内销售以货物发出，并获取购买方签收的送货单日期作为收入确认的时点；出口销售以货物发出、并交付时作为收入确认的时点。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 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. 提供劳务收入的确认依据和方法

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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### 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：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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) 融资租赁的会计处理方法

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。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

本报告期因执行新企业会计准则导致的会计政策变更：财政部于2014年陆续颁布了八项新准则：《企业会计准则第39号-公允价值计量》、《企业会计准则第40号-合营安排》、《企业会计准则第41号-在其他主体中权益的披露》三项新增的会计准则，修订了《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第9号-职工薪酬》、《企业会计准则第30号-财务报表列报》、《企业会计准则第33号-合并财务报表》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》五项会计准则，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。本公司已按新准则的要求及衔接规定对比较财务报表进行调整。执行新准则对比较财务报表影响说明如下：

##### (1) 长期股权投资

本公司根据新修订的《长期股权投资准则》，将原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资纳入可供出售金融资产核算，其中：在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具按照成本进行后续计量，其他权益工具按公允价值进行后续计量。上述会计政策变更追溯调整影响如下：

报表项目	2013年1月1日	2013年12月31日
------	-----------	-------------



	调整前	调整后	调整前	调整后
可供出售金融资产	---	15,541,745.90	64,505,979.64	70,047,725.54
长期股权投资	32,847,752.56	17,306,006.66	23,765,518.33	18,223,772.43
合计	32,847,752.56	32,847,752.56	88,271,497.97	88,271,497.97

(2) 财务报表列报准则变动对于合并财务报表的影响

1) 本公司根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》，对原资本公积中归属于其他综合收益的部分及外币报表折算差额予以调整，根据列报要求作为其他综合收益项目列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

报表项目	2013年1月1日		2013年12月31日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
资本公积	1,002,196,242.22	1,002,196,242.22	101,7793,203.51	998,123,816.28
外币报表折算差额	34,514,886.99	---	51,520,269.26	---
其他综合收益	---	34,514,886.99	---	71,189,656.49
合计	1,036,711,129.21	1,036,711,129.21	1,069,313,472.77	1,069,313,472.77

2) 本公司根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》，根据列报要求将递延收益单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

报表项目	2013年1月1日		2013年12月31日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
递延收益	---	131,787,296.95	---	129,035,146.21
其他非流动负债	131,787,296.95	---	129,035,146.21	---
合计	131,787,296.95	131,787,296.95	129,035,146.21	129,035,146.21

(3) 本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司报告期的资产总额、负债总额和净资产以及报告期的净利润未产生影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17%、13%、10%
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%

教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
水利基金	营业收入	0.1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
香港华孚贸易	16.5%
香港华孚有限(1)	16.5%
浙江色纺	15%
新疆注册成立的子公司	15%
澳门华孚(2)	0%
越南华孚	22%
本公司及其他子(孙)公司	25%

## 2、税收优惠

(1)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。

(2)澳门华孚取得了澳门贸易投资促进局核发的离岸业务牌照，在满足以下3个条件，可豁免澳门所得补充税：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。

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、阿瓦提华孚、石河子华孚纤维、阿克苏华孚、新疆六孚、新疆天宏新八棉、奎屯锦孚享受15%的企业所得税率。

3、根据2014年4月8日越南隆安省经济区管委会颁发的编号为502043000282 的投资证书，越南华孚企业收入税减免优惠：自开始盈利第一年起，头两年免征企业所得税及续后四年减50%征收企业所得税。

## 3、其他

无。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	364,499.62	327,254.94
银行存款	428,377,087.02	356,299,668.64
其他货币资金	689,122,941.28	272,937,149.99
合计	1,117,864,527.92	629,564,073.57
其中：存放在境外的款项总额	167,394,427.12	125,057,533.75

## 其他说明

货币资金期末余额较期初余额增加488,300,454.35元，增幅为77.56%，主要系本期银行融资规模增加所致。

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	138,429,329.73	43,553,217.55
质押保证金	460,087,106.11	202,600,789.12
信用证保证金	25,963,581.75	5,993,199.65
期货保证金	26,297,269.00	---
合 计	650,777,286.59	252,147,206.32

(1) 在编制现金流量表时，受限制的其他货币资金已从现金及现金等价物余额中扣除。

(2) 期末质押保证金460,087,106.11元为借款质押保证金。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,387,527.97	2,351,914.10
其他	4,387,527.97	2,351,914.10
合计	4,387,527.97	2,351,914.10

其他说明：

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	187,131,414.01	283,809,564.44

合计	187,131,414.01	283,809,564.44
----	----------------	----------------

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	97,318,848.13
合计	97,318,848.13

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	509,273,931.88	
合计	509,273,931.88	

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

应收票据期末余额较期初余额减少96,678,150.43元，减幅为34.06%，主要系本期票据结算减少所致。

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	80,304,144.10	11.42%			80,304,144.10	84,561,562.01	11.22%			84,561,562.01
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	593,926,226.15	84.43%	31,363,995.81	5.28%	562,562,230.34	644,619,062.55	85.57%	33,515,299.99	5.20%	611,103,762.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备	29,239,462.15	4.15%	461,330.97	1.58%	28,778,131.18	24,175,545.14	3.21%			24,175,545.14

的应收账款											
合计	703,469,832.40	100.00%	31,825,326.78	4.52%	671,644,505.62	753,356,169.70	100.00%	33,515,299.99	4.45%	719,840,869.71	

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
以信用证结算的单项金额重大的单位	80,304,144.10	0.00	0.00%	已购买了商业保险，回款有保障
合计	80,304,144.10		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	586,246,609.99	29,312,330.51	5.00%
1 至 2 年	5,036,071.65	503,607.17	10.00%
2 至 3 年	1,357,652.14	271,530.43	20.00%
3 至 4 年	810.00	405.00	50.00%
4 至 5 年	44,798.34	35,838.67	80.00%
5 年以上	1,240,284.03	1,240,284.03	100.00%
合计	593,926,226.15	31,363,995.81	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	72,896,571.16	10.36	3,644,828.56
第二名	53,805,820.05	7.65	1,692,882.88
第三名	28,649,072.22	4.07	1,432,453.61
第四名	22,292,526.21	3.17	1,114,626.31
第五名	16,661,108.76	2.37	574,472.84
合计	194,305,098.40	27.62	8,459,264.20

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**
**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

本公司以信用证结算销售欠款余额均为一年以内发生，该部分欠款购买了商业保险，回款正常，本公司经过单项测试，认为不存在发生坏账的可能，因此，未对期末信用证结算收款余额计提坏账准备。

**6、预付款项**
**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	217,288,851.23	97.86%	277,757,176.50	85.61%
1 至 2 年	3,870,825.73	1.74%	10,477,071.25	3.23%
2 至 3 年	11,750.00	0.01%	32,432,452.47	10.00%
3 年以上	875,211.20	0.39%	3,775,148.76	1.16%

合计	222,046,638.16	--	324,441,848.98	--
----	----------------	----	----------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末余额中无账龄超过一年且金额重要的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款 总额的比例 (%)	账龄时间	未结算原因
第一名	45,751,506.24	20.60	1年以内	合同未执行完毕
第二名	28,000,000.00	12.61	1年以内	合同未执行完毕
第三名	19,066,534.36	8.59	1年以内	合同未执行完毕
第四名	9,920,968.18	4.47	1年以内	合同未执行完毕
第五名	7,729,902.95	3.48	1年以内	合同未执行完毕
合计	110,468,911.73	49.75		

其他说明：

预付款项期末余额较期初余额减少102,395,210.82元，减幅为31.56%，主要系本期原材料采购渠道与上期不同所致。

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	5,644,447.20	2,094,384.25
合计	5,644,447.20	2,094,384.25

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

**9、其他应收款**
**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	239,227,616.00	89.63%	7,179,964.13	3.00%	232,047,651.87	158,775,139.92	82.14%			158,775,139.92
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	27,610,058.02	10.34%	4,424,767.16	16.03%	23,185,290.86	33,952,941.06	17.57%	4,874,791.70	14.36%	29,078,149.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	70,000.00	0.03%	70,000.00	100.00%	0.00	570,000.00	0.29%	70,000.00	12.28%	500,000.00
合计	266,907,674.02	100.00%	11,674,731.29	4.37%	255,232,942.73	193,298,080.98	100.00%	4,944,791.70	2.56%	188,353,289.28

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收增值税退税款	59,941,518.58			税务部门退税款，可收回
阿克苏市财政局	45,371,938.72			政府部门补贴，可收回
农七师财政局	41,735,111.85			政府部门补贴，可收回
农六师财政局	31,577,641.61			政府部门补贴，可收回
Louis Dreyfus Commodities Suis	21,583,875.13			期后已回款



农八师财政局	18,224,249.80			政府部门补贴，可收回
LDC ENTERPRISES AUSTRALIA PTY LIMITED	10,792,000.18			期后已回款
百德瑞思贸易（上海）有限公司	7,179,964.13	7,179,964.13	100.00%	无法收回
新疆维吾尔自治区财政厅	2,821,316.00			政府部门补贴，可收回
合计	239,227,616.00	7,179,964.13	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	18,541,358.72	927,067.94	5.00%
1 至 2 年	1,785,981.97	178,603.02	10.00%
2 至 3 年	4,930,628.70	986,125.74	20.00%
3 至 4 年	28,431.28	14,215.64	50.00%
4 至 5 年	24,512.66	19,610.13	80.00%
5 年以上	2,299,144.69	2,299,144.69	100.00%
合计	27,610,058.02	4,424,767.16	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明:

