2014 年年度报告

公司代码：600070 公司简称：浙江富润

**浙江富润股份有限公司 2014 年年度报告**

**重要提示**

##### 一、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。

##### 二、 公司全体董事出席董事会会议。

##### 三、 天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

##### 四、公司负责人赵林中、主管会计工作负责人王坚及会计机构负责人（会计主管人员）王坚声明： 保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

**五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案** 拟以公司2014年末的总股本274,317,732股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币

0.5元（含税），共计13，715,886.60元；向全体股东每10股送红股2 股（含税），共计送红股54

，863,547股；公司剩余未分配利润50,068,054.13元滚存至下一年度。同时进行资本公积金转增 股本，向全体股东每 10 股转增1 股，共计转增 27,431,773股。

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

险。

##### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？ 否

##### 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

**1** / **117**

**目录**

[第一节 释义及重大风险提示 3](#_TOC_250011)

[第二节 公司简介 4](#_TOC_250010)

[第三节 会计数据和财务指标摘要 6](#_TOC_250009)

[第四节 董事会报告 9](#_TOC_250008)

[第五节 重要事项 17](#_TOC_250007)

[第六节 股份变动及股东情况 20](#_TOC_250006)

[第七节 优先股相关情况 23](#_TOC_250005)

[第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 24](#_TOC_250004)

[第九节 公司治理 29](#_TOC_250003)

[第十节 内部控制 31](#_TOC_250002)

[第十一节 财务报告 32](#_TOC_250001)

[第十二节 备查文件目录 117](#_TOC_250000)

# 第一节 释义及重大风险提示

**一、 释义** 在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 常用词语释义 | | |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 公司、本公司、浙江富润 | 指 | 浙江富润股份有限公司 |
| 富润集团 | 指 | 富润控股集团有限公司 |
| 印染公司 | 指 | 浙江富润印染有限公司 |
| 纺织公司 | 指 | 浙江富润纺织有限公司 |
| 海茂公司 | 指 | 浙江富润海茂纺织布艺有限公司 |
| 宏丰公司 | 指 | 浙江诸暨富润宏丰纺织有限公司 |
| 丝绸织造公司 | 指 | 浙江诸暨富润丝绸织造有限公司 |
| 明贺公司 | 指 | 浙江明贺钢管有限公司 |
| 富源公司、再生资源公司 | 指 | 浙江富源再生资源有限公司 |
| 富润屋公司 | 指 | 诸暨富润屋城东置业有限公司 |
| 贸易公司 | 指 | 浙江富润贸易有限公司 |
| 服饰公司 | 指 | 诸暨富润服饰有限公司 |
| 诸暨创意园 | 指 | 诸暨长城国际影视网游动漫创意园有限公司 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

##### 二、 重大风险提示

敬请查阅本报告第四节"董事会报告"中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的 内容。

# 第二节 公司简介

##### 一、 公司信息

|  |  |
| --- | --- |
| 公司的中文名称 | 浙江富润股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 浙江富润 |
| 公司的外文名称 | Zhejiang Furun CO.,LTD |
| 公司的外文名称缩写 | Zhejiang Furun |
| 公司的法定代表人 | 赵林中 |

##### 二、 联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 卢伯军 | 王惠芳 |
| 联系地址 | 浙江省诸暨市陶朱南路12号 | 浙江省诸暨市陶朱南路12号 |
| 电话 | 0575-87015763 | 0575-87015296 |
| 传真 | 0575-87026018 | 0575-87026018 |
| 电子信箱 | [frdjtx@163.com](mailto:frdjtx@163.com) | [whf65@126.com](mailto:whf65@126.com) |

##### 三、 基本情况简介

|  |  |
| --- | --- |
| 公司注册地址 | 浙江省诸暨市暨阳街道苎萝东路60号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 311800 |
| 公司办公地址 | 浙江省诸暨市陶朱南路12号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 311800 |
| 公司网址 | [www.furun.net](http://www.furun.net/) |
| 电子信箱 | [frdjtx@163.com](mailto:frdjtx@163.com) |

##### 四、 信息披露及备置地点

|  |  |
| --- | --- |
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网  址 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 公司年度报告备置地点 | 浙江省诸暨市陶朱南路12号 |

##### 五、 公司股票简况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司股票简况 | | | | |
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A 股 | 上海证券交易所 | 浙江富润 | 600070 | 无 |

##### 六、 公司报告期内注册变更情况

##### （一）基本情况

|  |  |
| --- | --- |
| 注册登记日期 | 2014-8-01 |
| 注册登记地点 | 浙江省工商行政管理局 |
| 企业法人营业执照注册号 | 330000000066430 |
| 税务登记号码 | 330681609700859 |
| 组织机构代码 | 60970085-9 |

**（二）公司首次注册情况的相关查询索引** 公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

**（三）公司上市以来，主营业务的变化情况** 公司上市以来，主营业务未发生明显变化。

**（四）公司上市以来,历次控股股东的变更情况** 公司上市以来，控股股东未发生变更。

##### 七、 其他有关资料

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 办公地址 | 浙江省杭州市西溪路 128 号金鼎广场西楼 |
| 签字会计师姓名 | 王国海 王新华 |
| 公司聘请的会计师事务所（境外） | 名称 |  |
| 办公地址 |  |
| 签字会计师姓名 |  |
| 报告期内履行持续督导职责的保 荐机构 | 名称 |  |
| 办公地址 |  |
| 签字的保荐代表  人姓名 |  |
| 持续督导的期间 |  |
| 报告期内履行持续督导职责的财 务顾问 | 名称 |  |
| 办公地址 |  |
| 签字的财务顾问  主办人姓名 |  |
| 持续督导的期间 |  |

# 第三节 会计数据和财务指标摘要

##### 一、 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要会计数据 | 2014年 | 2013年 | 本期比  上年同 期增减 (%) | 2012年 |
| 营业收入 | 963,890,368.21 | 1,072,373,157.47 | -10.12 | 1,056,706,354.62 |
| 归属于上市公司股东的  净利润 | -65,641,089.28 | 122,469,826.80 | -153.60 | 127,201,501.91 |
| 归属于上市公司股东的  扣除非经常性损益的净 利润 | -66,834,871.21 | 29,082,681.94 | -329.81 | 36,210,046.47 |
| 经营活动产生的现金流  量净额 | -12,943,817.17 | 70,285,722.39 | -118.42 | 133,695,778.00 |
|  | 2014年末 | 2013年末 | 本期末  比上年 同期末 增减（%  ） | 2012年末 |
| 归属于上市公司股东的  净资产 | 971,408,028.25 | 864,216,487.45 | 12.40 | 589,669,913.38 |
| 总资产 | 2,046,355,028.47 | 1,769,449,118.33 | 15.65 | 1,548,912,309.36 |

##### (二) 主要财务指标

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要财务指标 | 2014年 | 2013年 | 本期比上年同  期增减(%) | 2012年 |
| 基本每股收益（元／股） | -0.24 | 0.45 | -153.33 | 0.46 |
| 稀释每股收益（元／股） | -0.24 | 0.45 | -153.33 | 0.46 |
| 扣除非经常性损益后的基本每  股收益（元／股） | -0.24 | 0.11 | -318.18 | 0.13 |
| 加权平均净资产收益率（%） | -7.21 | 15.13 | 减少22.34个  百分点 | 23.09 |
| 扣除非经常性损益后的加权平  均净资产收益率（%） | -7.34 | 3.59 | 减少10.93个  百分点 | 6.56 |

##### 二、 境内外会计准则下会计数据差异

##### (一) 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归属于上市公司股东 的净资产差异情况

□适用 √不适用

##### (二) 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属于上市公司股东的净 资产差异情况

□适用 √不适用

##### 三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 2014 年金额 | 附注（如  适用） | 2013 年金额 | 2012 年金额 |
| 非流动资产处置损益 | -71,598.66 |  | 135,291,761.33 | 126,741,679.14 |
| 越权审批，或无正式批准文件，  或偶发性的税收返还、减免 |  |  | 440,680.60 |  |
| 计入当期损益的政府补助，但与  公司正常经营业务密切相关，符 合国家政策规定、按照一定标准 定额或定量持续享受的政府补 助除外 | 4,457,065.02 |  | 4,418,292.09 | 5,454,103.78 |
| 计入当期损益的对非金融企业  收取的资金占用费 | 1,226,687.67 |  | 252,043.76 | 1,331,340.06 |
| 企业取得子公司、联营企业及合  营企业的投资成本小于取得投 资时应享有被投资单位可辨认 净资产公允价值产生的收益 |  |  |  |  |
| 非货币性资产交换损益 |  |  |  |  |
| 委托他人投资或管理资产的损  益 | 61,712.17 |  |  |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾  害而计提的各项资产减值准备 |  |  |  |  |
| 债务重组损益 |  |  |  |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支  出、整合费用等 |  |  |  |  |
| 交易价格显失公允的交易产生  的超过公允价值部分的损益 |  |  |  |  |
| 同一控制下企业合并产生的子  公司期初至合并日的当期净损 益 |  |  |  |  |
| 与公司正常经营业务无关的或  有事项产生的损益 |  |  |  |  |
| 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 | 37,340.00 |  | 9,323,187.05 | -89,796.08 |
| 单独进行减值测试的应收款项  减值准备转回 |  |  |  |  |
| 对外委托贷款取得的损益 |  |  | 6,926,245.38 | 11,662,500.00 |
| 采用公允价值模式进行后续计  量的投资性房地产公允价值变 动产生的损益 |  |  |  |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的  要求对当期损益进行一次性调 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 整对当期损益的影响 |  |  |  |  |
| 受托经营取得的托管费收入 |  |  |  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外  收入和支出 | -1,255,812.24 |  | 1,170,910.31 | 285,853.93 |
| 其他符合非经常性损益定义的  损益项目 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 少数股东权益影响额 | -648,229.23 |  | -29,111,198.40 | -22,893,086.03 |
| 所得税影响额 | -2,613,382.80 |  | -35,324,777.26 | -31,501,139.36 |
| 合计 | 1,193,781.93 |  | 93,387,144.86 | 90,991,455.44 |

##### 四、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响  金额 |
| 交易性权益工具投  资 | 174,100.00 | 244,200.00 | 70,100.00 | 70,100.00 |
| 衍生金融资产 | 32,760.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售权益工具 | 339,429,208.36 | 648,718,825.28 | 309,289,616.92 | 7,893,702.52 |
| 合计 | 339,636,068.36 | 648,963,025.28 | 309,359,716.92 | 7,963,802.52 |

# 第四节 董事会报告

##### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

面对复杂严峻的经济形势，2014 年公司按照“保持定力，精准发力；稳中求进，进中求好” 的工作基调，负重前行。报告期内，由于市场竞争激烈、用工成本上升、环保压力增大，公司营

业收入同比减 10.12%，毛利率同比下降 2.57 个百分点，其中纺织品加工销售额下降 2789 万元， 毛利率下降 4.07%；钢管加工销售额下降 7790 万元，毛利率下降 1.30%。由于子公司开发的富润 屋项目计提资产减值准备，公司出现了自成立以来的首次亏损。

2014 年的工作亮点：纺织公司继续保持增长态势，印染公司通过 58 条行业整治验收，城东 富润屋顺利结顶，印染公司、纺织公司获评“国家节水型标杆企业”，纺织公司获得绍兴市市长 质量奖，富源公司列为国家发改委资源综合利用“双百工程”骨干企业，等等„„为寻求转型升 级，公司一度停牌筹划重大事项，参与认购长城动漫非公开发行股份。总之，做了该做能做的事， 经历经济低迷，获得经验教训，为未来的机会做好准备。

##### (一) 主营业务分析

##### 1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
| 营业收入 | 963,890,368.21 | 1,072,373,157.47 | -10.12 |
| 营业成本 | 855,071,402.39 | 923,761,593.80 | -7.44 |
| 销售费用 | 14,124,673.51 | 13,323,068.16 | 6.02 |
| 管理费用 | 49,101,524.79 | 42,871,627.44 | 14.53 |
| 财务费用 | 12,524,894.94 | 20,350,722.21 | -38.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -12,943,817.17 | 70,285,722.39 | -118.42 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -74,760,746.63 | 299,067,540.03 | -125 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 6,220,209.60 | -320,004,891.82 | 101.94 |
| 研发支出 | 6,256,190.38 | 6,158,807.74 | 1.58 |

##### 2 收入

##### (1) 主要销售客户的情况

报告期内，前五名客户销售金额为 12,170.3 万元，占营业收入总额的 12.63%。

##### 3 成本

##### (1) 成本分析表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构 成项目 | 本期金额 | 本期占 总成本 比例(%) | 上年同期金额 | 上年同 期占总 成本比 例(%) | 本期金  额较上 年同期 变动比 例(%) | 情况 说明 |
| 纺织品加  工及销售 | 直接材  料 | 209,820,088.14 | 0.25 | 234,440,204.92 | 0.26 | -0.01 |  |
| 纺织品加  工及销售 | 直接人  工 | 97,101,189.97 | 0.12 | 86,597,115.56 | 0.1 | 0.02 |  |
| 纺织品加  工及销售 | 外购动  力 | 66,923,569.32 | 0.08 | 59,230,133.26 | 0.07 | 0.01 |  |
| 纺织品加  工及销售 | 委托外  加工费 | 16,820,970.23 | 0.02 | 16,919,222.14 | 0.02 | 0.00 |  |
| 纺织品加 | 费用 | 50,380,085.15 | 0.06 | 47,132,658.54 | 0.05 | 0.01 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工及销售 |  |  |  |  |  |  |  |
| 钢管销售  及加工 | 直接材  料 | 323,048,695.16 | 0.39 | 393,130,899.28 | 0.42 | -0.03 |  |
| 钢管销售  及加工 | 直接人  工 | 20,537,798.57 | 0.02 | 16,682,501.52 | 0.02 | 0.00 |  |
| 钢管销售  及加工 | 外购动  力 | 37,258,824.72 | 0.04 | 36,523,831.96 | 0.04 | 0.00 |  |
| 钢管销售  及加工 | 费用 | 17,658,793.24 | 0.02 | 16,183,101.21 | 0.02 | 0.00 |  |

##### (2) 主要供应商情况

公司向前 5 名供应商合计的采购金额为 29,235.01 万元，占公司本年采购总额的 34.19%。

##### 4 费用

单位:元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
| 销售费用 | 14,124,673.51 | 13,323,068.16 | 6.02 |
| 管理费用 | 49,101,524.79 | 42,871,627.44 | 14.53 |
| 财务费用 | 12,524,894.94 | 20,350,722.21 | -38.45 |

#### 财务费用同比减 38.45%主要系本期贷款利息支出减少所致。

##### 5 研发支出

##### (1) 研发支出情况表

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 本期费用化研发支出 | 6,256,190.38 |
| 本期资本化研发支出 | 0.00 |
| 研发支出合计 | 6,256,190.38 |
| 研发支出总额占净资产比例（%） | 0.50 |
| 研发支出总额占营业收入比例（%） | 0.65 |

##### 6 现金流

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例  （%） | 变动原因说明 |
| 经营活动  产生的现金流 量净额 | -12,943,817.17 | 70,285,722.39 | -118.42 | 主要系销售商品、提供劳务收到的现  金减少和支付给职工以及为职工支付 的现金增加所致。 |
| 投资活动  产生的现金流 量净额 | -74,760,746.63 | 299,067,540.03 | -125.00 | 主要系上期收回委托贷款以及毛纺厂 区征收补偿款影响所致。 |
| 筹资活动  产生的现金流 量净额 | 6,220,209.60 | -320,004,891.82 |  | 主要系本期归还银行借款金额减少所 致。 |

##### 7 其他

##### (1) 发展战略和经营计划进展说明

公司按照年初制订的发展战略和经营计划，积极贯彻实施。2014 年，由于受用工成本上升、环保 压力增大等因素影响，公司主营业务收入下降，因计提资产减值准备，业绩出现亏损。