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,536,190.11	5,417,574.45
押金	882,669.92	601,755.90
备用金	3,274,719.82	4,012,878.52
员工借款	895,463.04	1,288,301.70
政府补助	139,730,257.98	62,937,849.70
应收增值税退税款	59,941,518.58	95,848,314.18
代付款	1,709,393.60	1,352,148.31
其他单位往来款	51,611,603.25	19,854,905.85
其他	2,325,857.72	1,984,352.37
合计	266,907,674.02	193,298,080.98

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	退税款	59,941,518.58	1 年以内	22.46%	0.00
第二名	补贴款	45,371,938.72	1 年以内	17.00%	0.00
第三名	补贴款	41,735,111.85	1 年以内	15.64%	0.00
第四名	补贴款	31,577,641.61	1 年以内	11.83%	0.00
第五名	订金	21,583,875.13	3-4 年	8.08%	0.00
合计	--	200,210,085.89	--	75.01%	0.00

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
新疆维吾尔自治区财政厅	出疆棉补贴	2,821,316.00	1 年以内	预计 2015 年收回
农六师财政局	出疆棉补贴	31,577,641.61	1 年以内	预计 2015 年收回
阿克苏财政局	出疆棉补贴	45,371,938.72	1 年以内	预计 2015 年收回
农七师财政局	出疆棉补贴	41,735,111.85	1 年以内	预计 2015 年收回
农八师财政局	出疆棉补贴	18,224,249.80	1 年以内	预计 2015 年收回
合计	--	139,730,257.98	--	--

### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

其他应收款期末余额较期初余额增加73,609,593.04元，增幅为38.08%，主要系本期政府补助增加所致。

## 10、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	755,699,949.82		755,699,949.82	499,944,415.16		499,944,415.16
在产品	138,432,814.63		138,432,814.63	131,465,980.51		131,465,980.51
库存商品	1,408,469,522.01	4,955,650.12	1,403,513,871.89	1,340,686,125.52	5,003,420.15	1,335,682,705.37
周转材料	12,093,943.22	104,580.08	11,989,363.14	7,446,062.49	104,580.08	7,341,482.41
委托加工物资	7,814,925.69		7,814,925.69	26,659,183.20		26,659,183.20
半成品	180,898,752.92		180,898,752.92	134,258,787.58		134,258,787.58
合计	2,503,409,908.29	5,060,230.20	2,498,349,678.09	2,140,460,554.46	5,108,000.23	2,135,352,554.23

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	5,003,420.15	4,437,736.16		4,485,506.19		4,955,650.12

周转材料	104,580.08				104,580.08
合计	5,108,000.23	4,437,736.16		4,485,506.19	5,060,230.20

存货跌价准备说明：存货跌价准备本期转销4,485,506.19元系上期计提跌价准备的存货在本期大部分已销售。

期末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，确定可变现净值的依据为：在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	80,806,872.35	111,305,895.69
其他		4,780,000.00
合计	80,806,872.35	116,085,895.69

其他说明：

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。

**14、可供出售金融资产**
**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	119,350,162.76		119,350,162.76	70,047,725.54		70,047,725.54
按公允价值计量的	63,808,416.86		63,808,416.86	64,505,979.64		64,505,979.64
按成本计量的	55,541,745.90		55,541,745.90	5,541,745.90		5,541,745.90
合计	119,350,162.76		119,350,162.76	70,047,725.54		70,047,725.54

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售权益工具	38,280,130.00	63,808,416.86	25,528,286.86	
合计	38,280,130.00	63,808,416.86	25,528,286.86	

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
浙江环球 制漆集团 股份有限 公司	120,000.00			120,000.00					0.13%	
浙江八达 股份有限 公司	66,000.00			66,000.00					0.08%	
奥托康制 药公司	289,800.00			289,800.00					0.26%	
浙江凯旋 股份有限 公司	65,945.90			65,945.90					0.00%	
石河子国 民村镇银	5,000,000.00			5,000,000.00					5.00%	

行有限责 任公司										
深圳市华 泰瑞麟股 权投资基 金合伙企 业（有限 合伙）		50,000,000 .00		50,000,000 .00					10.00%	
合计	5,541,745. 90	50,000,000 .00		55,541,745 .90					--	

#### (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	期初已计提减值 余额	本期计提	其中：从其他综 合收益转入	本期减少	其中：期后公允 价值回升转回	期末已计提减值 余额
----------------	---------------	------	------------------	------	-------------------	---------------

#### (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
----------------	------	--------	--------------------	----------------	---------	---------

其他说明

(1) 按公允价值计量的可供出售金融资产为本公司对徽商银行股份有限公司投资，徽商银行(03698, HK)于2013年11月12日在香港联交所挂牌交易，本公司所持有徽商银行股份有限公司的投资拟长期持有。

(2) 可供出售金融资产本期增加原因：根据董事会决议，本公司与华泰紫金投资有限责任公司、深圳市华泰瑞麟基金投资管理合伙企业（有限合伙）合作发起设立深圳市华泰瑞麟股权投资基金合伙企业（有限合伙），基金规模为10亿人民币，本公司出资1亿元，占基金总规模的10%。截止2014年12月31日，本公司已首期出资5,000万元，占基金总规模的5%。

## 15、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

### (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

### (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
中棉集团 上海棉花 有限公司	18,223,77 2.43		18,223,77 2.43							0.00	
小计	18,223,77 2.43		18,223,77 2.43							0.00	
合计	18,223,77 2.43		18,223,77 2.43							0.00	

其他说明

长期股权投资说明：本期减少投资系本公司之子（孙）公司浙江聚丰将其持有中棉集团上海棉花有限公司49%的股权以1,857.92万元全部转让给中华棉花集团有限公司，双方签订了股权转让协议，并于2014年5月20日办理了工商变更登记。

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	1,887,768,225.58	2,351,842,961.90		45,499,479.69	83,171,056.88	4,368,281,724.05
2.本期增加金额	302,861,250.29	205,330,828.01		5,216,413.80	17,672,750.53	531,081,242.63
(1) 购置	36,525,212.88	57,388,856.60		5,216,413.80	17,111,950.99	116,242,434.27
(2) 在建工程转入	266,336,037.41	147,941,971.41			560,799.54	414,838,808.36
3.本期减少金额	40,927,545.77	113,354,187.98		802,260.35	3,853,091.15	158,937,085.25
(1) 处置或报废	527,149.70	93,864,508.59		775,380.00	3,735,160.33	98,902,198.62
其他转出	40,400,396.07	19,489,679.39		26,880.35	117,930.82	60,034,886.63
4.期末余额	2,149,701,930.10	2,443,819,601.93		49,913,633.14	96,990,716.26	4,740,425,881.43
1.期初余额	346,174,111.00	946,192,954.34		20,576,329.43	49,351,856.88	1,362,295,251.65
2.本期增加金额	69,007,503.24	201,787,898.55		5,904,065.00	9,495,449.06	286,194,915.85
(1) 计提	69,007,503.24	201,787,898.55		5,904,065.00	9,495,449.06	286,194,915.85
3.本期减少金额	9,613,024.83	66,107,282.26		697,842.00	3,519,888.85	79,938,037.94
(1) 处置或报废	102,275.72	64,103,966.95		697,842.00	3,436,361.42	68,340,446.09
其他转出	9,510,749.11	2,003,315.31			83,527.43	11,597,591.85
4.期末余额	405,568,589.41	1,081,873,570.		25,782,552.43	55,327,417.09	1,568,552,129.56



		63				
1.期初余额	16,242,920.16	26,391,636.67		164,076.13	964,468.80	43,763,101.76
2.本期增加金额		2,132,407.52				2,132,407.52
(1) 计提		2,132,407.52				2,132,407.52
3.本期减少金额	25,764.70	1,602,500.19		25,351.06	57,412.15	1,711,028.10
(1) 处置或报废		1,602,500.19		25,351.06	57,412.15	1,685,263.40
其他转出	25,764.70					25,764.70
4.期末余额	16,217,155.46	26,921,544.00		138,725.07	907,056.65	44,184,481.18
1.期末账面价值	1,727,916,185.23	1,335,024,487.30		23,992,355.64	40,756,242.52	3,127,689,270.69
2.期初账面价值	1,525,351,194.42	1,379,258,370.89		24,759,074.13	32,854,731.20	2,962,223,370.64

### (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	130,576,422.87	82,756,791.76	363,376.76	47,456,254.35	
机器设备	17,200,044.37	10,489,368.59	1,235,712.09	5,474,963.69	
运输设备	141,750.00	93,150.00		48,600.00	
电子及其他设备	1,195,915.07	1,015,643.70		180,271.37	
合计	149,114,132.31	94,354,954.05	1,599,088.85	53,160,089.41	

### (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

### (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

### (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	835,581,903.83	见以下说明

## 其他说明

期末闲置房屋及建筑物主要为本公司搬迁至淮北新工业园后，暂时闲置的老厂区房产。

期末未办妥产权证书的固定资产分别为：

- (1) 本公司房屋及建筑物原值218,858,632.08元，账面价值204,382,218.37元，产权证尚在办理；
- (2) 本公司之子（孙）公司新疆六孚房屋及建筑物原值12,418,791.99元，账面价值10,893,451.48元，产权证尚在办理；
- (3) 本公司之控股子公司（孙）公司奎屯锦孚房屋及建筑物原值211,756,951.474元，账面价值188,094,020.12元，产权证尚在办理；
- (4) 本公司之子（孙）公司石河子华孚房屋及建筑物原值32,433,074.99元，账面价值28,829,502.81元，产权证尚在办理；
- (5) 本公司之子（孙）公司九江中浩房屋及建筑物原值71,384,658.67元，账面价值69,102,667.99元，产权证尚在办理；
- (6) 本公司之子（孙）公司浙江色纺房屋及建筑物原值296,422,380.70元，账面价值245,799,541.18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；
- (7) 本公司之子（孙）公司越南华孚房屋及建筑物原值88,480,501.88元，账面价值88,480,501.88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。

固定资产的其他说明：

- (1) 本期折旧额286,194,915.85元。
- (2) 固定资产本期增加主要是在建工程完工转入414,838,808.36元，主要为本公司、九江中浩和越南华孚在建工程完工结转至固定资产；本期减少主要系新疆华孚纺织对外投资及江西华孚等公司处置了一批固定资产。
- (3) 固定资产减值准备本期减少系处置固定资产所致。
- (4) 期末原值178,549,444.16元、账面价值133,016,971.23元的固定资产作为银行借款抵押物。

## 20、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
浙江华孚二期项目	4,214,850.64		4,214,850.64	4,214,850.64		4,214,850.64
奎屯12万锭色纺纱项目				3,163,141.06		3,163,141.06
华孚色纺本部工业园项目				238,560.00		238,560.00
九江中浩在建项目	159,549.57		159,549.57	46,721,044.59		46,721,044.59
六孚自络机安装工程	7,435,897.43		7,435,897.43			
阿克苏华孚排污系统工程	620,000.00		620,000.00			
越南华孚在建工	69,921,966.41		69,921,966.41			

程						
江西华孚（四纺车间）	15,142,757.03			15,142,757.03		
其他项目	655,908.86			655,908.86	1,698,363.34	1,698,363.34
合计	98,150,929.94			98,150,929.94	56,035,959.63	56,035,959.63

### （2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
奎屯 12 万锭色纺纱项目	472,930,000.00	3,163,141.06	16,105,735.24	19,268,876.30		0.00	63.10%	建设中				其他
华孚色纺本部工业园项目	399,140,000.00	238,560.00	115,760,279.49	115,998,839.49		0.00	63.23%	建设中				其他
越南华孚在建工程	398,060,000.00	0.00	220,006,095.13	150,084,128.72		69,921,966.41	55.27%	建设中				其他
合计	1,270,130,000.00	3,401,701.06	351,872,109.86	285,351,844.51		69,921,966.41	--	--				--

### （3）本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## 24、油气资产

 适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	399,674,681.02			16,847,595.85	416,522,276.87
2.本期增加金额	65,631,182.15			831,128.20	66,462,310.35
(1) 购置	65,631,182.15			831,128.20	66,462,310.35
3.本期减少金额	1,335,423.46				1,335,423.46
其他转出	1,335,423.46				1,335,423.46
4.期末余额	463,970,439.71			17,678,724.05	481,649,163.76
1.期初余额	33,344,823.32			7,983,374.99	41,328,198.31
2.本期增加金额	8,156,513.10			2,104,872.60	10,261,385.70
(1) 计提	8,156,513.10			2,104,872.60	10,261,385.70
3.本期减少金额	59,334.62				59,334.62
其他转出	59,334.62				59,334.62
4.期末余额	41,442,001.80			10,088,247.59	51,530,249.39
1.期末账面价值	422,528,437.91			7,590,476.46	430,118,914.37
2.期初账面价值	366,329,857.70			8,864,220.86	375,194,078.56

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	11,407,953.04	尚在办理中

其他说明：

- (1) 无形资产原值本期增加的土地使用权主要系越南华孚新厂区土地65,631,182.15元，并取得产权证。
- (2) 期末原值为173,417,050.00元，净值为164,306,030.94元的土地使用权作为银行借款抵押物。
- (3) 本公司认为期末无形资产未出现可收回金额低于账面价值的情形，故未计提无形资产减值准备。

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,727,646.17	939,295.64	1,334,208.18		2,332,733.63
机物料	2,420,059.68	10,326,776.38	4,591,871.18		8,154,964.88
其他	538,516.91	6,062,440.00	601,360.53		5,999,596.38
合计	5,686,222.76	17,328,512.02	6,527,439.89		16,487,294.89

其他说明

长期待摊费用本期增加17,328,512.02元，主要系阿克苏华孚和九江中浩机物料待摊分别增加4,453,974.06元和5,872,802.32元所致。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	41,696,524.46	8,834,524.66	27,953,010.34	6,691,667.19
存货跌价准备	360,210.63	64,489.60	160,504.29	40,126.07
固定资产减值准备	18,501,881.08	3,095,716.46	19,316,213.75	3,312,512.30
未实现利润	9,961,323.71	2,482,153.60	27,752,114.79	6,835,084.88
交易性金融负债公允价值变动	3,032,550.00	758,137.50	4,600,093.85	1,150,023.46
其他	7,987,763.78	1,996,940.95	8,249,539.58	2,062,384.90
合计	81,540,253.66	17,231,962.77	88,031,476.60	20,091,798.80

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	25,528,286.86	6,382,071.72	26,225,849.64	6,556,462.41
交易性金融资产公允价值变动	4,387,527.97	939,016.39		
合计	29,915,814.83	7,321,088.11	26,225,849.64	6,556,462.41

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		17,231,962.77		20,091,798.80
递延所得税负债		7,321,088.11		6,556,462.41

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	32,186,153.28	41,008,819.42
合计	32,186,153.28	41,008,819.42

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	8,819,584.05	9,117,340.37
合计	8,819,584.05	9,117,340.37

其他说明：

**31、短期借款**
**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		190,740,395.25
抵押借款	65,000,000.00	65,000,000.00
保证借款	977,003,369.36	1,702,416,161.98
保证、抵押借款	504,620,000.00	614,422,114.00

保证、质押借款	1,501,031,191.92	20,000,000.00
合计	3,047,654,561.28	2,592,578,671.23

短期借款分类的说明:

### 1. 保证借款:

序号	担保方	担保借款金额
(1)	华孚控股	401,000,000.00
(2)	华孚控股、华孚集团有限公司、深圳进出口、浙江色纺、陈玲芬、孙伟挺、香港华孚贸易、澳门华孚	23,667,000.00
(3)	华孚控股、华孚集团有限公司、深圳进出口、浙江色纺、陈玲芬、孙伟挺、香港华孚贸易、香港华孚有限	18,652,459.27
(4)	华孚控股、华孚集团有限公司、深圳进出口、浙江色纺、陈玲芬、孙伟挺、香港华孚有限、澳门华孚	262,739,400.63
(5)	深圳进出口、陈玲芬、孙伟挺、香港华孚有限、香港华孚贸易	62,871,750.00
(6)	孙伟挺	50,000,000.00
(7)	孙伟挺、陈玲芬、澳门华孚、香港华孚有限、华孚控股	68,072,759.46
(8)	浙江色纺、华孚控股	50,000,000.00
(9)	浙江色纺	40,000,000.00
	合计	977,003,369.36

**2. 抵押借款:** 浙江色纺取得借款65,000,000.00元: 浙江色纺与农业发展银行上虞市支行签署借款合同33068201-2014年(上虞)字0036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. 保证、抵押借款:

(1) 浙江色纺取得借款204,620,000.00元: 由华孚控股提供担保, 与中国银行签署保证合同号13LRD001、14LRJ083、14LRJ084, 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300,000,000.00元: 由华孚控股、本公司、浙江色纺、九江中浩与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签署保借2014额499罗湖-1、保借2014额499罗湖-2、保借2014额499罗湖-3、保借2014额499罗湖-4, 保证金额1,120,000,000.00元, 同时以其深圳进出口抵押合同: 抵借2013额0447罗湖—深房地字第3000733244号房屋建筑物作为抵押物。

### 4. 保证、质押借款:

序号	担保方	取得借款公司	贷款银行	质押物	借款金额
(1)	深圳进出口	香港华孚贸易	中国建设银行(亚洲)	票据(94028020000465)	207,597,557.00
(2)	香港华孚有限、深圳进出口、澳门华孚、陈玲芬、孙伟挺	香港华孚贸易	中信银行(国际)有限公司	保证金(交银深44304420140424002、交银深4430442014071001)	615,781,224.32
(3)	深圳进出口	香港华孚	平安银行股	保证金(平银深分重客六质字	