##### (二) 行业、产品或地区经营情况分析 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率  （%） | 营业收入  比上年增 减（%） | 营业成本  比上年增 减（%） | 毛利率比  上年增减  （%） |
| 制造业 | 942,456,089.70 | 836,627,656.84 | 11.23 | -10.42 | -7.72 | 减少 2.60  个百分点 |
| 商业 | 3,225,080.90 | 2,922,357.66 | 9.39 | 1,205.26 | 1,173.38 | 增加 2.27  个百分点 |
| 合 计 | 945,681,170.60 | 839,550,014.50 | 11.22 | -10.14 | -7.42 | 减少 2.61  个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率  （%） | 营业收入  比上年增 减（%） | 营业成本  比上年增 减（%） | 毛利率比  上年增减  （%） |
| 纺织品  销售及 加工 | 506,741,572.21 | 441,045,902.81 | 12.96 | -5.38 | -0.74 | 减少 4.07  个百分点 |
| 钢管销  售及加 工 | 438,939,598.39 | 398,504,111.69 | 9.21 | -15.07 | -13.84 | 减少 1.3  个百分点 |
| 合 计 | 945,681,170.60 | 839,550,014.50 | 11.22 | -10.14 | -7.42 | 减少 2.61  个百分点 |

##### 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减（%） |
| 内销 | 799,490,863.83 | -7.25 |
| 外销 | 146,190,306.77 | -23.21 |
| 合 计 | 945,681,170.60 | -10.14 |

##### (三) 资产、负债情况分析 1 资产负债情况分析表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末 数占总资 产的比例  （%） | 上期期末数 | 上期期  末数占 总资产 的比例  （%） | 本期期末  金额较上 期期末变 动比例  （%） | 情况说明 |
| 应收票据 | 40,319,595.76 | 1.97 | 22,366,870.25 | 1.26 | 80.26 | 主要系明贺公司本期  以票据结算货款增加 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | 所致。 |
| 应收账款 | 44,492,269.41 | 2.17 | 30,842,232.21 | 1.74 | 44.26 | 主要系明贺公司应收  款增加所致。 |
| 其他应收款 | 5,173,732.49 | 0.25 | 15,196,661.72 | 0.86 | -65.95 | 主要系公司本期收回  31 省道优先收益权补  偿 1056 万元影响所致。 |
| 可供出售金  融资产 | 819,848,586.18 | 40.06 | 510,558,969.26 | 28.85 | 60.58 | 主要系公司持有上峰  水泥的可供出售金融 资产期末公允价值变 动影响。 |
| 长期待摊费  用 | 2,060,093.60 | 0.10 | 676,459.56 | 0.04 | 204.54 | 主要系印染公司新厂  区取水管道安装工程 增加所致。 |
| 其他非流动  资产 | 71,841,588.15 | 3.51 | 19,055,210.58 | 1.08 | 277.02 | 主要系印染公司预付  长期资产购置款所致。 |
| 短期借款 | 293,200,000.00 | 14.33 | 138,200,000.00 | 7.81 | 112.16 | 主要系本期银行借款  增加所致。 |
| 一年内到  期的非流动 负债 | 0.00 | 0.00 | 60,000,000.00 | 3.39 | -100.00 | 主要系印染公司本期  归还了一年内到期的 应付债券所致。 |
| 递延所得税  负债 | 209,126,545.89 | 10.22 | 134,292,653.91 | 7.59 | 55.72 | 主要系本期对上峰水  泥的投资市价与成本 的差异确认递延所得 税负债所致。 |
| 股本 | 274,317,732.00 | 13.41 | 182,878,488.00 | 10.34 | 50.00 | 本期增加系根据 2013  年股东会决议进行资 本公积转增股本所致。 |
| 资本公积 | 60,349,076.44 | 2.95 | 151,788,320.44 | 8.58 | -60.24 | 本期减少主要系根据  2013 年股东会决议进 行资本公积转增股本 所致。 |
| 其他综合  收益 | 458,375,043.96 | 22.40 | 226,407,831.27 | 12.80 | 102.46 | 主要系公司持有上峰  水泥公允价值变动影 响所致。 |
| 未分配利  润 | 118,647,487.73 | 5.80 | 244,977,003.27 | 13.84 | -51.57 | 主要系本期亏损及根  据 2013 年度股东会决 议进行利润分配所致。 |

**(四) 核心竞争力分析** 公司主营业务为传统产业，市场竞争激烈，与行业其他企业比较，公司的核心竞争力主要体现在： 1、技术优势。公司子公司印染公司、纺织公司、明贺公司为浙江省高新技术企业，印染公司的关 键设备均为国外进口，技术水平国内领先。2014 年，纺织公司被授予绍兴市市长质量奖；2、成 本优势。公司依靠设备改造节约成本、节能减排。印染公司被国家工信部确认为清洁生产示范企 业，印染公司、纺织公司获评“国家节水型标杆企业”。3、品牌优势。"富润"商标为中国驰名商 标，富润牌印染面料、精纺呢绒为中国名牌产品。

##### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析 (1) 证券投资情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序 号 | 证券 品种 | 证券代 码 | 证券 简称 | 最初投资金额  （元） | 持有数  量  （股） | 期末账面价  值  （元） | 占期末证券  总投资比例  （%） | 报告期  损益  （元） |
| 1 | 股票 | 002011 | 盾安  环境 | 153,205.80 | 10,000 | 97,800 | 40.05 | 7,300 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2 | 股票 | 600795 | 国电  电力 | 66,041.80 | 20,000 | 92,600 | 37.92 | 48,200 |
| 3 | 股票 | 000926 | 福星  股份 | 63,655.20 | 5,000 | 53,800 | 22.03 | 19,200 |
| 期末持有的其他证券投资 | | | |  | / |  |  |  |
| 报告期已出售证券投资损益 | | | | / | / | / | / |  |
| 合计 | | | | 282,902.80 | / | 244,200.00 | 100% | 74,700 |

##### (2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 证券 代码 | 证 券 简 称 | 最初投资成本 | 占该  公司 股权 比例  （%） | 期末账面值 | 报  告 期 损 益 | 报告期所有者权 益变动 | 会计核 算科目 | 股份 来源 |
| 000672 | 上  峰 水 泥 | 37,552,100.00 | 8.82 | 648,718,825.28 |  | 231,967,212.69 | 可供出  售金融 资产 | 资产  重组 |
| 合计 | | 37,552,100.00 | / | 648,718,825.28 |  | 231,967,212.69 | / | / |

##### (3) 持有非上市金融企业股权情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 所持 对象 名称 | 最初投资金 额（元） | 持有数量  （股） | 占该 公司 股权 比例  （%） | 期末账面价值  （元） | 报告期损益  （元） | 报告  期所 有者 权益 变动  （元  ） | 会 计 核 算 科 目 | 股 份 来 源 |
| 绍兴  银行 股份 有限 公司 | 65,700,000.00 | 37,500,000.00 | 3.10 | 65,700,000.00 | 2,100,000.00 |  | 长  期 股 权 投 资 | 增  资 扩 股 |
| 诸暨  市宏 润小 额贷 款有 限公 司 | 35,000,000.00 | 40,000,000.00 | 10.00 | 35,000,000.00 | 6,000,000.00 |  | 长  期 股 权 投 资 | 出  资 |
| 合计 | 100,700,000.0  0 | 77,500,000.00 | / | 100,700,000.00 | 8,100,000.00 |  | / | / |

##### 资金使用情况

##### (1) 募集资金总体使用情况

□适用√不适用

##### (2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

##### (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

##### 2、 主要子公司、参股公司分析

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司 | 业务 | 注册 | 经营 | 总资产  （万元人 民） | 净资产（万 元人民币） | 营业收入  (万元人民 币) | 净利润（万 元人民币） |
| 全称 | 性质 | 资本 | 范围 |
| 浙江富润 印染有限 公司 | 制造业 | 1,200  万美元 | 纺织品、服装制造 加工及印染、生产、 销售纺织原辅材 料、机器器材 | 42880.83 | 19681.87 | 29558.33 | 1097.78 |
| 浙江富润 海茂纺织 布艺有限 公司 | 制造业 | 300 万  美元 | 高档纺织品、高档 家纺制品的生产、 加工及纺织原辅材 料的生产销售。 | 4645.78 | 3617.84 | 3189.43 | 424.11 |
| 浙江富润 纺织有限 公司 | 制造业 | 800 万  美元 | 高档纺织品制造、 加工及印染；纺织 辅料生产、销售。 | 20402.14 | 10893.01 | 18478.1 | 1480.23 |
| 浙江诸暨  富润宏丰 纺织有限 公司 | 制造业 | 2,500  万人民 币 | 纺织加工品；销售 自产产品。 | 5418.45 | 2751.93 |  | 47.8 |
| 浙江诸暨 富润丝绸 织造有限 公司 | 制造业 | 180 万  美元 | 高档服饰面料、服 装饰品的生产及后 整理加工（不含印 染）销售自产产品。 | 1746.46 | 1467.88 | 18.1 | 184.47 |
| 浙江明贺 钢管有限 公司 | 制造业 | 734.693  9 万美 元 | 各类钢管的生产、 加工(不含钢材的 生产)销售本公司 生产产品 | 29975.15 | 11546.35 | 45098.89 | 1268.92 |
| 浙江富源 再生资源 有限公司 | 制造业 | 2,100  万元人 民币 | 废旧纺织品、橡胶、 金属产品的回收、 再生利用销售（国 家法律法规禁止限 制的除外） | 2971.94 | 446.54 | 80.42 | -197.84 |
| 浙江富润 贸易有限 公司 | 商业 | 500 万  元人民 币 | 纺织品、服装、原 料、机械器材的批 发及其进出口业务 | 396.5 | 396.36 | 322.51 | 29.01 |
| 诸暨富润 屋城东置 业有限公 司 | 房地产 业 | 3,000  万元人 民币 | 房地产开发经营  （凭有效资质证书 经营）；市政工程 施工；经销：建材  （不含木材） | 14727.52 | -6442.92 |  | -8711.2 |
| 诸暨富润 服饰有限 公司 | 制造业 | 100 万  美元 | 生产、加工、销售; 服装及服装制品。 | 4692.12 | 1073.15 | 3152.52 | 150.4 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 诸暨市富 润置业有 限公司 | 房地产 开发 | 8000 万  元人民 币 | 按资质等级证书核 定范围内从事房地 产开发经营、市政 工程建筑活动；经 销，建材 | 9364.9 | 9320.44 | 1688.77 | 306.13 |
| 杭州航民 上峰水泥 有限公司 | 制造业 | 10000  万元人 民币 | 生产销售:水泥熟 料,水泥仅限下属 机构经营:金属材 料 | 27904.8 | 6561.79 | 19084.42 | -1884.83 |

##### 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

##### (一) 行业竞争格局和发展趋势

展望 2015 年，中央经济工作会议提出经济工作的总体要求为“坚持稳中求进工作总基调，主 动适应经济发展新常态”。审视宏观形势，经济增长继续放缓，市场需求还不很旺，结构调整还要 加大，产能过剩需要消化，政府债务需要调理，房产泡沫有待释放，实体经济困难更重。分析行 业趋势，一是消费结构升级加快，个性化、多元化取代数量扩张；二是竞争格局调整重构，发达 国家控制产业链高端，新兴经济体深入产业链低端；三是比较优势不复存在，劳动力短缺成为常 态，用工成本快速上升；四是环境约束不断增强，地方政府更多地重视生态指标。分析公司可能 面临的机会：1、业务增长的机会。经过行业整治，竞争格局调整，剩者为王，逆风飞扬；2、投 资见效的机会。一带一路、金融改革等带动投资项目效益增长；3、转型升级的机会。现金流足、 负债率低，带来通过投资并购实现产业转型的可能，站上风口。因此，2015 年公司将继续以稳健 为主，守住经营管理的底线，守住规范运作的红线，适应新常态，迎接新挑战，探寻新路径，拥 抱新希望。

##### (二) 公司发展战略

2015 年公司发展战略的指导思想：守正出新，行稳致远，因势而谋，顺势而为。

##### (三) 经营计划

1、主要经营目标：实现营业收入 12 亿元，成本费用控制在 11.5 亿元。利润（扣除非经常性损

益）、税收、职工收入等预期性指标比 2014 年有所增长，万元产值综合能耗等约束性指标达到上 级下达的考核要求。

2、主要工作思路：

（1）融入互联网+，提升传统产业。

（2）通过投资并购，进入新兴领域。

（3）加强资本运作，谋求效益增长。

（4）重视招商招租，盘活存量资产。

（5）强化风险控制，保证健康运行。

**(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求** 公司目前的资金情况可基本维持当前业务及在建投资项目所需的资金需求。公司未来暂没有重大 的资本支出计划。

**(五) 可能面对的风险** 评估公司可能面临的风险：1、营业收入减少的风险。主要是市场竞争激烈，创新能力不够；

2、盈利能力下降的风险。主要是用工成本上升，环保压力增大；3、综合实力减弱的风险。主要 是行业投资分散，控制能力不强。

##### 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

##### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

##### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√适用 □不适用

自2014年1月26日起，财政部陆续颁布或修订了《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》、《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》和《企业会计准则第41号-在其他主体中权益的披 露》共八项具体会计准则，除《企业会计准则第37号—金融工具列报》在 2014 年年度及以后期 间的财务报告中使用外，上述其他准则自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。新会计准则的实施对本公司2014年及以前年度资产总额、负债总额、所有者权益总额以及 净利润未产生影响。

董事会一致认为：本次会计政策变更是根据财政部 2014 年新颁布或修订的相关会计准则进行 的合理变更，决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定，符合公司实际情况。同意公司

执行 2014 年新颁布的相关企业会计准则。

##### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

##### 四、利润分配或资本公积金转增预案

**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况** 根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求，2012 年 8 月 7

日公司召开 2012 年度第一次临时股东大会，对现金分红政策进行修订，明确"公司的利润分配政 策应保持连续性和稳定性, 重视对投资者的合理投资回报"、"最近三年以现金方式累计分配的利

润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十"等条款。 报告期内，公司严格执行利润分配政策，以公司 2013 年末的总股本为基数，向全体股东每 10 股

派发现金股利人民币 3.00 元(含税)，同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 5 股，现金分红比例为 44.8%。

##### (二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分红 年度 | 每 10 股送 红股数  （股） | 每 10 股派 息数(元)  （含税） | 每 10 股转 增数（股） | 现金分红的数 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(%) |
| 2014 年 | 2 | 0.5 | 1 | 13,715,886.60 | -65,641,089.28 |  |
| 2013 年 |  | 3.00 | 5 | 54,863,546.40 | 122,469,826.80 | 44.80 |
| 2012 年 |  | 3.00 |  | 54,863,546.40 | 127,201,501.91 | 43.13 |

# 第五节 重要事项

##### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

□适用 √不适用

##### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

**三、破产重整相关事项** 报告期内，公司未发生破产重整事项。 **四、资产交易、企业合并事项**

□适用√不适用

##### 五、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

##### 六、重大关联交易

□适用 √不适用

##### 七、重大合同及其履行情况 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用 **2 担保情况**

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保 方 | 担保  方与 上市 公司 的关 系 | 被担 保方 | 担保金额 | 担保发 生日期 (协议签 署日) | 担保 起始日 | | 担保 到期 日 | 担保 类型 | 担保是 否已经 履行完 毕 | 担保 是否 逾期 | 担  保 逾 期 金 额 | 是否存 在反担 保 | 是否为 关联方 担保 | 关 联 关 系 |
| 浙江  富润 股份 有限 公司 | 公司  本部 | 怀宁  上峰 水泥 有限 公司 | 1,450.00 | 2010年2  月1日 | 2010年  2月1日 | | 2015  年1 月31 日 | 连 带  责 任 担保 | 否 | 否 |  | 否 | 否 |  |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司  的担保） | | | | | | 1,450 | | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子  公司的担保） | | | | | | 1,450 | | | | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | 2,024 | | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | 2,024 | | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | 3,474 | | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | | | | | | 3.58 | | | | | | | | |

##### 八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

##### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承 诺事项

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺背景 | 承诺 类型 | 承诺方 | 承诺 内容 | 承诺时 间及期 限 | 是否 有履 行期 限 | 是否 及时 严格 履行 | 如未能及  时履行应 说明未完 成履行的 具体原因 | 如未能  及时履 行应说 明下一 步计划 |
| 与股改相关的  承诺 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 收购报告书或 权益变动报告 书中所作承诺 | 股份限  售 | 控股股  东富润 控股集 团有限 公司 | 在《富润控股  集团有限公 司 81%国有 股权转让合 同》生效之日 起 36 个月 内，不减持公 司股份。 | 2011 年  12 月 21  日，期限 36 个月 | 是 | 是 |  |  |
| 收购报告书或 权益变动报告 书中所作承诺 | 股份限  售 | 实际控  制人浙 江诸暨 惠风创 业投资 有限公 司 | 在《富润控股  集团有限公 司 81%国有 股权转让合 同》生效之日 起 36 个月 内，不减持公 司股份。 | 2011 年  12 月 21  日，期限 36 个月 | 是 | 是 |  |  |

##### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 是否改聘会计师事务所： | 否 | |
|  | 原聘任 | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 |  | 天健会计师事务所（特殊普通  合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 |  | 65 |
| 境内会计师事务所审计年限 |  | 21 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 名称 | 报酬 |
| 内部控制审计会计师事务所 | 天健会计师事务所（特殊普通  合伙） | 15 |

##### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处 罚及整改情况

本报告期，公司、董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购 人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

**十一、执行新会计准则对合并财务报表的影响** 执行新会计政策，受重要影响的报表项目和金额如下表：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 受重要影响的报表项目 | 影响金额 | 备 注 |
| 2013 年 12 月 31 日资产负债表项目 |  |  |
| 可供出售金融资产 | 171,129,760.90 |  |
| 长期股权投资 | -171,129,760.90 |  |
| 应付职工薪酬 | -20,296,548.50 |  |
| 长期应付职工薪酬 | 20,296,548.50 |  |
| 递延收益 | 21,480,216.53 |  |
| 其他非流动负债 | -21,480,216.53 |  |
| 资本公积 | -226,407,831.27 |  |
| 其他综合收益 | 226,407,831.27 |  |

##### 1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

#### 单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资 单位 | 交易基本信息 | 2013年1  月1日归 属于母公 司股东权 益（+/-） | 2013年12月31日 | | |
| 长期股权投资  （+/-） | 可供出售金融资 产（+/-） | 归属于母公 司股东权益  （+/-） |
| 诸 暨 南 门 市  场有限公司 | 公司对诸暨市南门市场  有限公司的股权投资 |  | -1,209,524.19 | 1,209,524.19 |  |
| 浙 江 省 诸 暨  市人民药店连 锁有限公司 | 公司对诸暨市人民药店  连锁有限公司的股权投 资 |  | -320,236.71 | 320,236.71 |  |
| 浙 江 诸 暨 热  电发展有限公 司 | 公司对浙江诸暨热电发  展有限公司的股权投资 |  | -10,000,000.00 | 10,000,000.00 |  |
| 诸 暨 市 宏 润  小额贷款有限 公司 | 公司对诸暨市宏润小额  贷款有限公司的股权投 资 |  | -35,000,000.00 | 35,000,000.00 |  |
| 诸 暨 长 城 国  际影视网游动 漫创意园有限 公司 | 公司对诸暨长城国际影  视网游动漫创意园有限 公司的股权投资 |  | -28,500,000.00 | 28,500,000.00 |  |
| 诸 暨 联 合 担  保有限公司 | 公司对诸暨联合担保有  限公司的股权投资 |  | -25,500,000.00 | 25,500,000.00 |  |
| 山 东 泰 山 宝  盛大酒店 | 公司对山东宝盛大酒店  有限公司的股权投资 |  | -1,400,000.00 | 1,400,000.00 |  |
| 山 东 泰 山 宝  盛置业公司 | 公司对山东宝盛置业有  限公司的股权投资 |  | -3,500,000.00 | 3,500,000.00 |  |
| 绍 兴 银 行 股  份有限公司 | 公司对绍兴银行股份有  限公司的股权投资 |  | -65,700,000.00 | 65,700,000.00 |  |
| 合计 | / |  | -171,129,760.90 | 171,129,760.90 |  |

##### 十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

# 第六节 股份变动及股东情况

##### 一、 股本变动情况 (一) 股份变动情况表 1、 股份变动情况表

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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人  持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他内资  持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：境内非  国有法人持 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境内  自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、外资持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：境外法  人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外  自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、无限售条  件流通股份 | 182,878,488 | 100 |  |  | 91,439,244 |  | 91,439,244 | 274,317,732 | 100 |
| 1、人民币普  通股 | 182,878,488 | 100 |  |  | 91,439,244 |  | 91,439,244 | 274,317,732 | 100 |
| 2、境内上市  的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外上市  的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 三、股份总数 | 182,878,488 | 100 |  |  | 91,439,244 |  | 91,439,244 | 274,317,732 | 100 |

##### 2、 股份变动情况说明

2014 年 4 月 24 日召开的公司 2013 年度股东大会审议通过公司 2013 年度利润分配方案，以公司

2013 年末的总股本 182878488 股为基数,向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 91439244 股，

股权登记日：2014 年 5 月 21 日，除权(除息)日:2014 年 5 月 22 日，新增无限售条件流通股份上

市流通日：2014 年 5 月 23 日。 **二、 股东和实际控制人情况 (一) 股东总数:**

|  |  |
| --- | --- |
| 截止报告期末股东总数(户) | 24,821 |
| 年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数 | 21,668 |

(户)

##### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 前十名股东持股情况 | | | | | | | | | | |
| 股东名称  （全称） | 报告期内 增减 | 期末持股 数量 | | 比例 (%) | 持有有限 售条件股 份数量 | | 质押或冻结情况 | | | 股东 性质 |
| 股  份 状 态 | 数量 | |
| 富润控股集团有限公司 | 20,077,311 | 70,822,934 | | 25.82 |  | | 质  押 | 49,950,000 | | 境内非国有  法人 |
| 郑宏俊 | 1,207,106 | 7,364,500 | | 2.68 |  | | 未  知 |  | | 境内自然人 |
| 八方控股集团有限公司 | 957,607 | 2,872,822 | | 1.05 |  | | 未  知 |  | | 境内非国有  法人 |
| 博茂（天津）企业管理咨询合伙  企业（有限合伙） |  | 2,863,732 | | 1.04 |  | | 未  知 |  | | 境内非国有  法人 |
| 杜景葱 | 675,000 | 2,485,000 | | 0.91 |  | | 未  知 |  | | 境内自然人 |
| 杭州青春工贸有限公司 | 558,220 | 1,674,660 | | 0.61 |  | | 未  知 |  | | 境内非国有  法人 |
| 聂戈 | 509,618 | 1,529,055 | | 0.56 |  | | 未  知 |  | | 境内自然人 |
| 林世雄 |  | 1,055,980 | | 0.38 |  | | 未  知 |  | | 境内自然人 |
| 中恒（天津）企业管理咨询合伙  企业（有限合伙） |  | 1,000,000 | | 0.36 |  | | 未  知 |  | | 境内非国有  法人 |
| 敖东胜 |  | 774,310 | | 0.28 |  | | 未  知 |  | | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | | | |
| 股东名称 | | | 持有无限售条件流通股  的数量 | | | 股份种类及数量 | | | | |
| 种类 | | | 数量 | |
| 富润控股集团有限公司 | | | 70,822,934 | | | 人民币普  通股 | | | 70,822,934 | |
| 郑宏俊 | | | 7,364,500 | | | 人民币普  通股 | | | 7,364,500 | |
| 八方控股集团有限公司 | | | 2,872,822 | | | 人民币普  通股 | | | 2,872,822 | |
| 博茂（天津）企业管理咨询合伙企业（有限合  伙） | | | 2,863,732 | | | 人民币普  通股 | | | 2,863,732 | |
| 杜景葱 | | | 2,485,000 | | | 人民币普  通股 | | | 2,485,000 | |
| 杭州青春工贸有限公司 | | | 1,674,660 | | | 人民币普  通股 | | | 1,674,660 | |
| 聂戈 | | | 1,529,055 | | | 人民币普  通股 | | | 1,529,055 | |
| 林世雄 | | | 1,055,980 | | | 人民币普  通股 | | | 1,055,980 | |
| 中恒（天津）企业管理咨询合伙企业（有限合  伙） | | | 1,000,000 | | | 人民币普  通股 | | | 1,000,000 | |
| 敖东胜 | | | 774,310 | | | 人民币普  通股 | | | 774,310 | |

|  |  |
| --- | --- |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司控股股东富润控股集团有限公司与其他股东之间  不存在关联关系或一致行动关系，未知其他股东之间是 否存在关联关系或一致行动关系。 |

##### 三、 控股股东及实际控制人变更情况

##### (一) 控股股东情况 1 法人

单位：万元 币种：人民币

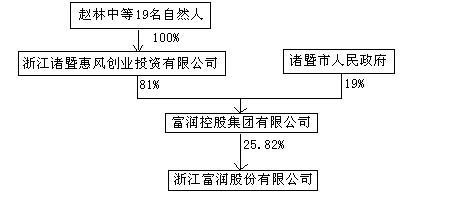
|  |  |
| --- | --- |
| 名称 | 富润控股集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 赵林中 |
| 成立日期 | 1995 年 9 月 18 日 |
| 组织机构代码 | 72721859-6 |
| 注册资本 | 50,000 |
| 主要经营业务 | 实业投资 |
| 未来发展战略 | 以“稳中求进，进中求稳”为指导思想，实业投资和资本运  作“两轮驱动”，打造永久、本分、和谐的综合性企业集团。 |

##### (二) 实际控制人情况 1 法人

单位：万元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 名称 | 浙江诸暨惠风创业投资有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 赵林中 |
| 成立日期 | 2008 年 8 月 6 日 |
| 组织机构代码 | 67842835-0 |
| 注册资本 | 10,271.1 |
| 主要经营业务 | 创业投资 |
| 未来发展战略 | 以股权投资为主要手段，继续寻找合适的创业投资项目。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外  上市公司的股权情况 | 持有长城影视股 2638716 股 |

##### 2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



# 第七节 优先股相关情况

本报告期内公司无优先股事项。

# 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

##### 一、持股变动情况及报酬情况

##### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务(注) | 性 别 | 年 龄 | 任期起始 日期 | 任期终止 日期 | 年初持股 数 | 年末持股 数 | 年度内股份 增减变动量 | 增减变动 原因 | 报告期内从  公司领取的 应付报酬总 额（万元）（税 前） | 报告期在其  股东单位领 薪情况 |
| 赵林中 | 董事长 | 男 | 61 | 2014 年 4  月 24 日 | 2017 年 4  月 23 日 | 56,010 | 84,015 | 28,005 | 公积金转  增 | 95.45 |  |
| 傅国柱 | 副董事长、总经  理 | 男 | 52 | 2014 年 4  月 24 日 | 2017 年 4  月 23 日 | 37,960 | 56,940 | 18,980 | 公积金转  增 | 47.31 |  |
| 陈黎伟 | 副董事长 | 男 | 47 | 2014 年 4  月 24 日 | 2017 年 4  月 23 日 | 22,333 | 33,500 | 11,167 | 公积金转  增 | 51.23 |  |
| 卢伯军 | 董事、董秘 | 男 | 44 | 2014 年 4  月 24 日 | 2017 年 4  月 23 日 | 3,800 | 5,700 | 1,900 | 公积金转  增 | 50.20 |  |
| 章凤仙 | 独立董事 | 女 | 72 | 2014 年 4  月 24 日 | 2017 年 4  月 23 日 |  |  |  |  | 3.00 |  |
| 童宏怀 | 独立董事 | 男 | 50 | 2014 年 4  月 24 日 | 2017 年 4  月 23 日 |  |  |  |  | 3.00 |  |
| 程惠芳 | 独立董事 | 女 | 61 | 2014 年 4  月 24 日 | 2017 年 4  月 23 日 |  |  |  |  | 3.00 |  |
| 王坚 | 董事、财务总监 | 男 | 48 | 2014 年 4  月 24 日 | 2017 年 4  月 23 日 | 13,450 | 20,175 | 6,725 | 公积金转  增 | 50.87 |  |
| 赵育 | 董事 | 女 | 51 | 2014 年 4  月 24 日 | 2017 年 4  月 23 日 | 3,500 | 5,250 | 1,750 | 公积金转  增 |  | 30.04 |
| 骆丹君 | 监事会主席 | 女 | 43 | 2014 年 4  月 24 日 | 2017 年 4  月 23 日 | 3,900 | 5,850 | 1,950 | 公积金转  增 | 45.98 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 徐航芳 | 监事 | 女 | 44 | 2014 年 4  月 24 日 | 2017 年 4  月 23 日 |  |  |  |  | 11.66 |  |
| 蔡育清 | 监事 | 女 | 50 | 2014 年 4  月 24 日 | 2017 年 4  月 23 日 | 2,000 | 3,000 | 1,000 | 公积金转  增 | 27.60 |  |
| 高静 | 监事 | 女 | 48 | 2014 年 4  月 24 日 | 2017 年 4  月 23 日 | 5,200 | 7,800 | 2,600 | 公积金转  增 | 11.66 |  |
| 赏冠军 | 监事 | 男 | 44 | 2014 年 4  月 24 日 | 2017 年 4  月 23 日 |  |  |  |  | 11.66 |  |
| 应叶华 | 副总经理 | 女 | 64 | 2014 年 4  月 24 日 | 2017 年 4  月 23 日 | 36,015 | 54,023 | 18,008 | 公积金转  增 | 25.66 |  |
| 何四新 | 副总经理 | 男 | 54 | 2014 年 4  月 24 日 | 2017 年 4  月 23 日 | 12,376 | 18,564 | 6,188 | 公积金转  增 | 21.75 |  |
| 何平 | 副总经理 | 男 | 50 | 2014 年 4  月 24 日 | 2017 年 4  月 23 日 |  | 6,000 | 6,000 | 二级市场购  买 | 33.82 |  |
| 陈建设 | 原独立  董事 | 男 | 62 | 2011 年 4  月 25 日 | 2014 年 4  月 24 日 |  |  |  |  |  |  |
| 郭晓映 | 原监事会主席 | 女 | 59 | 2011 年 4  月 25 日 | 2014 年 4  月 24 日 | 17,212 | 25,818 | 8,606 | 公积金转  增 |  |  |
| 王燕 | 原监事 | 女 | 44 | 2011 年 4  月 25 日 | 2014 年 4  月 24 日 |  |  |  |  |  |  |
| 胡佩伦 | 原副总经理 | 女 | 62 | 2011 年 4  月 25 日 | 2015 年 2  月 16 日 | 3,800 | 5,700 | 1,900 | 公积金转  增 | 23.25 |  |
| 合计 | / | / | / | / | / | 217,556 | 332,335 | 114,779 | / | 517.10 | / |

|  |  |
| --- | --- |
| 姓名 | 最近 5 年的主要工作经历 |
| 赵林中 | 历任公司董事长、总经理，现任公司第七届董事会董事长，富润控股集团有限公司党  委书记、董事局主席。 |
| 傅国柱 | 历任公司董事、总经理等职，现任公司副董事长、总经理，富润控股集团有限公司董  事，浙江富润印染有限公司董事长。 |
| 陈黎伟 | 历任公司董事会秘书、董事、副董事长等职，现任公司第七届董事会副董事长。 |
| 卢伯军 | 历任公司监事、证券事务代表、董事、董事会秘书，现任公司第七届董事会董事、董  事会秘书。 |
| 章凤仙 | 历任杭州市商业局副局长、浙江省财贸工会主席、公司独立董事等职，现任浙江省劳  模协会会长，公司第七届董事会独立董事。 |
| 童宏怀 | 历任诸暨天阳会计师事务所有限公司副主任会计师、公司独立董事等职。现任诸暨天  阳会计师事务所有限公司主任会计师，公司第七届董事会独立董事。 |
| 程惠芳 | 复旦大学国际金融博士，博士生导师，教授。全球浙商研究院院长，浙江省应用经济  学省级重点研究基地主任，第十一届全国人大代表。现任公司第七届董事会独立董事。 |
| 王坚 | 历任公司董事、证券事务代表、证券部经理、财务部经理等职，现任公司董事、财务  负责人、财务总监。 |
| 赵育 | 历任富润控股集团有限公司纪委书记、党政工联合办公室主任、公司第六届董事会董  事等职。现任公司董事、富润控股集团有限公司纪委书记。 |
| 骆丹君 | 历任公司监事会监事、富润控股集团有限公司党委副书记、档案馆馆长，现任公司监  事会主席。 |
| 徐航芳 | 历任富润控股集团有限公司财务科科长，现任公司监事。 |
| 蔡育清 | 历任公司审计部经理、监事，现任公司监事。 |
| 高静 | 历任公司监事，现任公司职工监事。 |
| 赏冠军 | 历任公司工会主席、职工监事，现任公司工会主席、职工监事。 |
| 应叶华 | 历任公司董事、副总经理，现任公司副总经理、浙江富润纺织有限公司董事长。 |
| 何四新 | 历任公司董事、副总经理，现任公司副总经理、浙江富润海茂纺织布艺有限公司董事  长。 |
| 何平 | 历任公司副总经理、企管部经理，现任公司副总经理。 |
| 陈建设 | 历任公司独立董事，浙江省绍兴市副市长、绍兴市政协常务副主席等职。现任浙江永  建置业集团有限公司董事长、总经理。 |
| 郭晓映 | 历任公司监事、监事会主席。 |
| 王燕 | 历任公司财务部副经理、监事。 |
| 胡佩伦 | 历任公司副总经理、环保部经理。 |