		贸易	份有限公司 深圳分行	20140630第001号、平银深分重客六质字20140703第001号、平银深分重客六质字20140919第001号、平银深分重客六质字20140827第001号-1)	557,652,410.60
(4)	华孚控股司	浙江色纺	中国工商银行 上虞市支行	应收账款(质押合同号2014年上虞(质)字0143号-1、质押合同号2014年上虞(质)字0799号-1、质押合同号2014年上虞(质)字0851号-1)	100,000,000.00
(5)	华孚控股	浙江色纺	农业发展银行 上虞市支行	存单号码0000004556 (33068201-2014年上虞(质)字0035号)	20,000,000.00
合计					1,501,031,191.92

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	3,032,550.00	4,635,468.85
合计	3,032,550.00	4,635,468.85

其他说明：

## 33、衍生金融负债

适用  不适用

## 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	117,000,000.00	266,928,128.00
合计	117,000,000.00	266,928,128.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	690,416,834.98	460,497,769.24
1—2 年	17,746,280.62	58,773,769.27
2—3 年	8,798,409.64	112,656.37
3 年以上	288,868.38	339,818.61
合计	717,250,393.62	519,724,013.49

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆西部银力棉业（集团）有限责任公司	12,382,139.61	合同未执行完毕
江西中盛建筑工程有限公司	2,137,500.00	合同未执行完毕
浙江禹建建设集团有限公司	1,556,794.87	合同未执行完毕
深圳广田建设集团有限公司	2,955,202.13	合同未执行完毕
合计	19,031,636.61	--

其他说明：

应付账款期末余额较期初余额增加 197,526,380.13 元，增幅为 38.01%，主要系本期行业环境导致公司可以获得更多的信用所致。

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	57,806,515.76	16,342,214.50
1—2 年	3,196,696.23	2,929,677.33
2—3 年	1,235,200.75	151,537.62
3 年以上	289,373.33	180,990.51
合计	62,527,786.07	19,604,419.96

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

预收款项期末余额较期初余额增加42,923,366.11元，增幅为218.95%，主要系本期定制产品定金增加所致。

**37、应付职工薪酬**
**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	67,331,971.29	741,588,914.94	752,792,551.83	56,128,334.40
二、离职后福利-设定提存计划	1,809,276.86	59,333,800.99	60,037,208.87	1,105,868.98
三、辞退福利		15,268,584.61	15,268,584.61	
合计	69,141,248.15	816,191,300.54	828,098,345.31	57,234,203.38

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	65,462,708.33	666,275,948.54	678,182,833.23	53,555,823.64
2、职工福利费		35,597,254.23	34,920,042.39	677,211.84
3、社会保险费	333,707.61	30,665,686.13	30,927,246.95	72,146.79
其中：医疗保险费	150,142.35	22,597,167.40	22,680,022.00	67,287.75
工伤保险费	159,732.32	6,733,126.83	6,891,944.44	914.71
生育保险费	23,832.94	1,335,391.90	1,355,280.51	3,944.33
4、住房公积金	27,898.00	2,914,318.00	2,940,474.00	1,742.00
5、工会经费和职工教育经费	1,507,657.35	5,545,383.44	5,231,630.66	1,821,410.13
其他短期薪酬		590,324.60	590,324.60	

合计	67,331,971.29	741,588,914.94	752,792,551.83	56,128,334.40
----	---------------	----------------	----------------	---------------

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,671,537.59	54,185,253.85	54,904,605.12	952,186.32
2、失业保险费	137,739.27	5,148,547.14	5,132,603.75	153,682.66
合计	1,809,276.86	59,333,800.99	60,037,208.87	1,105,868.98

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,437,028.57	16,202,001.11
营业税	859,018.52	248,435.00
企业所得税	23,605,128.39	14,374,860.98
个人所得税	589,266.19	732,894.92
城市维护建设税	1,443,480.38	2,115,502.44
房产税	3,699,922.34	1,903,099.71
土地使用税	5,322,442.30	3,701,990.18
教育费附加	1,183,232.70	1,107,542.00
其他	1,725,802.77	1,180,239.50
合计	50,865,322.16	41,566,565.84

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	9,854,895.00	7,720,370.66
合计	9,854,895.00	7,720,370.66

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

#### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质保金	9,795,212.14	10,421,373.09
押金及保证金	15,470,481.92	12,074,556.74
佣金	2,496,393.19	1,494,740.38
修理费	282,220.40	70,000.00
代收款	4,554,668.07	2,854,445.35
运费	40,339,173.61	41,815,207.97
电费	11,671,390.84	16,882,667.82
其他预提费用	7,632,603.51	7,606,029.64
其他单位往来款	19,782,657.84	45,589,338.52
应付土地款	7,010,599.14	0.00
其他	568,440.74	331,603.21
合计	119,603,841.40	139,139,962.72

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
石河子国有资产经营有限公司	8,297,600.00	未结算
浙江华孚色纺有限公司工业园食堂	2,906,183.98	代收款
浙江舜华建设工程有限公司	2,450,000.00	质保金
浙江省环境工程有限公司	1,944,827.24	质保金
王梅兰	1,738,253.75	保证金
安荣	1,729,000.00	保证金
合计	19,065,864.97	--

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	114,011,917.00	
一年内到期的长期应付款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	134,011,917.00	20,000,000.00

其他说明：

一年内到期的长期借款期末余额系本公司之子公司浙江聚丰将长期借款中于一年内到期的借款转入。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		113,600,140.02
抵押借款	200,000,000.00	
信用借款	60,877,418.00	62,251,818.00
合计	260,877,418.00	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2014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(孙)公司奎屯锦孚向新疆天北城市建设投资有限公司借款48,795,600.00元。

3. 本公司之子公司深圳市华孚进出口向中国进出口银行深圳分行以房产或土地抵押借款合计200,000,000.00元，抵押情况如下：

序号	产权所属单位	抵押物	借款期限	借款金额
(1)	九江华孚	房产、土地：彭国用（2010）第11-M0013号、彭国用（2010）第11-M0014号、彭国用（2010）第11-M0015号、彭国用（2010）第11-M0016号、彭国用（2010）第11-M0017号、彭国用（2010）第11-M00118号、彭国用（2010）第11-M0037号、彭国用（2010）第11-M0038号、彭国用（2010）第11-M0039号、彭国用（2010）第11-M0040号	2014/6/24至 2016/6/24	56,800,000.00
(2)	本公司	土地使用证：淮土开国用（2013）第001号	2014/6/25至 2016/6/12	106,400,000.00
(3)	平湖华孚	房权证：平湖市房权证平字第00157207号、平湖市房权证平字第00166202号、平湖国用（2013）第01045号、平湖国用(2013)第01055号、平湖国用(2013)第01046号	2014/8/21至 2016/6/10	36,800,000.00
合计				200,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	603,073,403.95	602,091,208.39
合计	603,073,403.95	602,091,208.39

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	本期已付利息	本期偿还	其他	期末余额
11 华孚 01	600,000,000.00	2011 年 11 月 18 日	2016 年 11 月 17 日	600,000,000.00	602,091,208.39		46,800.00 0.00	45,566.80 4.44	251,000.00 0		603,073,403.95
合计	--	--	--	600,000,000.00	602,091,208.39		46,800.00 0.00	45,566.80 4.44	251,000.00 0		603,073,403.95

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

应付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。

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
担保损失备付金	4,367,138.45	4,367,138.45
宿迁市湖滨新城开发区管委会	200,000.00	200,000.00

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
浙江色纺拆迁补偿款	0.00	11,787,779.00		11,787,779.00	拆迁补偿
合计	0.00	11,787,779.00		11,787,779.00	--

其他说明：

根据本公司之子（孙）公司浙江色纺2014年12月18日与浙江省上虞经济开发区管理委员会（以下简称“管委会”）签署的《企业拆迁货币（重置价）补偿协议书》，管委会对浙江色纺拆迁其位于上虞经济开发区聚英路655号的房屋进行补偿，补偿总额约为3,929万元。截止2014年12月31日，浙江色纺已收到首期补偿款1,178万元。

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	129,035,146.21	64,379,399.21	8,747,457.27	184,667,088.15	各项政府补贴款
合计	129,035,146.21	64,379,399.21	8,747,457.27	184,667,088.15	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
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		164,004.00		983,988.00	与资产相关

江苏华孚固定资产投资配套奖励款	3,746,839.58		82,675.80		3,664,163.78	与资产相关
江苏华孚设备更新改造专项资金	315,000.00		90,000.00		225,000.00	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		30,000.00		30,000.00	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		43,000.00		1,970,833.33	与资产相关
新疆六孚基础设施配套款	6,108,524.08		132,076.20		5,976,447.88	与资产相关
新疆华孚土地补贴款	1,426,904.76		487,500.00		939,404.76	与资产相关
石河子华孚纤维工业发展专项资金	391,666.67		50,000.00		341,666.67	与资产相关
阿克苏华孚土地补贴款	6,348,943.29		133,427.88		6,215,515.41	与资产相关
九江华孚土地补贴款	4,187,700.00		89,100.00		4,098,600.00	与资产相关
阿克苏产业振兴技术改造资金	13,343,389.09		560,000.04		12,783,389.05	与资产相关
五家渠华孚色纱项目建设补助	2,896,907.22		228,102.18		2,668,805.04	与资产相关
余姚政府拆迁补偿款*		63,269,420.84	1,543,969.26		61,725,451.58	与资产相关
新疆六孚土地补贴款		1,109,978.37	36,328.37		1,073,650.00	与资产相关
合计	129,035,146.21	64,379,399.21	8,747,457.27		184,667,088.15	--

其他说明：

本期新增补助资金中63,269,420.84元，系余姚政府对本公司子（孙）公司余姚华孚2011年度按双方签订的《国有土地上房屋征收拆迁补偿协议》进行拆迁而拨付的拆迁补偿款。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	832,992,573.00						832,992,573.00

其他说明：

### 54、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

#### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	979,945,205.42			979,945,205.42
其他资本公积	18,178,610.86	4,507,872.06		22,686,482.92
合计	998,123,816.28	4,507,872.06		1,002,631,688.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加系股权激励计划中第二、三个行权期应在2014年确认的期权费用4,507,872.06元。

### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余额

		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	71,189,656.49	-550,834.94			-550,834.94		70,638.82 1.55
可供出售金融资产公允价值变动损益	19,669,387.23	-523,172.09			-523,172.09		19,146.21 5.14
外币财务报表折算差额	51,520,269.26	-27,662.85			-27,662.85		51,492.60 6.41
其他综合收益合计	71,189,656.49	-550,834.94			-550,834.94		70,638.82 1.55

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	85,165,108.50	8,211,716.93		93,376,825.43
合计	85,165,108.50	8,211,716.93		93,376,825.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,254,396,176.31	1,084,731,966.06
调整后期初未分配利润	1,254,396,176.31	1,084,731,966.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	168,469,305.68	200,269,135.85
减：提取法定盈余公积	8,211,716.93	13,945,074.14
应付普通股股利	20,824,814.33	16,659,851.46
期末未分配利润	1,393,828,950.73	1,254,396,176.31

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,954,334,750.96	5,292,091,366.01	6,100,414,935.06	5,354,770,133.18
其他业务	178,412,751.46	21,177,282.40	139,712,652.68	5,141,311.01
合计	6,132,747,502.42	5,313,268,648.41	6,240,127,587.74	5,359,911,444.19

## 62、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	699,219.43	267,724.16
城市维护建设税	15,451,434.09	20,224,872.63
教育费附加	11,622,325.95	15,767,029.69
合计	27,772,979.47	36,259,626.48

其他说明:

## 63、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	36,577,043.59	33,555,796.72
运输费	213,925,518.90	184,087,461.75
佣金	11,697,765.72	10,912,453.57
办公费用	3,743,273.65	4,969,137.63
租赁费	2,328,264.59	2,189,718.99
开发费	5,701,291.65	7,257,132.33
单证费	4,856,037.57	3,809,436.26
低值易耗品	2,664,297.57	1,613,366.92
修理费	608,271.89	818,252.68

折旧费	6,491,540.88	5,775,482.71
差旅费	4,548,206.10	4,583,314.45
业务招待费	1,236,250.95	1,415,584.55
其他	15,327,396.98	11,445,633.11
合计	309,705,160.04	272,432,771.67

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及相关费用	142,594,408.38	116,395,620.27
税金	35,549,221.19	33,019,686.90
办公费用	13,896,805.48	16,893,340.62
低值易耗品	5,120,110.86	4,108,256.00
修理费	3,645,910.14	5,765,371.61
折旧费	44,374,520.55	38,685,585.51
费用摊销	8,313,751.74	5,481,095.08
差旅费	5,204,280.97	5,315,768.57
业务招待费	2,851,109.02	2,824,154.54
租赁费	7,816,240.95	7,185,300.21
保险费	2,410,342.34	1,500,926.12
技术研发费	16,649,274.95	14,718,440.36
期权费用	4,507,872.06	-5,572,425.94
其他	27,874,793.69	28,519,997.15
合计	320,808,642.32	274,841,117.00

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	178,112,388.21	169,826,304.01
减：利息收入	14,715,012.10	10,908,775.40
汇兑损益	-8,207,440.29	825,054.86
贴息	26,131,633.15	16,630,793.51

其他	27,270,151.49	18,825,567.54
合计	208,591,720.46	195,198,944.52

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,039,966.38	9,749,711.00
二、存货跌价损失	4,437,736.16	4,947,495.94
七、固定资产减值损失	2,132,407.52	1,062,510.89
合计	11,610,110.06	15,759,717.83

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	4,612,466.22	-1,071,979.12
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	4,612,466.22	-1,071,979.12
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		-4,635,468.85
合计	4,612,466.22	-5,707,447.97

其他说明：

本期公允价值变动收益系棉花期货的公允价值变动收益以及远期外汇合约的公允价值变动收益。

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		917,765.77
处置长期股权投资产生的投资收益	4,221,326.03	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,615,527.76	
成本法核算的长期股权投资收益		1,874,975.00
棉花期货交易收益	22,907,974.51	5,173,529.22
远期外汇合约交割收益	4,426,904.86	5,865,863.33

委托理财收益	2,341,076.71	
其他		102,160.54
合计	37,512,809.87	13,934,293.86

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	3,509,312.64	3,420,899.76	3,509,312.64
其中：固定资产处置利得	3,389,191.28	3,420,899.76	3,389,191.28
无形资产处置利得	120,121.36		120,121.36
政府补助	216,667,921.34	138,896,636.13	103,014,015.32
确实无法支付的债务	657,783.09	2,423,606.61	657,783.09
赔偿金	3,596,666.37	3,513,301.20	3,596,666.37
罚款收入	101,818.14	147,658.36	101,818.14
拆迁补偿违约金	12,200,000.00		12,200,000.00
其他	918,933.00	587,829.86	918,933.00
合计	237,652,434.58	148,989,931.92	123,998,528.56

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税收返还款	15,068,433.82	18,788,177.11	与收益相关
出疆棉运费补贴	60,524,074.38	48,293,878.32	与收益相关
残疾人就业基地补助经费	1,200,000.00	479,200.00	与收益相关
土地补贴	789,356.25	620,927.88	与资产相关
社会保险补贴	263,765.50	249,435.00	与收益相关
水利基金	155,181.98	1,117,166.96	与收益相关
税收优惠(按照一定比例返还以前缴的税)	11,209,777.71	8,797,582.02	与收益相关
年度专利资助	4,000.00	71,000.00	与收益相关
棉纱生产补贴	45,508,484.94	20,987,446.07	与收益相关
新疆维吾尔自治区阿克苏地区残疾人联合会扶持款		300,000.00	
工业竞赛奖	120,000.00	60,000.00	与收益相关



招商补贴	400,000.00	250,000.00	与收益相关
出口奖励	100,000.00	105,000.00	与收益相关
困难企业补贴		10,045,280.80	
政府扶持资金*	17,656,000.00	2,235,700.00	与收益相关
企业发展贡献奖		20,000.00	
拆迁补贴	6,621,242.80	5,077,273.54	与资产相关
浙江省科技厅省级企业研究院专项资金		1,000,000.00	
引进市外服务机构补助金		1,000,000.00	
促进产业结构调整专项资金		2,410,000.00	
阿克苏产业振兴技术改造资金	560,000.04	546,000.03	与资产相关
生产用电补贴	996,161.90	620,000.00	与收益相关
阿克苏华孚经营困难补助		7,200,000.00	
政府奖励补贴		6,080,000.00	
使用新疆地产棉补贴	38,061,397.82		与收益相关
进出口奖励	1,295,200.00		与收益相关
烈山区财政局就业技能培训补贴	174,300.00		与收益相关
企业岗位补贴款	369,534.00		与收益相关
进口贴息奖励资金	605,700.00		与收益相关
农六师管委会专项补助资金	900,000.00		与收益相关
新疆六孚基础设施配套款	132,076.20	132,076.20	与资产相关
华孚色纺节能设备补贴	164,004.00	164,004.00	与资产相关
残疾人服务部培训费奖励	200,000.00		与收益相关
水费补贴	425,745.12		与收益相关
出口信用保险补贴	638,900.00	1,244,795.00	与收益相关
贷款贴息补贴	500,000.00		与收益相关
上虞区商务局外经贸优惠政策补贴款	230,000.00		与收益相关
企业上规模补助款**	8,450,000.00		与收益相关
2013 年度大宗商品产业发展专项资金	1,000,000.00		与收益相关
产业工人培训费	100,000.00		与收益相关
开发区交通补贴奖励	100,000.00		与收益相关

开发区管委会财政局招聘补贴	196,800.00		与收益相关
其他	1,947,784.88	1,001,693.20	与收益相关
合计	216,667,921.34	138,896,636.13	--

其他说明：

税收返还款系本公司之子(孙)公司新疆天宏新八棉收到的福利企业增值税退税款15,068,433.82元。

本年度其他政府补助较上年度增加81,491,028.50元，主要原因系本期补贴的范围扩大及补贴定额增加所致。

政府扶持资金本期数主要为：（1）本公司2014年6月取得淮北经济开发区管委会扶持资金719.60万元；（2）九江中浩根据九江经济技术开发区管委会办公室九开管办抄字（2014）22号文，取得政府扶持资金968.00万元。