##### (二) 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

##### 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

##### (一) 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 |
| 赵林中 | 富润控股集团有限公司 | 董事局主席 |  |  |
| 傅国柱 | 富润控股集团有限公司 | 董事 |  |  |
| 高静 | 富润控股集团有限公司 | 职工监事 |  |  |
| 赏冠军 | 富润控股集团有限公司 | 工会联合会主席 |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 骆丹君 | 富润控股集团有限公司 | 党委副书记 |  |  |
| 徐航芳 | 富润控股集团有限公司 | 财务科科长 |  |  |
| 在股东单位任职  情况的说明 |  | | | |

##### (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位  担任的职务 | 任期起  始日期 | 任期终止日期 |
| 赵林中 | 山东泰山宝盛置业有限公司 | 董事 |  |  |
| 赵林中 | 山东泰山宝盛大酒店有限公司 | 董事 |  |  |
| 赵林中 | 诸暨长城国际影视网游动漫创  意园有限公司 | 董事 |  |  |

##### 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 | 董事、监事的报酬由董事会薪酬委员会考核、股东大会决定；高  级管理人员报酬由董事会决定。 |
| 董事、监事、高级管理人员报  酬确定依据 | 按基本工资加效益工资加业绩嘉奖考核确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报  酬的应付报酬情况 | 总计应付 517.10 万元。 |
| 报告期末全体董事、监事和高  级管理人员实际获得的报酬 合计 | 总计支付 517.10 万元。 |

##### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
| 程惠芳 | 独立董事 | 选举 |  |
| 赵育 | 董事 | 选举 |  |
| 傅国柱 | 副董事长 | 选举 |  |
| 王坚 | 董事 | 选举 |  |
| 陈建设 | 独立董事 | 离任 |  |
| 郭晓映 | 监事会主席 | 离任 |  |
| 王燕 | 监事 | 离任 |  |
| 胡佩伦 | 副总经理 | 解聘 |  |

**五、公司核心技术团队或关键技术人员情况** 报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

##### 六、母公司和主要子公司的员工情况

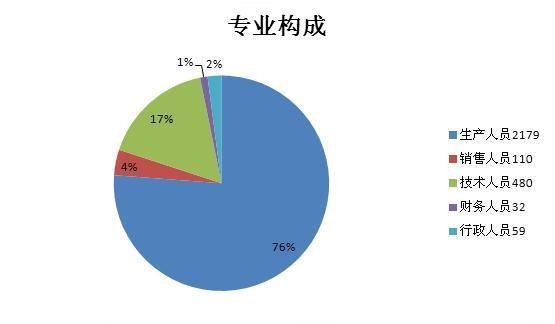
##### (一) 员工情况

|  |  |
| --- | --- |
| 母公司在职员工的数量 | 48 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 2,812 |
| 在职员工的数量合计 | 2,860 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工  人数 | 63 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 2,179 |
| 销售人员 | 110 |
| 技术人员 | 480 |
| 财务人员 | 32 |
| 行政人员 | 59 |
|  |  |
|  |  |
| 合计 | 2,860 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科及以上学历 | 227 |
| 大专学历 | 290 |
| 中专及高中以下学历 | 2,343 |
| 合计 | 2,860 |

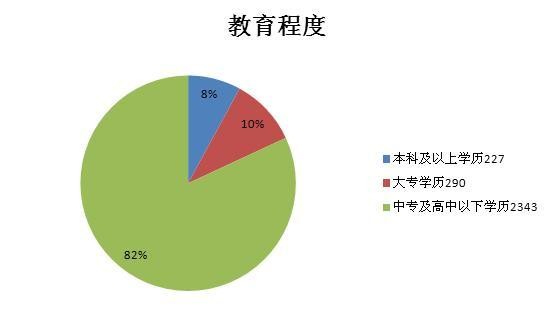
**(二) 薪酬政策** 员工薪酬分配按照公司《薪酬考核管理制度》执行。薪酬由基本工资和绩效工资两部分组成，基 本工资按月发放，绩效工资根据业绩按月考核和按年考核。

**(三) 培训计划** 根据公司制定的《员工培训考察计划》，人力资源部每年制订培训计划，组织新员工入职培训、 安全生产培训、专业技能培训、管理能力培训等培训活动，鼓励员工利用业务时间进行学历提升。 按照职级不同每年可享受不同时间的外出学习考察，费用由公司和个人分担。

##### (四) 专业构成统计图



##### (五) 教育程度统计图



# 第九节 公司治理

##### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司董事会通过建立健全内部控制制度，不断提升规范运作水平。公司治理情况具体 如下：

1、关于股东与股东大会： 公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》、《股东大会议事 规则》等规定召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的召集、召开程序、各项审议议案进 行见证并出具法律意见书。公司能够公平对待所有股东，在股东大会上保证股东有表达自己意见 和建议的权利，充分行使股东的表决权。

2、关于董事和董事会： 公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序选举董事，目前公司董事会由 9 名董事组成，

其中独立董事 3 人，独立董事人数和人员构成符合《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事

制度的指导意见》的要求。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核 委员会四个专门委员会，并制订了各专门委员会的工作细则。全体董事能够依据《董事会议事规 则》等制度出席董事会议，勤勉尽责。

3、关于监事和监事会：

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序选举公司监事，目前公司监事会共有 5 名监

事组成，其中 2 名为职工监事，监事会的人员构成符合法律法规的要求。全体监事按照《监事会 议事规则》等制度认真履职，对公司财务及公司董事、高级管理人员履行职务的行为进行监督， 维护公司和股东的利益。

4、关于控股股东与上市公司的关系： 公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，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的决策和经营活动。公司与控股股东之间的

关联交易决策程序合法、定价合理、披露充分，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业 务方面做到"五分开、五独立"，公司董事会、监事会和内部治理机构能够独立规范运作，未发生

大股东占用上市公司资金和资产的情况。公司已建立防范控股股东及其附属企业占用上市公司资 金、侵害上市公司利益的长效机制。

5、关于绩效评价与激励约束机制： 公司已建立合理的绩效评价体系，实施按岗位定职、定酬的薪酬体系和管理目标责任考核体系。 每年年初，公司董事会明确本年度经营目标和考核指标，年终进行考核，并以此对公司管理层的 业绩和绩效进行考评和奖励。公司将继续探索更加公正、透明、合理的绩效评价与激励约束机制， 从而有效调动管理人员的积极性和创造力，更好地促进公司的长期稳定发展。

6、关于信息披露与透明度： 公司董事会秘书、证券事务代表负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《中国证券报》、

《上海证券报》为公司信息披露的报纸；公司严格按照法律法规及公司《信息披露管理制度》等 制度规定，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。

7、关于投资者关系及相关利益者： 公司尊重和维护公司股东、债权人及其他利益相关者的合法权益，努力实现股东、员工、社会等 各方利益的互利共赢。

8、公司已制定《内幕信息知情人登记管理制度》，根据制度规定，在公司披露定期报告及发生 重大事项时，编制内幕信息知情人登记备案表，详细记录事项的进展及参与人员，确保信息披露

的公平、公正、公开。

##### 二、股东大会情况简介

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情 况 | 决议刊登  的指定网 站的查询 索引 | 决议刊登 的披露日 期 |
| 2013 年度股  东大会 | 2014 年 4  月 24 日 | 2013 年度董事会工作报告、监事会  工作报告、年度报告及摘要、财务 报告、利润分配方案、聘请财务审 计机构的议案、聘请内部控制审计  机构的议案、计提奖励基金的议案、 董事换届选举的议案、监事会换届  选举的议案、修订《公司章程》的 议案。 | 审议通  过全部 议案 | www.sse.  com.cn | 2014 年 4  月 25 日 |
|  |  |  |  |  |  |

##### 三、董事履行职责情况

##### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 董事 姓名 | 是否独 立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东 大会情况 |
| 本年应参  加董事会 次数 | 亲自出 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 | 出席股东  大会的次 数 |
| 赵林中 | 否 | 7 | 7 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 陈黎伟 | 否 | 7 | 7 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 卢伯军 | 否 | 7 | 7 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 童宏怀 | 是 | 7 | 7 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 章凤仙 | 是 | 7 | 7 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 陈建设 | 是 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 程惠芳 | 是 | 6 | 6 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 傅国柱 | 否 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 王坚 | 否 | 6 | 6 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 赵育 | 否 | 6 | 6 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |

|  |  |
| --- | --- |
| 年内召开董事会会议次数 | 7 |
| 其中：现场会议次数 | 4 |
| 通讯方式召开会议次数 | 3 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议** 公司董事会下设的战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会,按照制定的工

作细则履行职责,对公司的规范运作、健康发展提出合理化建议。报告期内，公司董事会审计委员

会与天健会计师事务所协商确定了公司年度财务报告的审计工作安排，认真审阅公司编制的 2014 年度财务会计报表，出具了书面审阅意见，并向董事会提交了会计师事务所年度履职情况总结报 告和下年度续聘会计师事务所的意见；公司薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员 2014 年度的薪酬进行了审核，对公司奖惩规定的执行情况发表了意见。

##### 五、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司已根据企业实际建立绩效考评机制。报告期内，公司董事会薪酬考核委员会依据年度经营业 绩和工作计划完成情况，对高级管理人员的工作业绩进行考评，并根据考评结果确定对高级管理 人员的奖惩。

# 第十节 内部控制

**一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况** 按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实

披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经 理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员 保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性 和完整性承担个别及连带法律责任。

是否披露内部控制自我评价报告：是

##### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2014年12月31日的财务报告内部控制的有效性审计后 认为：公司按照《企业内部控制基本规范》等规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控 制。

本公司内部控制审计报告详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/)。 是否披露内部控制审计报告：是

##### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司五届十六次董事会审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发 生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

# 第十一节 财务报告

##### 一、审计报告

天健审〔2015〕1758 号

### 浙江富润股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的浙江富润股份有限公司（以下简称富润公司）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、合并及母公司所有者权益变动表，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富润公司管理层的责任，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 中国注册会计师职业道德守则，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，富润公司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

### 允反映了富润公司 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。

### 天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：王国海 中国·杭州 中国注册会计师：王新华 二〇一五年三月二十七日

##### 二、财务报表

编制单位: 浙江富润股份有限公司

**合并资产负债表** 2014 年 12 月 31 日

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **期末余额** | **期初余额** |
| **流动资产：** |  | | |
| 货币资金 |  | 215,583,055.70 | 293,113,547.91 |
| 结算备付金 |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期  损益的金融资产 |  | 244,200.00 | 206,860.00 |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 |  | 40,319,595.76 | 22,366,870.25 |
| 应收账款 |  | 44,492,269.41 | 30,842,232.21 |
| 预付款项 |  | 20,355,264.45 | 19,643,543.44 |
| 应收保费 |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |
| 应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 其他应收款 |  | 5,173,732.49 | 15,196,661.72 |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 存货 |  | 283,988,894.78 | 318,844,882.00 |
| 划分为持有待售的资产 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  | 20,833.15 |
| 其他流动资产 |  | 22,641,856.10 | 19,780,988.79 |
| 流动资产合计 |  | 632,798,868.69 | 720,016,419.47 |
| **非流动资产：** |  | | |
| 发放贷款及垫款 |  |  |  |
| 可供出售金融资产 |  | 819,848,586.18 | 510,558,969.26 |
| 持有至到期投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 |  | 68,010,720.04 | 74,043,457.55 |
| 投资性房地产 |  | 4,656,458.19 | 4,796,969.33 |
| 固定资产 |  | 374,984,103.01 | 368,832,426.92 |
| 在建工程 |  | 14,081,426.68 | 11,995,033.16 |
| 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 |  | 55,341,297.81 | 56,685,957.45 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 |  | 2,060,093.60 | 676,459.56 |
| 递延所得税资产 |  | 2,731,886.12 | 2,788,215.05 |
| 其他非流动资产 |  | 71,841,588.15 | 19,055,210.58 |
| 非流动资产合计 |  | 1,413,556,159.78 | 1,049,432,698.86 |
| 资产总计 |  | 2,046,355,028.47 | 1,769,449,118.33 |
| **流动负债：** |  | | |
| 短期借款 |  | 293,200,000.00 | 138,200,000.00 |
| 向中央银行借款 |  |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |  |
| 拆入资金 |  |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期  损益的金融负债 |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 |  | 30,880,000.00 | 24,500,000.00 |
| 应付账款 |  | 55,945,176.45 | 60,923,906.86 |
| 预收款项 |  | 25,006,942.80 | 23,081,503.55 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |
| 应付职工薪酬 |  | 32,880,569.75 | 38,543,670.66 |
| 应交税费 |  | 15,263,909.16 | 12,897,944.36 |
| 应付利息 |  | 555,331.32 | 771,588.67 |
| 应付股利 |  | 700,347.40 | 638,571.40 |
| 其他应付款 |  | 97,039,898.05 | 91,518,554.66 |
| 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 |  |  | 60,000,000.00 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他流动负债 |  |  |  |
| 流动负债合计 |  | 551,472,174.93 | 451,075,740.16 |
| **非流动负债：** |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |
| 应付债券 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  | 20,912,164.14 | 20,296,548.50 |
| 专项应付款 |  | 600,000.00 | 150,000.00 |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延收益 |  | 19,802,567.43 | 21,480,216.53 |
| 递延所得税负债 |  | 209,126,545.89 | 134,292,653.91 |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 |  | 250,441,277.46 | 176,219,418.94 |
| 负债合计 |  | 801,913,452.39 | 627,295,159.10 |
| **所有者权益** |  | | |
| 股本 |  | 274,317,732.00 | 182,878,488.00 |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 |  | 60,349,076.44 | 151,788,320.44 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 其他综合收益 |  | 458,375,043.96 | 226,407,831.27 |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 |  | 59,718,688.12 | 58,164,844.47 |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 |  | 118,647,487.73 | 244,977,003.27 |
| 归属于母公司所有者权益合计 |  | 971,408,028.25 | 864,216,487.45 |
| 少数股东权益 |  | 273,033,547.83 | 277,937,471.78 |
| 所有者权益合计 |  | 1,244,441,576.08 | 1,142,153,959.23 |
| 负债和所有者权益总计 |  | 2,046,355,028.47 | 1,769,449,118.33 |

法定代表人：赵林中主管会计工作负责人：王坚会计机构负责人：王坚

编制单位:浙江富润股份有限公司

**母公司资产负债表** 2014 年 12 月 31 日

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **期末余额** | **期初余额** |
| **流动资产：** |  | | |
| 货币资金 |  | 117,256,221.59 | 189,952,058.92 |
| 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 |  | 50,000.00 |  |
| 应收账款 |  |  | 8,162.68 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 预付款项 |  |  |  |
| 应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 其他应收款 |  | 226,778,635.85 | 154,871,000.23 |
| 存货 |  |  |  |
| 划分为持有待售的资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 |  | 229,271.19 | 133,979.94 |
| 流动资产合计 |  | 344,314,128.63 | 344,965,201.77 |
| **非流动资产：** |  | | |
| 可供出售金融资产 |  | 754,088,349.47 | 444,798,732.55 |
| 持有至到期投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 |  | 207,444,634.66 | 213,477,372.17 |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 |  | 5,634,098.72 | 5,968,387.72 |
| 在建工程 |  |  |  |
| 工程物资 |  |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 无形资产 |  | 11,055.50 | 11,553.50 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 |  |  |  |
| 递延所得税资产 |  |  |  |
| 其他非流动资产 |  | 80,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 非流动资产合计 |  | 1,047,178,138.35 | 674,256,045.94 |
| 资产总计 |  | 1,391,492,266.98 | 1,019,221,247.71 |
| **流动负债：** |  | | |
| 短期借款 |  | 120,000,000.00 |  |
| 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 |  | 857,587.52 | 857,587.52 |
| 预收款项 |  | 28,994.40 | 28,994.40 |
| 应付职工薪酬 |  | 7,675,275.99 | 10,665,944.31 |
| 应交税费 |  | 7,260,338.89 | 7,506,393.42 |
| 应付利息 |  | 248,111.11 |  |
| 应付股利 |  | 700,347.40 | 638,571.40 |
| 其他应付款 |  | 108,718,886.83 | 123,631,562.54 |
| 划分为持有待售的负债 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |
| 流动负债合计 |  | 245,489,542.14 | 143,329,053.59 |
| **非流动负债：** |  | | |
| 长期借款 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 应付债券 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  | 2,439,628.11 | 2,293,604.39 |
| 专项应付款 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延收益 |  |  |  |
| 递延所得税负债 |  | 190,117,731.81 | 112,795,327.58 |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 |  | 192,557,359.92 | 115,088,931.97 |
| 负债合计 |  | 438,046,902.06 | 258,417,985.56 |
| **所有者权益：** |  | | |
| 股本 |  | 274,317,732.00 | 182,878,488.00 |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 |  | 56,596,012.49 | 148,035,256.49 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 其他综合收益 |  | 458,375,043.96 | 226,407,831.27 |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 |  | 59,718,688.12 | 58,164,844.47 |
| 未分配利润 |  | 104,437,888.35 | 145,316,841.92 |
| 所有者权益合计 |  | 953,445,364.92 | 760,803,262.15 |
| 负债和所有者权益总计 |  | 1,391,492,266.98 | 1,019,221,247.71 |

法定代表人：赵林中主管会计工作负责人：王坚会计机构负责人：王坚

**合并利润表** 2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 一、营业总收入 |  | 963,890,368.21 | 1,072,373,157.47 |
| 其中：营业收入 |  | 963,890,368.21 | 1,072,373,157.47 |
| 利息收入 |  |  |  |
| 已赚保费 |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |  |
| 二、营业总成本 |  | 1,014,517,677.45 | 1,008,937,869.81 |
| 其中：营业成本 |  | 855,071,402.39 | 923,761,593.80 |
| 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 |  | 5,952,538.14 | 6,371,316.64 |
| 销售费用 |  | 14,124,673.51 | 13,323,068.16 |
| 管理费用 |  | 49,101,524.79 | 42,871,627.44 |
| 财务费用 |  | 12,524,894.94 | 20,350,722.21 |
| 资产减值损失 |  | 77,742,643.68 | 2,259,541.56 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号  填列） |  | 37,340.00 | 15,610.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） |  | 10,450,550.47 | 31,392,870.01 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资  收益 |  | -5,610,634.22 | -3,423,993.01 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） |  |  |  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） |  | -40,139,418.77 | 94,843,767.67 |
| 加：营业外收入 |  | 4,968,769.82 | 135,546,497.80 |
| 其中：非流动资产处置利得 |  | 0.02 | 129,429,887.88 |
| 减：营业外支出 |  | 2,804,357.37 | 1,338,945.65 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  | 71,598.68 | 180,126.55 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） |  | -37,975,006.32 | 229,051,319.82 |
| 减：所得税费用 |  | 4,717,939.04 | 39,672,632.87 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） |  | -42,692,945.36 | 189,378,686.95 |
| 归属于母公司所有者的净利润 |  | -65,641,089.28 | 122,469,826.80 |
| 少数股东损益 |  | 22,948,143.92 | 66,908,860.15 |
| 六、其他综合收益的税后净额 |  | 231,967,212.69 | 219,413,167.25 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税  后净额 |  | 231,967,212.69 | 219,413,167.25 |
| （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 |  | 231,967,212.69 | 219,413,167.25 |
| 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 |  | 231,967,212.69 | 219,413,167.25 |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出  售金融资产损益 |  |  |  |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 |  |  |  |
| 5.外币财务报表折算差额 |  |  |  |
| 6.其他 |  |  |  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后  净额 |  |  |  |
| 七、综合收益总额 |  | 189,274,267.33 | 408,791,854.20 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 |  | 166,326,123.41 | 341,882,994.05 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 |  | 22,948,143.92 | 66,908,860.15 |
| 八、每股收益： |  |  |  |
| （一）基本每股收益(元/股) |  | -0.24 | 0.45 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| （二）稀释每股收益(元/股) |  | -0.24 | 0.45 |

法定代表人：赵林中主管会计工作负责人：王坚会计机构负责人：王坚

**母公司利润表** 2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 一、营业收入 |  | 449,764.22 | 454,411.89 |
| 减：营业成本 |  | 144,915.14 | 238,739.36 |
| 营业税金及附加 |  | 77,960.86 | 90,768.19 |
| 销售费用 |  |  |  |
| 管理费用 |  | 13,282,787.92 | 13,056,653.88 |
| 财务费用 |  | -2,661,897.45 | 5,003,826.94 |
| 资产减值损失 |  | 5,768,352.88 | 1,190,541.46 |
| 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） |  | 32,871,657.27 | 38,985,460.93 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资  收益 |  | -5,610,634.22 | -3,423,993.01 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） |  | 16,709,302.14 | 19,859,342.99 |
| 加：营业外收入 |  | 69,947.74 | 75,290,502.93 |
| 其中：非流动资产处置利得 |  |  |  |
| 减：营业外支出 |  | 1,240,813.40 | 82,700.70 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  |  |  |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） |  | 15,538,436.48 | 95,067,145.22 |
| 减：所得税费用 |  |  | 18,806,275.39 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） |  | 15,538,436.48 | 76,260,869.83 |
| 五、其他综合收益的税后净额 |  | 231,967,212.69 | 219,413,167.25 |
| （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 |  | 231,967,212.69 | 219,413,167.25 |
| 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 |  | 231,967,212.69 | 219,413,167.25 |
| 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 |  | 247,505,649.17 | 295,674,037.08 |
| 七、每股收益： |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| （一）基本每股收益(元/股) |  |  |  |
| （二）稀释每股收益(元/股) |  |  |  |

法定代表人：赵林中主管会计工作负责人：王坚会计机构负责人：王坚

**合并现金流量表** 2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| **一、经营活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 |  | 607,171,620.18 | 740,093,089.82 |
| 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 |  | 6,282,865.74 | 6,829,978.58 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 |  | 8,258,828.01 | 17,537,233.92 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 621,713,313.93 | 764,460,302.32 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 385,727,019.45 | 459,036,643.07 |
| 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 |  | 166,277,766.48 | 145,283,755.10 |
| 支付的各项税费 |  | 50,794,393.75 | 61,147,657.21 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 |  | 31,857,951.42 | 28,706,524.55 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 634,657,131.10 | 694,174,579.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  | -12,943,817.17 | 70,285,722.39 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  | 19,192,581.30 |
| 取得投资收益收到的现金 |  | 16,483,287.98 | 27,890,617.64 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长  期资产收回的现金净额 |  | 91,484.61 | 141,977,970.10 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的  现金净额 |  |  |  |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  | 12,237,487.67 | 192,134,711.86 |
| 投资活动现金流入小计 |  | 28,812,260.26 | 381,195,880.90 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长 |  | 103,573,006.89 | 41,728,340.87 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 期资产支付的现金 |  |  |  |
| 投资支付的现金 |  |  | 40,400,000.00 |
| 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 |  |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  |  |
| 投资活动现金流出小计 |  | 103,573,006.89 | 82,128,340.87 |
| 投资活动产生的现金流量净额 |  | -74,760,746.63 | 299,067,540.03 |
| **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 |  | 279,000,000.00 | 167,050,000.00 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  | 50,236,018.00 | 40,402,503.86 |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 329,236,018.00 | 207,452,503.86 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 184,000,000.00 | 390,050,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的  现金 |  | 96,722,598.97 | 93,431,236.17 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股  利、利润 |  | 27,852,067.87 | 20,733,323.98 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |  | 42,293,209.43 | 43,976,159.51 |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 323,015,808.40 | 527,457,395.68 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |  | 6,220,209.60 | -320,004,891.82 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的**  **影响** |  | -10,138.01 | -1,301,192.83 |
| **五、现金及现金等价物净增加额** |  | -81,494,492.21 | 48,047,177.77 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 280,833,547.91 | 232,786,370.14 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** |  | 199,339,055.70 | 280,833,547.91 |

法定代表人：赵林中主管会计工作负责人：王坚会计机构负责人：王坚

**母公司现金流量表** 2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| **一、经营活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 |  | 449,764.22 | 106,318.28 |
| 收到的税费返还 |  |  |  |
| 收到其他与经营活动有关的现金 |  | 3,934,140.83 | 2,197,300.58 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 4,383,905.05 | 2,303,618.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 28,062.84 | 24,371.39 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  | 14,354,104.99 | 7,090,672.67 |
| 支付的各项税费 |  | 462,881.57 | 1,913,804.72 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 |  | 3,216,508.15 | 2,766,204.72 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 18,061,557.55 | 11,795,053.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  | -13,677,652.50 | -9,491,434.64 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **二、投资活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  | 13,150,581.30 |
| 取得投资收益收到的现金 |  | 38,904,394.78 | 35,483,208.56 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长  期资产收回的现金净额 |  |  | 79,941,772.08 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的  现金净额 |  |  |  |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  | 10,724,800.00 | 191,792,981.78 |
| 投资活动现金流入小计 |  | 49,629,194.78 | 320,368,543.72 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长  期资产支付的现金 |  | 5,197.00 | 43,008.54 |
| 投资支付的现金 |  | 70,000,000.00 | 19,700,000.00 |
| 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 |  | 81,753,200.00 | 26,410,225.00 |
| 投资活动现金流出小计 |  | 151,758,397.00 | 46,153,233.54 |
| 投资活动产生的现金流量净额 |  | -102,129,202.22 | 274,215,310.18 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  |  |  |
| 取得借款收到的现金 |  | 120,000,000.00 |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  | 9,334,586.00 | 24,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 129,334,586.00 | 24,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 |  |  | 170,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的  现金 |  | 55,977,770.40 | 59,613,381.51 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |  | 30,245,798.21 | 4,411,718.01 |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 86,223,568.61 | 234,025,099.52 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |  | 43,111,017.39 | -210,025,099.52 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的**  **影响** |  |  |  |
| **五、现金及现金等价物净增加额** |  | -72,695,837.33 | 54,698,776.02 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 189,952,058.92 | 135,253,282.90 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** |  | 117,256,221.59 | 189,952,058.92 |

法定代表人：赵林中主管会计工作负责人：王坚会计机构负责人：王坚

**合并所有者权益变动表** 2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 182,878,488.00 |  |  |  | 151,788,320.44 |  | 226,407,831.27 |  | 58,164,844.47 |  | 244,977,003.27 | 277,937,471.78 | 1,142,153,959.23 |
| 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 | 182,878,488.00 |  |  |  | 151,788,320.44 |  | 226,407,831.27 |  | 58,164,844.47 |  | 244,977,003.27 | 277,937,471.78 | 1,142,153,959.23 |
| 三、本期增减变动金额（减少以  “－”号填列） | 91,439,244.00 |  |  |  | -91,439,244.00 |  | 231,967,212.69 |  | 1,553,843.65 |  | -126,329,515.54 | -4,903,923.95 | 102,287,616.85 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  | 231,967,212.69 |  |  |  | -65,641,089.28 | 22,948,143.92 | 189,274,267.33 |
| （二）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．股东投入的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,553,843.65 |  | -60,688,426.26 | -27,852,067.87 | -86,986,650.48 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,553,843.65 |  | -1,553,843.65 |  |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -54,863,546.40 | -27,852,067.87 | -82,715,614.27 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -4,271,036.21 |  | -4,271,036.21 |
| （四）所有者权益内部结转 | 91,439,244.00 |  |  |  | -91,439,244.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | 91,439,244.00 |  |  |  | -91,439,244.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 | 274,317,732.00 |  |  |  | 60,349,076.44 |  | 458,375,043.96 |  | 59,718,688.12 |  | 118,647,487.73 | 273,033,547.83 | 1,244,441,576.08 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 182,878,488.00 |  |  |  | 151,736,257.94 |  | 6,994,664.02 |  | 50,538,757.49 |  | 197,521,745.93 | 231,761,935.61 | 821,431,848.99 |
| 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 | 182,878,488.00 |  |  |  | 151,736,257.94 |  | 6,994,664.02 |  | 50,538,757.49 |  | 197,521,745.93 | 231,761,935.61 | 821,431,848.99 |
| 三、本期增减变动金额（减少以  “－”号填列） |  |  |  |  | 52,062.50 |  | 219,413,167.25 |  | 7,626,086.98 |  | 47,455,257.34 | 46,175,536.17 | 320,722,110.24 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  | 219,413,167.25 |  |  |  | 122,469,826.80 | 66,908,860.15 | 408,791,854.20 |
| （二）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．股东投入的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 7,626,086.98 |  | -75,014,569.46 | -20,733,323.98 | -88,121,806.46 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 7,626,086.98 |  | -7,626,086.98 |  |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -54,863,546.40 | -20,733,323.98 | -75,596,870.38 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -12,524,936.08 |  | -12,524,936.08 |
| （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 |  |  |  |  | 52,062.50 |  |  |  |  |  |  |  | 52,062.50 |
| 四、本期期末余额 | 182,878,488.00 |  |  |  | 151,788,320.44 |  | 226,407,831.27 |  | 58,164,844.47 |  | 244,977,003.27 | 277,937,471.78 | 1,142,153,959.23 |

法定代表人：赵林中主管会计工作负责人：王坚会计机构负责人：王坚

**母公司所有者权益变动表** 2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 182,878,488.00 |  |  |  | 148,035,256.49 |  | 226,407,831.27 |  | 58,164,844.47 | 145,316,841.92 | 760,803,262.15 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 182,878,488.00 |  |  |  | 148,035,256.49 |  | 226,407,831.27 |  | 58,164,844.47 | 145,316,841.92 | 760,803,262.15 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”  号填列） | 91,439,244.00 |  |  |  | -91,439,244.00 |  | 231,967,212.69 |  | 1,553,843.65 | -40,878,953.57 | 192,642,102.77 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  | 231,967,212.69 |  |  | 15,538,436.48 | 247,505,649.17 |
| （二）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．股东投入的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,553,843.65 | -56,417,390.05 | -54,863,546.40 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,553,843.65 | -1,553,843.65 |  |
| 2．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -54,863,546.40 | -54,863,546.40 |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转 | 91,439,244.00 |  |  |  | -91,439,244.00 |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | 91,439,244.00 |  |  |  | -91,439,244.00 |  |  |  |  |  |  |
| 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 | 274,317,732.00 |  |  |  | 56,596,012.49 |  | 458,375,043.96 |  | 59,718,688.12 | 104,437,888.35 | 953,445,364.92 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 182,878,488.00 |  |  |  | 147,983,193.99 |  | 6,994,664.02 |  | 50,538,757.49 | 131,545,605.47 | 519,940,708.97 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 182,878,488.00 |  |  |  | 147,983,193.99 |  | 6,994,664.02 |  | 50,538,757.49 | 131,545,605.47 | 519,940,708.97 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”  号填列） |  |  |  |  | 52,062.50 |  | 219,413,167.25 |  | 7,626,086.98 | 13,771,236.45 | 240,862,553.18 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  | 219,413,167.25 |  |  | 76,260,869.83 | 295,674,037.08 |
| （二）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．股东投入的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 7,626,086.98 | -62,489,633.38 | -54,863,546.40 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 7,626,086.98 | -7,626,086.98 |  |
| 2．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -54,863,546.40 | -54,863,546.40 |
| 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 |  |  |  |  | 52,062.50 |  |  |  |  |  | 52,062.50 |
| 四、本期期末余额 | 182,878,488.00 |  |  |  | 148,035,256.49 |  | 226,407,831.27 |  | 58,164,844.47 | 145,316,841.92 | 760,803,262.15 |