企业上规模补助款本期数，系本公司之子（孙）宁波东浩根据宁波市北仑区商务局和财政局下发的仑商务（2014）10号文件，取得政府补助的企业上规模资金845.00万元。

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,876,034.06	1,729,690.96	2,876,034.06
其中：固定资产处置损失	2,876,034.06	1,729,690.96	2,876,034.06
对外捐赠	2,582,000.00	1,258,000.00	2,582,000.00
罚款支出	265,489.10	276,782.85	265,489.10
其他	1,246,926.10	864,651.45	1,246,926.10
合计	6,970,449.26	4,129,125.26	6,970,449.26

其他说明：

## 71、所得税费用

### （1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	42,877,486.09	49,938,544.79
递延所得税费用	3,798,852.42	314,634.88
合计	46,676,338.51	50,253,179.67

### （2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	213,797,503.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	53,449,375.77
子公司适用不同税率的影响	-48,129,208.92
调整以前期间所得税的影响	-74,812.53
非应税收入的影响	-1,689,570.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,959,789.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	12,961,303.88
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	28,342,171.71
加计扣除费用的影响	-1,753,388.52
按法定规定可以扣除的投资收益的影响	903,881.94
其他	-293,202.99
所得税费用	46,676,338.51

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	11,164,949.15	8,814,391.15
政府补助	123,597,476.63	82,097,554.12
往来款及其他	103,218,564.81	219,614,945.20
合计	237,980,990.59	310,526,890.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用类支出	342,195,970.94	254,553,717.37
往来款及其他	77,254,640.43	110,242,346.05

合计	419,450,611.37	364,796,063.42
----	----------------	----------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
阿克苏产业振兴技术改造资金		1,400,000.00
五家渠华孚色纱项目建设补助		3,000,000.00
拆迁补偿款	70,800,000.00	
土地补贴款	1,109,978.37	
违约金	12,200,000.00	
期货及其他	15,031,457.41	
合计	99,141,435.78	4,400,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货及其他	26,383,688.84	8,945,227.01
合计	26,383,688.84	8,945,227.01

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限的货币资金	75,719,894.24	122,339,884.68
合计	75,719,894.24	122,339,884.68

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限的货币资金	448,052,705.51	190,423,343.01
手续费	10,005,202.22	5,304,836.01

其他	1,914,095.91	
合计	459,972,003.64	195,728,179.02

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 74、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	167,121,164.56	188,558,438.93
加：资产减值准备	11,610,110.06	15,759,717.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	286,194,915.85	271,146,912.17
无形资产摊销	10,261,385.70	9,493,926.06
长期待摊费用摊销	6,527,439.89	4,717,510.53
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）	-633,278.58	-1,691,208.80
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,612,466.22	5,707,447.97
财务费用（收益以“-”号填列）	214,249,223.58	191,761,933.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-37,512,809.87	-13,934,293.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,859,836.03	314,634.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	939,016.39	6,556,462.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	-362,949,353.83	-6,706,590.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	59,632,663.38	63,216,641.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-241,053,358.78	-495,955,042.56
其他	4,507,872.06	-5,572,425.94
经营活动产生的现金流量净额	117,142,360.22	233,374,064.94
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	467,087,241.33	377,416,867.25
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	89,670,374.08	-76,202,601.32

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	14,548,454.00
其中：	--
新得利公司	14,548,454.00
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	14,548,454.00

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	467,087,241.33	377,416,867.25
其中：库存现金	364,499.62	327,254.94
可随时用于支付的银行存款	428,377,087.02	356,299,668.64
可随时用于支付的其他货币资金	38,345,654.69	20,789,943.67
三、期末现金及现金等价物余额	467,087,241.33	377,416,867.25

其他说明：

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	24,253,955.45	6.1190	148,409,953.40
欧元	7,443.68	7.4556	55,497.10
港币	38,594,900.05	0.7889	30,447,516.65
澳门元	302,435.57	0.7771	235,022.68
越南盾	13,988,319,449.00	0.00029	4,056,612.64
新加坡元	1,370.31	4.6396	6,357.69
韩元	121,722.00	0.00566	688.95
泰国铢	6,577.00	0.1887	1,241.08
印尼卢比	63,000.00	0.0005	31.50
埃及镑	50.00	0.87055	43.53
台币	23,170.00	0.1961	4,543.64
英镑	1,657.03	9.5437	15,814.20
其中：美元	15,301,310.06	6.1190	93,628,716.26
港币	232,161,712.92	0.7889	183,152,375.32
其他应收款			
其中：美元	6,468,193.16	6.1190	39,578,873.95
港币	231,771.31	0.7889	182,844.39
澳门元	10,000.00	0.7771	7,771.00
越南盾	42,925,186,366.00	0.00029	12,448,304.05
短期借款			
其中：美元	95,323,075.80	6.1190	583,281,900.82
港币	1,563,890,107.16	0.7889	1,233,752,905.54
应付票据			
其中：美元	11,806,917.77	6.1190	72,246,529.83
应付账款			
其中：美元	11,147,761.90	6.1190	68,213,155.07
欧元	120,000.00	7.4556	894,672.00

港币	31,515,008.48	0.7889	24,862,190.19
越南盾	98,663,962,338.02	0.00029	28,612,549.08
其他应付款			
其中：港币	1,349,348.85	0.7889	1,064,501.31
澳门元	3,338,999.33	0.7771	2,594,736.38
越南盾	24,175,143,663.00	0.00029	7,010,791.66
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	18,632,442.72	6.1190	114,011,917.00

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

本公司之全资子(孙)公司香港华孚有限、香港华孚贸易注册于香港，以港币为记账本位币；本公司之全资子(孙)公司澳门华孚注册于澳门，以澳门元为记账本位币；本公司之全资子(孙)公司越南华孚注册于越南，以越南盾为记账本位币。

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：



### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

企业合并中承担的被购买方的或有负债:

其他说明:

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位: 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明:

### (2) 合并成本

或有对价及其变动的说明:

其他说明:

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债:

其他说明:

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算:

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宁波东浩	浙江宁波	浙江宁波	纺织制造业		100.00%	投资设立
浙江东浩	浙江省上虞市	浙江省上虞市	纺织制造业		100.00%	投资设立
上虞华孚	浙江省上虞市	浙江省上虞市	物资贸易业		100.00%	投资设立
九江中浩	江西省九江市	江西省九江市	物资贸易业		100.00%	投资设立
阿克苏华孚	新疆阿克苏市	新疆阿克苏市	纺织制造业		100.00%	投资设立
香港华孚贸易	香港	香港	纺织制造业		100.00%	投资设立
新疆六孚	新疆五家渠市	新疆五家渠市	纺织制造业	94.60%	5.40%	投资设立
肥东华孚	安徽肥东	安徽肥东	纺织制造业		100.00%	投资设立
阜阳华孚	安徽省阜阳市	安徽省阜阳市	纺织制造业	75.00%	25.00%	投资设立
绍兴多孚	浙江省上虞市	浙江省上虞市	纺织制造业		100.00%	投资设立
越南华孚	越南隆安省	越南隆安省	纺织制造业		100.00%	投资设立
深圳进出口	广东省深圳市	广东省深圳市	物资供销、进出口	100.00%		同一控制下企业合并
香港华孚有限	香港	香港	物资贸易业		100.00%	同一控制下企业合并
浙江色纺	浙江省上虞市	浙江省上虞市	纺织制造业	12.96%	87.04%	同一控制下企业合并
宁海华孚	浙江省宁波市	浙江省宁波市	纺织制造业		100.00%	同一控制下企业合并
余姚华孚	浙江省余姚市	浙江省余姚市	纺织制造业		100.00%	同一控制下企业合并

平湖华孚	浙江省平湖市	浙江省平湖市	纺织制造业		66.00%	同一控制下企业合并
江苏华孚	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	纺织制造业		83.12%	同一控制下企业合并
缙云华孚	浙江省丽水市	浙江省丽水市	纺织制造业	29.70%	70.30%	同一控制下企业合并
金华华孚	浙江省金华市	浙江省金华市	纺织制造业	37.50%	62.50%	同一控制下企业合并
江西华孚	江西省九江市	江西省九江市	纺织制造业	40.00%	60.00%	同一控制下企业合并
九江华孚	江西省九江市	江西省九江市	纺织制造业		100.00%	同一控制下企业合并
浙江聚丰	浙江省杭州市	浙江省杭州市	物资贸易业		100.00%	同一控制下企业合并
新疆华孚纺织	新疆阿克苏市	新疆阿克苏市	纺织制造业	100.00%		同一控制下企业合并
阿瓦提华孚	新疆阿瓦提市	新疆阿瓦提市	物资贸易业		100.00%	同一控制下企业合并
石河子华孚	新疆石河子市	新疆石河子市	纺织制造业		100.00%	同一控制下企业合并
淮北华孚	安徽省淮北市	安徽省淮北市	纺织制造业	100.00%		同一控制下企业合并
澳门华孚	澳门	澳门	物资贸易业		100.00%	非同一控制下企业合并
新疆天宏新八棉	新疆石河子市	新疆石河子市	纺织制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
奎屯锦孚	新疆奎屯市	新疆奎屯市	纺织制造业	67.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

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

平湖华孚	34.00%	2,381,182.98		14,636,890.34
江苏华孚	16.88%	-322,439.68		6,686,597.10
奎屯锦孚	33.00%	-3,406,884.42		54,834,941.46

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
平湖华孚	50,853,723.89	106,216,808.57	157,070,532.46	37,179,182.32	81,970,172.65	119,149,354.97	56,455,625.14	114,946,370.20	171,401,995.34	53,436,851.00	87,047,446.19	140,484,297.19
江苏华孚	68,299,584.42	50,071,125.43	118,370,709.85	74,390,753.75	4,089,163.78	78,479,917.53	70,529,572.38	54,360,691.46	124,890,263.84	78,827,444.24	4,261,839.58	83,089,283.82
奎屯锦孚	325,622,113.65	535,820,876.91	861,442,990.56	646,480,901.29	48,795,600.00	695,276,501.29	237,724,258.02	544,229,313.76	781,953,571.78	555,293,190.34	50,170,000.00	605,463,190.34

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
平湖华孚	135,203,537.86	7,003,479.34	0.00	-867,640.25	126,248,702.80	4,857,885.68	0.00	3,600,597.81
江苏华孚	212,038,087.19	-1,910,187.70	0.00	3,254,415.59	223,994,305.43	2,551,227.11	0.00	-270,403.21
奎屯锦孚	629,438,598.47	-10,323,892.17	0.00	11,110,228.84	646,459,710.80	-40,976,781.34	0.00	3,973,361.15

其他说明：

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------	-------------

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险: 信用风险、流动风险和市场风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性, 力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

#### (一) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策, 并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金, 主要存放于商业银行等金融机构, 管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况, 存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据, 本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控, 对于信用记录不良的客户, 本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式, 以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2014年12月31日, 本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额27.62%。(2013年: 22.83%)

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本公司没有提供其他可能令本公司承受信用风险的担保。

#### (二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金, 满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司资金管理部门持续监控公司短期和长期的资金需求, 以确保维持充裕的现金储备; 同时持续监控是否符合借款协议的规定, 从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺, 以满足短期和长期的资金需求。

#### (三) 市场风险

##### 1. 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，国内业务以人民币结算，出口业务以美元或港币结算。本公司承受的外汇风险主要与美元、港币、澳门元和越南盾等有关。本公司全资子（孙）公司香港华孚有限和香港华孚贸易以美元和港币进行日常交易和结算，澳门华孚以美元、港币和澳门元进行日常交易和结算，境外子（孙）公司越南华孚以越南盾和美元进行日常交易和结算，因此汇率变动可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币和越南盾）依然存在外汇风险。本公司资金管理部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或外汇期权来达到规避外汇风险的目的。

### 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、公司债券。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。截至2014年12月31日，本公司的带息债务主要为人民币和美元计价的固定利率长、短借款及公司债券，金额合计为人民币4,025,617,300.23元（2013年12月31日：人民币3,370,521,837.64元）。

### 3. 价格风险

本公司以市场价格采购棉花生产、加工、销售色纺等制品，因此本公司的经营业绩及相关资产或负债计价受棉花采购价格及色纱等制品销售价格波动的影响。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
华孚控股有限公司	广东省深圳市	投资兴办实业(具体项目另行申报); 色纺纱、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。	41,300 万元	42.47%	42.47%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是孙伟挺和陈玲芬。

其他说明:

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:



合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁海华联纺织有限公司	与本公司为同一控股股东
宁海县华兴纺织原料有限公司	与本公司为同一控股股东
华孚集团有限公司	实际控制人控制的公司
浙江华孚纺织有限公司	与本公司为同一控股股东
余姚华联纺织有限公司	与本公司为同一控股股东
浙江万孚置业集团有限公司	与本公司为同一控股股东
新疆华孚恒丰棉业有限公司	与本公司为同一控股股东
安徽新一棉纺织有限公司	与本公司为同一控股股东
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
浙江华孚物业管理有限公司	与本公司为同一控股股东
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
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
石河子国民村镇银行有限责任公司	本公司持有 5% 的股权
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
新疆恒孚棉产业集团有限公司	与本公司为同一控股股东

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆恒孚棉产业集团有限公司	原棉采购	211,472,773.94	82,001,632.74
中棉集团上海棉花有限公司	原棉采购	0.00	90,869,569.83

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
余姚华联纺织有限公司	房屋租赁	1,000,000.00	1,000,000.00
宁海华联纺织有限公司	房屋租赁	2,625,000.00	2,143,534.26
宁海县华兴纺织原料有限公司	房屋租赁	875,000.00	1,230,490.26

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华孚控股	491,000,000.00	2014年06月28日	2015年06月27日	否
华孚控股	95,000,000.00	2014年10月31日	2015年08月20日	否
华孚控股	256,620,000.00	2014年01月28日	2015年01月27日	否

本公司、浙江色纺、华孚控股、九江中浩	50,000,000.00	2014 年 03 月 07 日	2015 年 09 月 06 日	否
华孚控股、浙江色纺	50,000,000.00	2014 年 09 月 09 日	2016 年 09 月 08 日	否
本公司、华孚控股、浙江色纺、九江中浩	250,000,000.00	2014 年 10 月 28 日	2015 年 10 月 27 日	否
孙伟挺	50,000,000.00	2014 年 05 月 21 日	2015 年 05 月 20 日	否
华孚控股、华孚集团有限公司、深圳进出口、浙江色纺、陈玲芬、孙伟挺、香港华孚贸易、澳门华孚	23,667,000.00	2014 年 08 月 29 日	2015 年 08 月 28 日	否
浙江色纺	40,000,000.00	2014 年 05 月 14 日	2015 年 05 月 13 日	否
深圳进出口	207,597,557.00	2014 年 05 月 28 日	2015 年 07 月 24 日	否
华孚控股、华孚集团有限公司、深圳进出口、浙江色纺、陈玲芬、孙伟挺、香港华孚有限，澳门华孚	262,739,400.63	2014 年 10 月 13 日	2015 年 04 月 15 日	否
深圳进出口	557,652,410.60	2014 年 03 月 24 日	2015 年 12 月 18 日	否
孙伟挺，陈玲芬，澳门华孚，香港华孚有限，华孚控股	68,072,759.46	2014 年 10 月 30 日	2015 年 03 月 24 日	否
香港华孚有限、深圳进出口、澳门华孚、陈玲芬、孙伟挺	615,781,224.32	2014 年 03 月 17 日	2015 年 11 月 25 日	否
华孚控股、华孚集团有限公司、深圳进出口、浙江色纺、陈玲芬、孙伟挺、香港华孚贸易、香港华孚有限	18,652,459.27	2014 年 10 月 30 日	2015 年 03 月 09 日	否
深圳进出口、陈玲芬、孙伟挺、香港华孚有限、香港华孚贸易	62,871,750.00	2014 年 09 月 18 日	2015 年 01 月 16 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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

**(8) 其他关联交易**
**6、关联方应收应付款项**
**(1) 应收项目**

单位：元

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

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新疆恒孚棉产业集团有限公司	84,106,260.77	
其他应付款	余姚华联纺织有限公司		1,000,000.00

**7、关联方承诺**
**8、其他**
**十三、股份支付**
**1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
-----------------	------

公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	调整后的行权价格为 4.41 元; 2014.12.31----2016.7.31
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克—斯科尔斯期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	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
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,507,872.06
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,507,872.06

其他说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

2014年3月10日，本公司召开第五届董事会2014年第二次临时会议，审议通过了《华孚色纺股份有限公司股票期权激励计划（草案）》及其摘要等与本次激励计划相关的议案，并向中国证监会上报了申请备案材料。

在中国证监会就上述文件审核无异议后，2014年4月25日，本公司召开2014年第二次临时股东大会审议通过了与本次激励计划相关的议案。

2014年5月5日，本公司召开第五届董事会2014年第四次临时会议，审议通过《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》和《关于确定股票期权激励计划首次授予相关事项的议案》。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%。确定股票期权的授予日为2014年5月5日。

2014年3月20日，本公司2013年度股东大会审议通过了《关于2013年度利润分配方案》，据此，2014年5月20日，本公司召开第五届董事会2014年第五次临时会议审议通过了《关于调整股票期权行权价格的议案》，确认股票期权的行权价格调整为4.41元。

截止2014年12月31日止，资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额为4,507,872.06元。

## 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

根据董事会决议，本公司与华泰紫金投资有限责任公司、深圳市华泰瑞麟基金投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“华泰瑞麟”）合作发起设立深圳市华泰瑞麟股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“华泰新产业基金”）。华泰新产业基金投资方向为重点对科技、媒体与通信（TMT）、环保节能、互联网改变传统行业等领域的企业进行股权和准股权类投资，基金规模为10亿人民币，本公司出资1亿元，占基金总规模的10%，享受有限合伙人的权利并承担相应的义务；基金的管理人为华泰瑞麟；基金存续期为6年，拟定前3年为投资期，后3年为退出管理期。截止2014年12月31日，本公司已出资5,000万元，占基金总规模的5%。

上述承诺事项外，截止2014年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

截止2014年12月31日，本公司无应披露的重大或有事项。

##### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

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12月31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。

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	17,492,844.03
-----------	---------------