法定代表人：赵林中主管会计工作负责人：王坚会计机构负责人：王坚

##### 三、公司基本情况

**1. 公司概况** 浙江富润股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经原浙江省股份制试点工作协调小组浙

股[1994]8 号文批准设立的股份制试点企业，于 1994 年 5 月 19 日在浙江省工商行政管理局登记

注册，现持有注册号为 330000000066430 的《企业法人营业执照》，注册资本 274,317,732 元， 股份总数 274,317,732 股（每股面值 1 元）,无限售条件的流通股份 A 股 274,317,732 股。公司股 票已于 1997 年 6 月 4 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属纺织行业。经营范围：交通基础设施及热电工程的投资开发，旅游服务（不含 旅行社），服装的制造加工、印染；针纺织品、服装、纺织原辅材料、五金交电、建筑材料、 机电设备、百货、日用杂货、农副产品销售；机械设备安装维修；仓储，经济信息服务。主 要产品或提供的劳务：印染加工、销售针纺织品、无缝钢管等产品。

本财务报表业经公司 2015 年 3 月 27 日第七届董事会第八次会议批准对外报出。

**2. 合并财务报表范围** 本公司将浙江富润纺织有限公司、浙江富润印染有限公司和浙江富润海茂纺织布艺有限公司

等九家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

##### 四、财务报表的编制基础

**1. 编制基础** 本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

**五、重要会计政策及会计估计** 具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入

确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

**1. 遵循企业会计准则的声明** 本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营 成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

除房地产行业以外，公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分

标准。房地产行业的营业周期从房产开发至销售变现，一般在 12 个月以上，具体周期根据开发项 目情况确定，并以其营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

**4. 记账本位币** 本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法 公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的

账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支 付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整 留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为 商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购 买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并 成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

**6. 合并财务报表的编制方法** 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子

公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务 报表》编制。

**7. 现金及现金等价物的确定标准** 列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持 有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

**8. 外币业务和外币报表折算** 外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债

表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购 建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成 本计量的外币非货币性项目仍采用初始确认的汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量 的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

##### 9. 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类 金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资 产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负 债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件 公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融

负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债， 相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始 确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交 易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成 本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益 工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允 价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时 可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并 须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量 且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入 当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进 行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除 按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法 处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利 得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益； 处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动 收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的 利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投 资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累 计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报 酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该 金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产； 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对 价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的， 分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金 融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移 金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计 额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确 认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计 入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权 益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法 公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融

资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包 括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以 外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入 值等；

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账 面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进 行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风 险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和 不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结 果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

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

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

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资 产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益， 发生的减值损失一经确认，不予转回。

##### 10. 应收款项 (1).单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|  |  |
| --- | --- |
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余  额 10%以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值  低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

##### (2).按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

|  |  |
| --- | --- |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| 账龄组合 | 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 |  |  |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 | | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 年以内（含 1 年） | 5 | 5 |
| 1－2 年 | 10 | 10 |
| 2－3 年 | 20 | 20 |
| 3 年以上 |  |  |
| 3－4 年 | 40 | 40 |
| 4－5 年 | 40 | 40 |
| 5 年以上 | 80 | 80 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

##### (3).单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

|  |  |
| --- | --- |
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风  险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在 显著差异 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低  于其账面价值的差额计提坏账准备 |

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值

的差额计提坏账准备。

##### 11. 存货

1. 存货的分类 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过

程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。 2. 发出存货的计价方法 (1)发出存货采用月末一次加权平均法。

(2)项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。 (3)发出开发产品分类别按建筑面积平均法核算。 (4)如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项

目的建筑面积分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的， 则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数 之间的差额调整有关开发产品成本。

3. 存货可变现净值的确定依据 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的

差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去 估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营 过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关 税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部 分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价

准备的计提或转回的金额。 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品 按照一次转销法进行摊销。 (2) 包装物 按照一次转销法进行摊销。

##### 12. 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断 按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与

方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力， 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行 权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表 中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面 价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一 揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账 面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股 权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积； 资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始 投资成本。

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一 揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重 新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉 及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但 由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资 成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务 重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资

产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法 对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权

投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表 对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对

被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投 资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按公允价值计量。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的 在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始

持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存 收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。 处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买 日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲 减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的 将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之

前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为 其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

**13. 投资性房地产** 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

**(1).如果采用成本计量模式的：** 折旧或摊销方法

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无

形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

##### 14. 固定资产 (1).确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年 度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

##### (2).折旧方法

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10-35 | 3 | 9.70-2.77 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 5-14 | 3 | 19.40-6.93 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 8-14 | 3 | 12.13-6.93 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5-8 | 3 | 19.40-12.13 |

##### 15. 在建工程

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

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态 但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂 估价值，但不再调整原已计提的折旧。

##### 16. 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，

计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。 2．借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已 经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超

过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建 或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停 止资本化。

3．借款费用资本化率以及资本化金额 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息

费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得 的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或 者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加 权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

##### 17. 无形资产

##### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现 方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目

土地使用权

摊销年限(年)

40-50

**(2). 内部研究开发支出会计政策** 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的

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

**18. 长期资产减值** 对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限

的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合 并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。 商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

##### 19. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用 按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以 后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

**20. 职工薪酬** 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。 **(1)、短期薪酬的会计处理方法**

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

**(2)、离职后福利的会计处理方法** 离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

**(3)、辞退福利的会计处理方法** 向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期

损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司 确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法** 向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行

会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关

会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息 净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期 损益或相关资产成本。

##### 21. 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承 担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时， 公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负 债表日对预计负债的账面价值进行复核。

##### 22. 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认： 1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移

给购货方； 2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有

效控制； 3) 收入的金额能够可靠地计量； 4) 相关的经济利益很可能流入； 5) 相关的已发生 或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务 提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、

相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够 可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并已经发生的成本占估计总成本的比例确 定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发 生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额 结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损 益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权 让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让

渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用 费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法 公司主要从事印染加工、销售针纺织品、无缝钢管等产品。内销产品收入确认需满足以下条

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

##### 23. 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

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划分为与资产相关的政府补助。 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。 但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法** 除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府

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

##### 24. 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照 税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清 偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产 负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异 的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足 够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可 能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产 生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

##### 25. 租赁 (1)、经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损 益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接 费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生 时计入当期损益。

##### 26. 重要会计政策和会计估计的变更 (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(受重要影响的报表项目  名称和金额) |
| 本公司自 2014 年 7 月 1 日或  2014 年度起执行财政部于  2014 年修订或新制定发布的  《企业会计准则第 9 号──职 工薪酬》等八项具体会计准则。 | 本次变更经公司七届四次董事  会议审议通过。 |  |
|  |  |  |

受重要影响的报表项目和金额

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 受重要影响的报表项目 | 影响金额 | 备 注 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2013 年 12 月 31 日资产负债表项目 |  |  |
| 可供出售金融资产 | 171,129,760.90 |  |
| 长期股权投资 | -171,129,760.90 |  |
| 应付职工薪酬 | -20,296,548.50 |  |
| 长期应付职工薪酬 | 20,296,548.50 |  |
| 递延收益 | 21,480,216.53 |  |
| 其他非流动负债 | -21,480,216.53 |  |
| 资本公积 | -226,407,831.27 |  |
| 其他综合收益 | 226,407,831.27 |  |

##### (2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

##### 六、税项

##### 1. 主要税种及税率

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 按 17%的税率计缴；出口货物享  受“免、抵、退”政策，退税率 为 0%-16% |
| 消费税 |  |  |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减  除 30%后余值的 1.2%计缴；从租 计征的，按租金收入的 12%计缴 | 1.2%、12% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

|  |  |
| --- | --- |
| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
| 浙江富润纺织有限公司、浙江富润印染有限公  司、浙江明贺钢管有限公司 | 15% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

##### 2. 税收优惠

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于浙江省 2014 年第二批高新技术企业备案的复 函》（国科火字〔2015〕31 号），子公司浙江富润纺织有限公司、浙江富润印染有限公司被列入“浙 江省 2014 年第二批高新技术企业名单”，自 2014 年起 3 年内按 15%的税率计缴企业所得税。

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合发布的《关 于认定杭州天宽科技有限公司等 329 家企业为 2012 年第二批高新技术企业的通知》（浙科发高

[2012]313 号），子公司浙江明贺钢管有限公司通过高新技术企业认定，自 2012 年起 3 年内按 15% 的税率计缴企业所得税。

##### 七、合并财务报表项目注释 1、 货币资金

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 库存现金 | 351,194.41 | 66,700.18 |
| 银行存款 | 198,821,013.56 | 279,759,822.70 |
| 其他货币资金 | 16,410,847.73 | 13,287,025.03 |
| 合计 | 215,583,055.70 | 293,113,547.91 |

其他说明

其他货币资金期末余额中，公司银行承兑汇票保证金账户余额为 15,924,590.12 元（含利息收入

590.12 元）,信用证保证金账户余额为 334,657.59 元（含利息收入 14,657.59 元）。

##### 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 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 交易性金融资产 | 244,200.00 | 206,860.00 |
| 其中：债务工具投资 |  |  |
| 权益工具投资 | 244,200.00 | 174,100.00 |
| 衍生金融资产 |  | 32,760.00 |
| 其他 |  |  |
| 指定以公允价值计量且其变动  计入当期损益的金融资产 |  |  |
| 其中：债务工具投资 |  |  |
| 权益工具投资 |  |  |
| 其他 |  |  |
| 合计 | 244,200.00 | 206,860.00 |

其他说明：

期末权益工具投资系子公司浙江富润宏丰纺织有限公司持有的国电电力、福星股份、盾安环 境等股票的期末市值。

##### 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 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑票据 | 40,319,595.76 | 22,366,870.25 |
| 商业承兑票据 |  |  |
| 合计 | 40,319,595.76 | 22,366,870.25 |

期末公司无质押的应收票据。

##### (2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 | 162,018,168.27 |  |
| 商业承兑票据 |  |  |
| 合计 | 162,018,168.27 |  |

##### 5、 应收账款

##### (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特征组合计  提坏账准备的应收账款 | 46,885,384.68 | 100.00 | 2,393,115.27 | 5.10 | 44,492,269.41 | 32,723,891.21 | 100.00 | 1,881,659.00 | 5.75 | 30,842,232.21 |
| 单项金额不重大但单独  计提坏账准备的应收账 款 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 46,885,384.68 | / | 2,393,115.27 | / | 44,492,269.41 | 32,723,891.21 | / | 1,881,659.00 | / | 30,842,232.21 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□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 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 |  | | |
| 其中：1 年以内分项 |  | | |
| 1 年以内 | 46,691,486.17 | 2,334,574.32 | 5.00 |
| 1 年以内小计 | 46,691,486.17 | 2,334,574.32 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 47,406.24 | 4,740.62 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 80,038.43 | 16,007.69 | 20.00 |
| 3 年以上 |  |  |  |
| 3 至 4 年 | 35,348.25 | 14,139.30 | 40.00 |
| 4 至 5 年 | 3,077.86 | 1,231.15 | 40.00 |
| 5 年以上 | 28,027.73 | 22,422.19 | 80.00 |
| 合计 | 46,885,384.68 | 2,393,115.27 |  |

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

##### (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 511,456.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

##### (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额  的比例(%) | 坏账准备 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| SALZGITTER MANNE SMANN | 7,365,123.27 | 15.71 | 368,256.16 |
| HMS INTERNATIONAL FABRICS CORP.LTD | 3,567,899.38 | 7.61 | 178,394.97 |
| Vasconcelos&Goncalves S.A | 1,895,510.59 | 4.04 | 94,775.53 |
| 徐州徐工液压件有限公司 | 1,482,904.14 | 3.16 | 74,145.21 |
| 江苏曙光集团股份有限公司 | 1,440,321.80 | 3.07 | 72,016.09 |
| 小 计 | 15,751,759.18 | 33.59 | 787,587.96 |

##### 6、 预付款项

##### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 20,200,794.47 | 99.24 | 19,471,737.40 | 99.12 |
| 1 至 2 年 | 60,396.38 | 0.30 | 100,122.44 | 0.51 |
| 2 至 3 年 | 23,900.00 | 0.12 | 1,513.60 | 0.01 |
| 3 年以上 | 70,173.60 | 0.34 | 70,170.00 | 0.36 |
| 合计 | 20,355,264.45 | 100.00 | 19,643,543.44 | 100.00 |

##### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额  的比例(%) |
| 上海宝钢商贸有限公司 | 8,318,152.46 | 40.86 |
| 张家港市金盟织染有限公司 | 4,049,253.75 | 19.89 |
| 浙江永华电梯有限公司 | 1,683,690.00 | 8.27 |
| 上海一毛条纺织有限公司 | 1,155,259.10 | 5.68 |
| 南京钢铁有限公司 | 992,871.81 | 4.88 |
| 小 计 | 16,199,227.12 | 79.58 |

##### 7、 其他应收款

##### (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 4,579,115.01 | 81.50 | 312,326.00 | 6.82 | 4,266,789.01 | 15,580,539.54 | 93.29 | 1,368,406.00 | 8.78 | 14,212,133.54 |
| 按信用风险特  征组合计提坏 账准备的其他 应收款 | 1,039,180.77 | 18.50 | 132,237.29 | 12.73 | 906,943.48 | 1,121,487.03 | 6.71 | 136,958.85 | 12.21 | 984,528.18 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单项金额不重  大但单独计提 坏账准备的其 他应收款 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 5,618,295.78 | / | 444,563.29 | / | 5,173,732.49 | 16,702,026.57 | / | 1,505,364.85 | / | 15,196,661.72 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | |
| 其他应收款  （按单位） | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 诸暨市城市建设投资  发展有限公司及非税 收入财政专户 | 3,123,260.00 | 312,326.00 | 10.00 | 政府部门款项收回风  险和一般企业不同， 单独计提坏账准备 |
| 银行通知存款利息 | 1,455,855.01 |  |  | 银行通知存款利息，  可收回性与其他款项 存在明显差异 |
| 合计 | 4,579,115.01 | 312,326.00 | / | / |

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 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 |  | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 684,539.64 | 34,226.98 | 5.00 |
| 1 年以内小计 | 684,539.64 | 34,226.98 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 188,075.13 | 18,807.51 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 12,550.00 | 2,510.00 | 20.00 |
| 3 年以上 |  |  |  |
| 3 至 4 年 | 2,500.00 | 1,000.00 | 40.00 |
| 4 至 5 年 | 113,800.00 | 45,520.00 | 40.00 |
| 5 年以上 | 37,716.00 | 30,172.80 | 80.00 |
| 合计 | 1,039,180.77 | 132,237.29 |  |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用√不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

##### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-1,060,801.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。 **(3). 其他应收款按款项性质分类情况**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 应收补偿款 |  | 10,560,800.00 |
| 押金保证金 | 3,213,555.00 | 3,356,639.00 |
| 银行通知存款利息 | 1,455,855.01 | 1,896,479.54 |
| 应收暂付款 | 375,556.00 | 486,061.00 |
| 其他 | 573,329.77 | 402,047.03 |
| 合计 | 5,618,295.78 | 16,702,026.57 |

##### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 诸暨市城市建设  投资发展有限公 司及非税收入财 政专户 | 土地开发履约  保证金 | 3,123,260.00 | 4-5 年 | 55.59 | 312,326.00 |
| 华夏银行诸暨支  行 | 银行通知存款  利息 | 667,425.00 | 1 年以内 | 11.88 |  |
| 中信实业银行杭  州钱江支行 | 银行通知存款  利息 | 350,212.50 | 1 年以内 | 6.23 |  |
| 中国民生银行杭  州钱塘支行 | 银行通知存款  利息 | 242,137.50 | 1 年以内 | 4.31 |  |
| 浙江省农村合作  银行 | 银行通知存款  利息 | 196,080.01 | 1 年以内 | 3.49 |  |
| 合计 | / | 4,579,115.01 | / | 81.50 | 312,326.00 |