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

根据本公司2015年3月26日第五届董事会第九次会议决议，通过《2014年度利润分配预案》：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167,121,164.56元，其中归属母公司股东的净利润168,469,305.68元；累计未分配利润为1,393,828,950.73元；资本公积余额为1,002,631,688.34元；母公司累计可供分配利润302,343,786.54元。

公司拟以2014年12月31日的总股本83,299.2573万股为基数，每10股派发现金股利0.21元（含税），共计派发现金17,492,844.03元。

以上利润分配预案尚需提交2014年度股东大会审议。

除存在上述资产负债表日后事项外，截止本报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所

						有者的终止经营利润
--	--	--	--	--	--	-----------

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,544,182.15	12.47%	1,705,478.94	16.17%	8,838,703.21	3,409,721.83	2.40%	1,339,066.89	39.27%	2,070,654.94
合并范围内关联组合计提坏账准备的应收账款	74,043,753.30	87.53%			74,043,753.30	138,528,410.13	97.60%			138,528,410.13
合计	84,587,935.45	100.00%	1,705,478.94	2.02%	82,882,456.51	141,938,131.96	100.00%	1,339,066.89	0.94%	140,599,065.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元



账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	9,303,898.12	465,194.91	5.00%
5 年以上	1,240,284.03	1,240,284.03	100.00%
合计	10,544,182.15	1,705,478.94	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	33,372,523.40	39.45	---
第二名	16,006,111.37	18.92	---
第三名	15,084,378.45	17.83	---
第四名	9,063,373.60	10.72	453,168.68
第五名	3,384,256.56	4.00	---
合计	76,910,643.38	90.92	453,168.68

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	684,791.79	30.49%	89,135.79	13.02%	595,656.00	350,109.95	100.00%	66,916.39	19.11%	283,193.56
合并范围内关联组合计提坏账准备的其他应收款	943,867.67	42.02%	0	0.00%	943,867.67					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	617,600.00	27.49%		0.00%	617,600.00					
合计	2,246,259.46	100.00%	89,135.79	3.97%	2,157,123.67	350,109.95	100.00%	66,916.39	19.11%	283,193.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	523,303.78	26,165.19	5.00%
1 至 2 年	109,270.01	10,927.00	10.00%
2 至 3 年	218.00	43.60	20.00%
5 年以上	52,000.00	52,000.00	100.00%
合计	684,791.79	89,135.79	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	292,000.00	84,000.00
押金	2,000.00	23,000.00
备用金	59,300.00	42,772.00
员工借款	56,206.81	90,000.00
政府补助	617,600.00	
单位往来款	1,026,044.88	80,987.95
其他	193,107.77	29,350.00
合计	2,246,259.46	350,109.95

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	943,867.67	1 年以内	42.02%	
第二名	补贴款	617,600.00	1 年以内	27.49%	
第三名	保证金	284,000.00	2 年以内	12.64%	18,400.00
第四名	往来款	50,000.00	5 年以上	2.23%	50,000.00
第五名	暂付款	48,377.84	1 年以内	2.15%	2,418.89
合计	--	1,943,845.51	--	86.53%	70,818.89

### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
新疆维吾尔自治区财政厅	出疆棉补贴	617,600.00	1 年以内	2015 年
合计	--	617,600.00	--	--

### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,292,570,916.77		2,292,570,916.77	2,370,070,916.77		2,370,070,916.77
合计	2,292,570,916.77		2,292,570,916.77	2,370,070,916.77		2,370,070,916.77

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳进出口	726,565,336.11			726,565,336.11		
金华华孚	44,257,636.45			44,257,636.45		

缙云华孚	29,754,027.50			29,754,027.50		
江西华孚	68,977,438.51			68,977,438.51		
新疆华孚纺织	46,186,078.20			46,186,078.20		
新疆六孚	640,000,000.00			640,000,000.00		
浙江色纺	360,000,000.00			360,000,000.00		
淮北华孚	200,000,000.00			200,000,000.00		
东至华孚	100,000,000.00		100,000,000.00	0.00		
奎屯锦孚	154,330,400.00			154,330,400.00		
阜阳华孚		22,500,000.00		22,500,000.00		
合计	2,370,070,916.77	22,500,000.00	100,000,000.00	2,292,570,916.77		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

东至华孚色纺有限公司：于2014年12月8日经东至县市场监督管理局核准注销。

阜阳华孚色纺有限公司：由本公司和浙江色纺共同出资于2014年2月14日注册设立的子公司，其中本公司占75%股权，浙江色纺占25%股权，注册资本为人民币1亿元，实收资本为人民币3,000万元，经营期限20年。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	966,716,034.28	889,656,279.43	684,512,948.87	586,873,668.25
其他业务	17,527,225.35	596,031.44	10,916,475.87	705.13
合计	984,243,259.63	890,252,310.87	695,429,424.74	586,874,373.38

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,615,527.76	1,374,975.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-175,037.31	-11,599,671.77
子公司分红取得的投资收益	76,031,990.43	132,165,866.26
合计	79,472,480.88	121,941,169.49

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,854,604.61	
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）	103,014,015.32	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	37,903,950.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,380,785.40	
减：所得税影响额	14,547,815.13	
少数股东权益影响额	4,772,092.51	
合计	139,833,447.75	--

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

 适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

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

		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.09%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.86%	0.03	0.03

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	637,683,216.56	629,564,073.57	1,117,864,527.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,263,237.49	2,351,914.10	4,387,527.97
应收票据	311,524,687.81	283,809,564.44	187,131,414.01
应收账款	540,098,314.42	719,840,869.71	671,644,505.62
预付款项	846,493,328.90	324,441,848.98	222,046,638.16
应收利息	0.00	2,094,384.25	5,644,447.20
其他应收款	291,644,031.25	188,353,289.28	255,232,942.73
存货	2,128,794,618.31	2,135,352,554.23	2,498,349,678.09
其他流动资产	48,547,864.53	116,085,895.69	80,806,872.35
流动资产合计	4,810,049,299.27	4,401,894,394.25	5,043,108,554.05
非流动资产：			

可供出售金融资产	15,541,745.90	70,047,725.54	119,350,162.76
长期股权投资	17,306,006.66	18,223,772.43	0.00
固定资产	2,699,775,490.68	2,962,223,370.64	3,127,689,270.69
在建工程	209,722,073.71	56,035,959.63	98,150,929.94
固定资产清理	11,968.62		
无形资产	207,390,487.22	375,194,078.56	430,118,914.37
长期待摊费用	5,380,593.02	5,686,222.76	16,487,294.89
递延所得税资产	20,406,433.68	20,091,798.80	17,231,962.77
其他非流动资产	23,257,841.97	9,117,340.37	8,819,584.05
非流动资产合计	3,198,792,641.46	3,516,620,268.73	3,817,848,119.47
资产总计	8,008,841,940.73	7,918,514,662.98	8,860,956,673.52
流动负债：			
短期借款	2,651,629,989.52	2,592,578,671.23	3,047,654,561.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		4,635,468.85	3,032,550.00
应付票据	391,274,700.00	266,928,128.00	117,000,000.00
应付账款	717,755,386.00	519,724,013.49	717,250,393.62
预收款项	97,501,546.89	19,604,419.96	62,527,786.07
应付职工薪酬	57,303,044.14	69,141,248.15	57,234,203.38
应交税费	27,956,770.79	41,566,565.84	50,865,322.16
应付利息	4,845,658.94	7,720,370.66	9,854,895.00
其他应付款	120,352,297.56	139,139,962.72	119,603,841.40
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00	134,011,917.00
流动负债合计	4,068,619,393.84	3,681,038,848.90	4,319,035,469.91
非流动负债：			
长期借款	62,251,818.00	175,851,958.02	260,877,418.00
应付债券	600,792,846.39	602,091,208.39	603,073,403.95
长期应付款	28,845,607.40	4,567,138.45	4,567,138.45
专项应付款	172,008.58	0.00	11,787,779.00
递延收益	131,787,296.95	129,035,146.21	184,667,088.15
递延所得税负债		6,556,462.41	7,321,088.11
非流动负债合计	823,849,577.32	918,101,913.48	1,072,293,915.66
负债合计	4,892,468,971.16	4,599,140,762.38	5,391,329,385.57



所有者权益：			
股本	832,992,573.00	832,992,573.00	832,992,573.00
资本公积	1,002,196,242.22	998,123,816.28	1,002,631,688.34
其他综合收益	34,514,886.99	71,189,656.49	70,638,821.55
盈余公积	71,220,034.36	85,165,108.50	93,376,825.43
未分配利润	1,084,731,966.06	1,254,396,176.31	1,393,828,950.73
归属于母公司所有者权益合计	3,025,655,702.63	3,241,867,330.58	3,393,468,859.05
少数股东权益	90,717,266.94	77,506,570.02	76,158,428.90
所有者权益合计	3,116,372,969.57	3,319,373,900.60	3,469,627,287.95
负债和所有者权益总计	8,008,841,940.73	7,918,514,662.98	8,860,956,673.52

## 5、其他

## 第十二节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有董事长孙伟挺先生签名的2014年年度报告文件原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

华孚色纺股份有限公司  
董事长：孙伟挺  
二〇一五年三月三十日