##### 8、 存货

##### (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 56,034,162.64 | 1,549,377.58 | 54,484,785.06 | 49,551,870.46 | 29,118.55 | 49,522,751.91 |
| 在产品 | 15,936,649.27 |  | 15,936,649.27 | 17,105,472.21 |  | 17,105,472.21 |
| 库存商品 | 72,381,788.72 | 5,140,624.15 | 67,241,164.57 | 72,182,916.26 | 5,393,917.46 | 66,788,998.80 |
| 周转材料 |  |  |  | 379,675.21 |  | 379,675.21 |
| 消耗性生物  资产 |  |  |  |  |  |  |
| 建造合同形  成的已完工 未结算资产 |  |  |  |  |  |  |
| 开发成本 | 217,614,340.77 | 74,818,340.77 | 142,796,000.00 | 178,015,843.37 |  | 178,015,843.37 |
| 委托加工物资 | 3,530,295.88 |  | 3,530,295.88 | 7,032,140.50 |  | 7,032,140.50 |
| 合计 | 365,497,237.28 | 81,508,342.50 | 283,988,894.78 | 324,267,918.01 | 5,423,036.01 | 318,844,882.00 |

其他说明：存货——开发成本

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 开工  时间 | 预计竣  工时间 | 预计总投资 | 期初数 | 期末数 |
| 富润屋 | 2012 年 12 月 | 2015 年 3 月 | 30,000 万 | 178,015,843.37 | 217,614,340.77 |
| 小 计 |  |  |  | 178,015,843.37 | 217,614,340.77 |

##### (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
| 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 |
| 原材料 | 29,118.55 | 1,520,259.03 |  |  |  | 1,549,377.58 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 在产品 |  |  |  |  |  |  |
| 库存商品 | 5,393,917.46 | 1,953,389.17 |  | 2,206,682.48 |  | 5,140,624.15 |
| 周转材料 |  |  |  |  |  |  |
| 消耗性生物资产 |  |  |  |  |  |  |
| 建造合同形成的已  完工未结算资产 |  |  |  |  |  |  |
| 开发成本 |  | 74,818,340.77 |  |  |  | 74,818,340.77 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 5,423,036.01 | 78,291,988.97 |  | 2,206,682.48 |  | 81,508,342.50 |

其他说明：

本期计提存货跌价准备的依据、原因：

① 除开发成本外的存货可变现净值确定依据如下： 需要经过加工的存货，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；直接用于出售的存货，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。

② 本期富润屋项目计提减值准备 74,818,340.77 元。根据坤元资产评估有限公司以本公司进 行减值测试提供价值参考依据目的的《资产评估报告》（坤元评报〔2015〕66 号），富润屋项目在 评估基准日即 2014 年 12 月 31 日的价值为 142,796,000.00 元，评估减值 74,818,340.77 元，公

司据此计提减值准备 74,818,340.77 元。上述评估采用的方法是假设开发法。

##### 9、 一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 长期待摊费用 |  | 20,833.15 |
| 合计 |  | 20,833.15 |

##### 10、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 待抵扣增值税 | 21,611,063.93 | 19,544,138.33 |
| 预缴所得税 | 1,020,559.34 | 236,824.66 |
| 预缴其他税金 | 10,232.83 | 25.80 |
| 合计 | 22,641,856.10 | 19,780,988.79 |

##### 11、 可供出售金融资产

##### (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 可供出售债务工  具： |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 可供出售权益工  具： | 819,848,586.18 |  | 819,848,586.18 | 510,558,969.26 |  | 510,558,969.26 |
| 按公允价值  计量的 | 648,718,825.28 |  | 648,718,825.28 | 339,429,208.36 |  | 339,429,208.36 |
| 按成本计量  的 | 171,129,760.90 |  | 171,129,760.90 | 171,129,760.90 |  | 171,129,760.90 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 819,848,586.18 |  | 819,848,586.18 | 510,558,969.26 |  | 510,558,969.26 |

##### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工  具 | 可供出售债务  工具 |  | 合计 |
| 权益工具的成本/债务工具  的摊余成本 | 37,552,100.00 |  |  | 37,552,100.00 |
| 公允价值 | 648,718,825.28 |  |  | 648,718,825.28 |
| 累计计入其他综合收益的  公允价值变动金额 | 458,375,043.96 |  |  | 458,375,043.96 |
| 已计提减值金额 |  |  |  |  |

##### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 诸暨南门  市场有限 公司 | 1,209,524.19 |  |  | 1,209,524.19 |  |  |  |  | 5 |  |
| 浙江省诸  暨市人民 药店连锁 有限公司 | 320,236.71 |  |  | 320,236.71 |  |  |  |  | 12.38 | 33,800.00 |
| 浙江诸暨  热电发展 有限公司 | 10,000,000.00 |  |  | 10,000,000.00 |  |  |  |  | 13.51 |  |
| 诸暨市宏  润小额贷 款有限公 司 | 35,000,000.00 |  |  | 35,000,000.00 |  |  |  |  | 10 | 6,000,000.00 |
| 诸暨长城  国际影视 网游动漫 创意园有 限公司 | 28,500,000.00 |  |  | 28,500,000.00 |  |  |  |  | 19 |  |
| 诸暨联合  担保有限 公司 | 25,500,000.00 |  |  | 25,500,000.00 |  |  |  |  | 17 |  |
| 山东泰山  宝盛大酒 | 1,400,000.00 |  |  | 1,400,000.00 |  |  |  |  | 7 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 店 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 山东泰山  宝盛置业 公司 | 3,500,000.00 |  |  | 3,500,000.00 |  |  |  |  | 7 |  |
| 绍兴银行  股份有限 公司 | 65,700,000.00 |  |  | 65,700,000.00 |  |  |  |  | 3.1 | 2,100,000.00 |
| 合计 | 171,129,760.90 |  |  | 171,129,760.90 |  |  |  |  | / | 8,133,800.00 |

其他说明

期末按公允价值计量的可供出售权益工具为公司持有的甘肃上峰水泥股份有限公司的股份 71,760,932.00 股。

**12、 长期股权投资** (1) 分类情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对联营企业投资 | 20,053,175.14 |  | 20,053,175.14 | 24,783,953.01 |  | 24,783,953.01 |
| 对合营企业投资 | 47,957,544.90 |  | 47,957,544.90 | 49,259,504.54 |  | 49,259,504.54 |
| 合 计 | 68,010,720.04 |  | 68,010,720.04 | 74,043,457.55 |  | 74,043,457.55 |

(2) 明细情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 诸暨市  富润置 业有限 公司 | 49,259,504.54 |  |  | -1,301,959.64 |  |  |  |  |  | 47,957,544.90 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 小计 | 49,259,504.54 |  |  | -1,301,959.64 |  |  |  |  |  | 47,957,544.90 |  |
| 二、联  营企业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 诸暨富  润服饰 有限公 司 | 3,667,408.57 |  |  | 403,398.04 |  |  | 422,103.29 |  |  | 3,648,703.32 |  |
| 杭州航  民上峰 水泥有 限公司 | 21,116,544.44 |  |  | -4,712,072.62 |  |  |  |  |  | 16,404,471.82 |  |
| 小计 | 24,783,953.01 |  |  | -4,308,674.58 |  |  | 422,103.29 |  |  | 20,053,175.14 |  |
| 合计 | 74,043,457.55 |  |  | -5,610,634.22 |  |  | 422,103.29 |  |  | 68,010,720.04 |  |

**13、 投资性房地产** 投资性房地产计量模式

##### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 5,176,726.25 |  |  | 5,176,726.25 |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |  |
| （1）外购 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| （2）存货\固定资产\在  建工程转入 |  |  |  |  |
| （3）企业合并增加 |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 5,176,726.25 |  |  | 5,176,726.25 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 379,756.92 |  |  | 379,756.92 |
| 2.本期增加金额 | 140,511.14 |  |  | 140,511.14 |
| （1）计提或摊销 | 140,511.14 |  |  | 140,511.14 |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 520,268.06 |  |  | 520,268.06 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  |  |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |  |
| （1）计提 |  |  |  |  |
| 3、本期减少金额 |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 4,656,458.19 |  |  | 4,656,458.19 |
| 2.期初账面价值 | 4,796,969.33 |  |  | 4,796,969.33 |

##### 14、 固定资产

##### (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合计 |
| 一、账面原值： |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 177,995,057.62 | 31,326,255.66 | 406,708,772.45 | 4,659,730.49 | 620,689,816.22 |
| 2.本期增加金额 | 20,762,267.85 | 2,180,116.53 | 20,564,604.19 | 164,529.65 | 43,671,518.22 |
| （1）购置 | 10,692,970.28 | 2,180,116.53 | 12,079,029.31 | 164,529.65 | 25,116,645.77 |
| （2）在建工程转入 | 10,069,297.57 |  | 8,485,574.88 |  | 18,554,872.45 |
| （3）企业合并增加 |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  | 327,359.98 | 351,692.00 | 679,051.98 |
| （1）处置或报废 |  |  | 327,359.98 | 351,692.00 | 679,051.98 |
| 4.期末余额 | 198,757,325.47 | 33,506,372.19 | 426,946,016.66 | 4,472,568.14 | 663,682,282.46 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 42,540,438.45 | 17,207,183.36 | 185,247,559.80 | 2,670,984.90 | 247,666,166.51 |
| 2.本期增加金额 | 6,740,207.60 | 3,019,723.59 | 26,953,606.18 | 643,221.49 | 37,356,758.86 |
| （1）计提 | 6,740,207.60 | 3,019,723.59 | 26,953,606.18 | 643,221.49 | 37,356,758.86 |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  | 246,117.80 | 269,850.91 | 515,968.71 |
| （1）处置或报废 |  |  | 246,117.80 | 269,850.91 | 515,968.71 |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 49,280,646.05 | 20,226,906.95 | 211,955,048.18 | 3,044,355.48 | 284,506,956.66 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 87,233.58 | 50,259.27 | 4,053,729.94 |  | 4,191,222.79 |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |  |  |
| （1）计提 |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |  |
| （1）处置或报废 |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 87,233.58 | 50,259.27 | 4,053,729.94 |  | 4,191,222.79 |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 149,389,445.84 | 13,229,205.97 | 210,937,238.54 | 1,428,212.66 | 374,984,103.01 |
| 2.期初账面价值 | 135,367,385.59 | 14,068,813.03 | 217,407,482.71 | 1,988,745.59 | 368,832,426.92 |

##### (2). 未办妥产权证书的固定资产情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
| 房屋建筑物 | 7,984,600.27 | 相关部门正在审批 |

##### 15、 在建工程

##### (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 厂房及地下室  工程（再生资源 公司） | 10,594,171.68 |  | 10,594,171.68 | 10,591,671.68 |  | 10,591,671.68 |
| 其他零星工程 | 3,487,255.00 |  | 3,487,255.00 | 1,403,361.48 |  | 1,403,361.48 |
| 合计 | 14,081,426.68 |  | 14,081,426.68 | 11,995,033.16 |  | 11,995,033.16 |

##### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 再生资  源公司 厂房及 地下室 工程 | 12,000,000.00 | 10,591,671.68 | 2,500.00 |  |  | 10,594,171.68 | 88.28 | 90 |  |  |  | 其  他 来 源 |
| 其他零  星工程 |  | 1,403,361.48 | 20,638,765.97 | 18,554,872.45 |  | 3,487,255.00 |  |  |  |  |  | 其  他 来 源 |
| 合计 | 12,000,000.00 | 11,995,033.16 | 20,641,265.97 | 18,554,872.45 |  | 14,081,426.68 | / | / |  |  | / | / |

##### 16、 无形资产

##### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 专用软件 | 合计 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 65,919,446.94 |  |  | 76,923.07 | 65,996,370.01 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2.本期增加金  额 |  |  |  |  |  |
| (1)购置 |  |  |  |  |  |
| (2)内部研  发 |  |  |  |  |  |
| (3)企业合  并增加 |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金  额 |  |  |  |  |  |
| (1)处置 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 65,919,446.94 |  |  | 76,923.07 | 65,996,370.01 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 9,233,489.49 |  |  | 76,923.07 | 9,310,412.56 |
| 2.本期增加金  额 | 1,344,659.64 |  |  |  | 1,344,659.64 |
| （1）计提 | 1,344,659.64 |  |  |  | 1,344,659.64 |
| 3.本期减少金  额 |  |  |  |  |  |
| (1)处置 |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 10,578,149.13 |  |  | 76,923.07 | 10,655,072.20 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  |  |  |
| 2.本期增加金  额 |  |  |  |  |  |
| （1）计提 |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金  额 |  |  |  |  |  |
| (1)处置 |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价  值 | 55,341,297.81 |  |  |  | 55,341,297.81 |
| 2.期初账面价  值 | 56,685,957.45 |  |  |  | 56,685,957.45 |

##### 17、 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 土地租赁费 | 676,459.56 |  | 16,365.96 |  | 660,093.60 |
| 印染公司新  厂区取水管 道工程安装 费 |  | 1,400,000.00 |  |  | 1,400,000.00 |
| 合计 | 676,459.56 | 1,400,000.00 | 16,365.96 |  | 2,060,093.60 |

##### 18、 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 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 可抵扣暂时性  差异 | 递延所得税  资产 | 可抵扣暂时性  差异 | 递延所得税  资产 |
| 资产减值准备 | 9,182,158.40 | 1,465,217.17 | 7,396,419.35 | 1,340,656.47 |
| 内部交易未实现利润 |  |  |  |  |
| 可抵扣亏损 |  |  |  |  |
| 递延收益—政府补助 | 8,444,459.65 | 1,266,668.95 | 9,650,390.47 | 1,447,558.58 |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 17,626,618.05 | 2,731,886.12 | 17,046,809.82 | 2,788,215.05 |

##### (2). 未经抵销的递延所得税负债

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 非同一控制企业合并  资产评估增值 |  |  |  |  |
| 可供出售金融资产公  允价值变动 |  |  |  |  |
| 计入资本公积的可供  出售金融资产公允价 值变动 | 611,166,725.28 | 152,791,681.32 | 301,877,108.36 | 75,469,277.09 |
| 衍生金融资产公允价  值变动 |  |  | 32,760.00 | 4,914.00 |
| 拆迁补偿收益 | 239,867,474.53 | 56,334,864.57 | 249,801,867.53 | 58,818,462.82 |
| 合计 | 851,034,199.81 | 209,126,545.89 | 551,711,735.89 | 134,292,653.91 |

##### (3). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 可抵扣暂时性差异 | 90,386,275.09 | 13,523,806.57 |
| 可抵扣亏损 | 36,818,964.72 | 18,686,706.89 |
| 合计 | 127,205,239.81 | 32,210,513.46 |

##### (4). 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 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
| 2015 年 | 7,169,601.21 | 7,325,060.74 | 子公司可抵扣亏损 |
| 2016 年 | 6,462,930.99 | 6,610,700.66 | 子公司可抵扣亏损 |
| 2017 年 | 4,667,036.93 | 4,667,036.93 | 子公司可抵扣亏损 |
| 2018 年 | 83,908.56 | 83,908.56 | 子公司可抵扣亏损 |
| 2019 年 | 18,435,487.03 |  | 本公司及子公司可抵扣  亏损 |
| 合计 | 36,818,964.72 | 18,686,706.89 | / |

##### 19、 其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 预付长期资产购置款 | 71,841,588.15 | 19,055,210.58 |
| 合计 | 71,841,588.15 | 19,055,210.58 |

其他说明：

2014 年 9 月，公司子公司浙江富润印染有限公司通过淘宝网司法拍卖网络平台以 5,702 万元

的价格竞得诸暨市陶朱街道千禧路 9 号总建筑面积为 31,291.57 平方米的房产及面积为 59,256

平方米的土地使用权，截至 2014 年 12 月 31 日，上述款项已支付完毕，但相关税费尚未缴清，权 属过户手续尚未办理，暂列本项目。

##### 20、 短期借款

##### (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 |
| 质押借款 |  | |  |
| 抵押借款（含已贴现融资票据 | ） | 114,200,000.00 | 83,200,000.00 |
| 保证借款 | 140,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 信用借款 |  | |  |
| 抵押兼保证借款 | 39,000,000.00 | | 45,000,000.00 |
| 合计 | 293,200,000.00 | | 138,200,000.00 |

短期借款分类的说明：

本期无已逾期未偿还的短期借款。 **21、 应付票据**

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
| 商业承兑汇票 |  |  |
| 银行承兑汇票 | 30,880,000.00 | 24,500,000.00 |
| 合计 | 30,880,000.00 | 24,500,000.00 |

##### 22、 应付账款

##### (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 货款 | 50,776,126.16 | 54,910,443.54 |
| 设备及工程款 | 5,169,050.29 | 6,013,463.32 |
| 合计 | 55,945,176.45 | 60,923,906.86 |

其他说明

无账龄超过 1 年的大额应付账款。

##### 23、 预收款项

##### (1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 货款 | 25,006,942.80 | 23,081,503.55 |
| 合计 | 25,006,942.80 | 23,081,503.55 |

其他说明

无账龄超过 1 年的大额预收款项

##### 24、 应付职工薪酬 (1).应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 一、短期薪酬 | 38,416,774.21 | 150,945,919.03 | 156,596,020.71 | 32,766,672.53 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 126,896.45 | 8,595,456.48 | 8,608,455.71 | 113,897.22 |
| 三、辞退福利 |  |  |  |  |
| 四、一年内到期的其他福利 |  |  |  |  |
| 合计 | 38,543,670.66 | 159,541,375.51 | 165,204,476.42 | 32,880,569.75 |

##### (2).短期薪酬列示：

单位：元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 15,190,655.23 | 126,568,151.52 | 129,978,582.67 | 11,780,224.08 |
| 二、职工福利费 |  | 10,651,336.73 | 10,651,336.73 |  |
| 三、社会保险费 | 71,344.64 | 5,044,501.24 | 5,045,169.87 | 70,676.01 |
| 其中：医疗保险费 | 59,025.92 | 3,876,553.71 | 3,869,276.13 | 66,303.50 |
| 工伤保险费 | 8,212.48 | 849,340.63 | 856,958.49 | 594.62 |
| 生育保险费 | 4,106.24 | 318,606.90 | 318,935.25 | 3,777.89 |
| 四、住房公积金 | 42,198.00 | 2,222,837.00 | 2,209,909.00 | 55,126.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 3,436,947.75 | 2,188,056.33 | 1,580,001.21 | 4,045,002.87 |
| 六、短期带薪缺勤 |  |  |  |  |
| 七、短期利润分享计划 |  |  |  |  |
| 八、奖福基金 | 19,675,628.59 | 4,271,036.21 | 7,131,021.23 | 16,815,643.57 |
| 合计 | 38,416,774.21 | 150,945,919.03 | 156,596,020.71 | 32,766,672.53 |

##### (3).设定提存计划列示

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 112,921.60 | 7,669,721.51 | 7,684,665.79 | 97,977.32 |
| 2、失业保险费 | 13,974.85 | 925,734.97 | 923,789.92 | 15,919.90 |
| 3、企业年金缴费 |  |  |  |  |
| 合计 | 126,896.45 | 8,595,456.48 | 8,608,455.71 | 113,897.22 |

##### 25、 应交税费

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 1,781,854.46 | 102,868.28 |
| 消费税 |  |  |
| 营业税 | 121,777.22 | 141,094.21 |
| 企业所得税 | 8,790,666.51 | 8,373,750.55 |
| 个人所得税 | 1,837,739.47 | 1,552,793.89 |
| 城市维护建设税 | 672,438.77 | 272,329.20 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 房产税 | 179,717.14 | 57,211.61 |
| 土地使用税 | 313,934.16 | 1,000,948.82 |
| 教育费附加 | 677,494.40 | 519,864.36 |
| 地方教育附加 | 193,237.22 | 103,306.21 |
| 印花税 | 18,527.36 | 21,554.13 |
| 水利建设专项资金 | 181,919.50 | 177,286.66 |
| 其他 | 494,602.95 | 574,936.44 |
| 合计 | 15,263,909.16 | 12,897,944.36 |

##### 26、 应付利息

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 分期付息到期还本的长期借款利息 |  |  |
| 企业债券利息 |  | 551,000.00 |
| 短期借款应付利息 | 555,331.32 | 220,588.67 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债  利息 |  |  |
| 合计 | 555,331.32 | 771,588.67 |

##### 27、 应付股利

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 普通股股利 | 700,347.40 | 638,571.40 |
| 划分为权益工具的优先股\永  续债股利 |  |  |
| 合计 | 700,347.40 | 638,571.40 |

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：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 未支付金额 | 未支付原因 |
| 公司部分流通股股  东 | 638,571.40 | 未来结算 |
| 小 计 | 638,571.40 |  |

##### 28、 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 押金保证金 | 6,860,328.11 | 9,939,704.00 |
| 拆借款 | 86,478,885.53 | 76,106,454.73 |
| 其他 | 3,700,684.41 | 5,472,395.93 |
| 合计 | 97,039,898.05 | 91,518,554.66 |

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 诸暨市富润置业有限公司 | 38,651,955.04 | 按约借款，未到偿还期 |
| 上海敏贺钢管有限公司 | 24,146,198.41 | 按约借款，未到偿还期 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 诸暨市富裕金属材料有限公  司 | 8,835,430.16 | 按约借款，未到偿还期 |
| 印染公司职工 | 7,936,000.00 | 按约借款，未到偿还期 |
| 德清绿能热电有限公司 | 3,843,503.12 | 按约借款，未到偿还期 |
| 浙江峰光工贸有限责任公司 | 3,500,000.00 | 工程履约保证金，完工后归 |
| 浙江诸暨地润商贸有限公司 | 1,536,683.02 | 按约借款，未到偿还期 |
| 纺织公司职工 | 1,528,500.00 | 按约借款，未到偿还期 |
| 合计 | 89,978,269.75 | / |

##### 29、 1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1 年内到期的长期借款 |  |  |
| 1 年内到期的应付债券 |  | 60,000,000.00 |
| 1 年内到期的长期应付款 |  |  |
| 合计 |  | 60,000,000.00 |

其他说明：一年内到期的应付债券

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券名称 | 面值 | 发行 日期 | 债券 期限 | 发行 金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末数 |
| 中小企业集 合票据 | 100.00 | 2012-11-6 | 2 年 | 60,000,000.00 | 551,000.00 | 2,929,000.00 | 3,480,000.00 |  |  |
| 合 计 |  |  |  | 60,000,000.00 | 551,000.00 | 2,929,000.00 | 3,480,000.00 |  |  |

2012 年 11 月 6 日，浙江富润印染有限公司向中国银行间债券市场的机构投资者发行中小企

业集合票据，票据期限为 2 年，年利率为 5.80%,上述集合票据由浙江菲达环保科技股份有限公司 提供保证担保。截至 2014 年 12 月 31 日，上述债券及利息已支付完毕。

##### 30、 长期应付职工薪酬 (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 |  |  |
| 二、辞退福利 | 20,912,164.14 | 20,296,548.50 |
| 三、其他长期福利 |  |  |
| 合计 | 20,912,164.14 | 20,296,548.50 |

##### 31、 专项应付款

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
| 涤纶及涤棉废  旧纺织品再生 利用关键技术 研究 | 150,000.00 | 450,000.00 |  | 600,000.00 | 863 项目课题经  费拨入 |
| 合计 | 150,000.00 | 450,000.00 |  | 600,000.00 | / |

##### 32、 递延收益

单位：元 币种人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 21,480,216.53 |  | 1,677,649.10 | 19,802,567.43 | 与资产相关专项  补助收入 |
| 合计 | 21,480,216.53 |  | 1,677,649.10 | 19,802,567.43 | / |

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 年产 1 万吨  再生涤纶 长丝、1 万 吨再生涤 纶短纤维 生产线项 目 | 7,981,016.53 |  | 306,837.33 |  | 7,674,179.20 | 与资产相关 |
| 废旧纺织  品再生利 用技术的 研究和产 业化项目 | 1,900,000.00 |  | 11,309.52 |  | 1,888,690.48 | 与资产相关 |
| 废旧纺织  品再生利 用项目 | 1,200,000.00 |  | 85,714.29 |  | 1,114,285.71 | 与资产相关 |
| 废旧军服  回收利用 项目 | 1,559,523.80 |  | 142,857.14 |  | 1,416,666.66 | 与资产相关 |
| 节能技术  改造项目 | 5,905,085.33 |  | 741,638.39 |  | 5,163,446.94 | 与资产相关 |
| 丝绸多彩  镂空特种 印花新技 术及其产 业化项目 | 464,166.71 |  | 80,000.00 |  | 384,166.71 | 与资产相关 |
| 新型高档  真丝面料- 七彩镂空 珠光绸项 目 | 266,666.63 |  | 50,000.00 |  | 216,666.63 | 与资产相关 |
| 年产 400 万  米高档丝 麻混纺服 装面料项 目 | 421,976.88 |  | 59,573.21 |  | 362,403.67 | 与资产相关 |
| 羊毛/PPT/  牛奶纤维 混纺技术 | 263,888.90 |  | 33,333.33 |  | 230,555.57 | 与资产相关 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 的开发利  用项目 |  |  |  |  |  |  |
| 防紫外凉  爽毛织物 生产技术 产业化项 目 | 351,190.47 |  | 35,714.29 |  | 315,476.18 | 与资产相关 |
| 其他零星  项目 | 1,166,701.28 |  | 130,671.60 |  | 1,036,029.68 | 与资产相关 |
| 合计 | 21,480,216.53 |  | 1,677,649.10 |  | 19,802,567.43 | / |

##### 33、 股本

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期初余额 | 本次变动增减（+、一） | | | | | 期末余额 |
| 发  行 新 股 | 送 股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 |
| 股份  总数 | 182,878,488.00 |  |  | 91,439,244.00 |  | 91,439,244.00 | 274,317,732.00 |

其他说明：

本期增加数系根据 2014 年 4 月 24 日公司 2013 年度股东大会决议，以 2013 年末的总股本为

基数，以资本公积（股本溢价）向全体股东每 10 股转增 5 股。上述股份变动业经天健会计师事务 所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2014〕127 号）。

##### 34、 资本公积

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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） | 141,568,580.42 |  | 91,439,244.00 | 50,129,336.42 |
| 其他资本公积 | 10,219,740.02 |  |  | 10,219,740.02 |
| 合计 | 151,788,320.44 |  | 91,439,244.00 | 60,349,076.44 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价本期减少数详见本财务报表合并资产负债表项目注释之股本说明。

##### 35、 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初 余额 | 本期发生金额 | | | | | 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 |
| 一、以后不能重分  类进损益的其他综 合收益 |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：重新计算设  定受益计划净负债 和净资产的变动 |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 | 226,407,831.27 | 309,289,616.92 |  | 77,322,404.23 | 231,967,212.69 |  | 458,375,043.96 |
| 其中：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 |  |  |  |  |  |  |  |
| 可供出售金融资  产公允价值变动损 益 | 226,407,831.27 | 309,289,616.92 |  | 77,322,404.23 | 231,967,212.69 |  | 458,375,043.96 |
| 持有至到期投资  重分类为可供出售 金融资产损益 |  |  |  |  |  |  |  |
| 现金流量套期损  益的有效部分 |  |  |  |  |  |  |  |
| 外币财务报表折  算差额 |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他综合收益合计 | 226,407,831.27 | 309,289,616.92 |  | 77,322,404.23 | 231,967,212.69 |  | 458,375,043.96 |

##### 36、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 法定盈余公积 | 58,164,844.47 | 1,553,843.65 |  | 59,718,688.12 |
| 任意盈余公积 |  |  |  |  |
| 储备基金 |  |  |  |  |
| 企业发展基金 |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |
| 合计 | 58,164,844.47 | 1,553,843.65 |  | 59,718,688.12 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据公司董事会决议按 2014 年度母公司实现的净利润提取 10%的法定盈余公积。

##### 37、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | 上期 |
| 调整前上期末未分配利润 | 244,977,003.27 | 197,521,745.93 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+  调减－） | ， |  |
| 调整后期初未分配利润 | 244,977,003.27 | 197,521,745.93 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利  润 | -65,641,089.28 | 122,469,826.80 |
| 减：提取法定盈余公积 | 1,553,843.65 | 7,626,086.98 |
| 提取任意盈余公积 |  |  |
| 提取一般风险准备 |  |  |
| 应付普通股股利 | 54,863,546.40 | 54,863,546.40 |
| 转作股本的普通股股利 |  |  |
| 其他 | 4,271,036.21 | 12,524,936.08 |
|  |  |  |
| 期末未分配利润 | 118,647,487.73 | 244,977,003.27 |

##### 38、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 945,681,170.60 | 839,550,014.50 | 1,052,371,620.05 | 906,839,668.39 |
| 其他业务 | 18,209,197.61 | 15,521,387.89 | 20,001,537.42 | 16,921,925.41 |
| 合计 | 963,890,368.21 | 855,071,402.39 | 1,072,373,157.47 | 923,761,593.80 |

##### 39、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 消费税 |  |  |
| 营业税 | 72,578.41 | 105,063.44 |
| 城市维护建设税 | 3,288,594.05 | 3,471,950.66 |
| 教育费附加（地方教育附加） | 2,538,593.97 | 2,741,530.83 |
| 资源税 |  |  |
| 房产税 | 52,771.71 | 52,771.71 |
| 合计 | 5,952,538.14 | 6,371,316.64 |

##### 40、 销售费用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 运输装卸费及出口报关费 | 7,012,932.13 | 6,510,217.65 |
| 工资、奖金及业务费 | 3,477,130.63 | 3,567,389.89 |
| 展览费、经营费及佣金 | 1,082,412.02 | 978,308.48 |
| 差旅费 | 1,110,663.59 | 937,055.89 |
| 其他 | 1,441,535.14 | 1,330,096.25 |
| 合计 | 14,124,673.51 | 13,323,068.16 |

##### 41、 管理费用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 25,596,805.43 | 18,509,302.66 |
| 办公费、租赁费 | 4,181,497.52 | 4,114,136.86 |
| 税费 | 5,272,270.44 | 5,276,941.47 |
| 业务招待费 | 2,631,544.36 | 2,926,225.46 |
| 咨询及技术开发费 | 6,256,190.38 | 6,158,807.74 |
| 折旧和摊销 | 967,929.66 | 1,224,674.87 |
| 其他 | 4,195,287.00 | 4,661,538.38 |
| 合计 | 49,101,524.79 | 42,871,627.44 |

##### 42、 财务费用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | 17,015,561.75 | 20,806,200.04 |
| 利息收入 | -5,269,120.28 | -5,070,462.89 |
| 汇兑净损益 | 163,832.15 | 2,006,942.25 |
| 其他 | 614,621.32 | 2,608,042.81 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 12,524,894.94 | 20,350,722.21 |

##### 43、 资产减值损失

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、坏账损失 | -549,345.29 | -2,132,568.78 |
| 二、存货跌价损失 | 78,291,988.97 | 4,392,110.34 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |  |  |
| 四、持有至到期投资减值损失 |  |  |
| 五、长期股权投资减值损失 |  |  |
| 六、投资性房地产减值损失 |  |  |
| 七、固定资产减值损失 |  |  |
| 八、工程物资减值损失 |  |  |
| 九、在建工程减值损失 |  |  |
| 十、生产性生物资产减值损失 |  |  |
| 十一、油气资产减值损失 |  |  |
| 十二、无形资产减值损失 |  |  |
| 十三、商誉减值损失 |  |  |
| 十四、其他 |  |  |
| 合计 | 77,742,643.68 | 2,259,541.56 |

##### 44、 公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 | 37,340.00 | 15,610.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价  值变动收益 | -32,760.00 | 32,760.00 |
| 以公允价值计量的且其变动计入当  期损益的金融负债 |  |  |
| 按公允价值计量的投资性房地产 |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 | 37,340.00 | 15,610.00 |

##### 45、 投资收益

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 | -5,610,634.22 | -3,423,993.01 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期  损益的金融资产在持有期间的投资 收益 | 4,600.00 | 3,350.00 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入  当期损益的金融资产取得的投资收 益 | -32,630.00 |  |
| 持有至到期投资在持有期间的投资  收益 |  |  |
| 可供出售金融资产等取得的投资收  益 | 16,027,502.52 | 12,541,040.59 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资 |  | 15,346,227.05 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 收益 |  |  |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价  值重新计量产生的利得 |  |  |
| 委托贷款取得的利息收益 |  | 6,926,245.38 |
| 理财产品收益 | 61,712.17 |  |
| 合计 | 10,450,550.47 | 31,392,870.01 |

##### 46、 营业外收入

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 | 0.02 | 129,429,887.88 | 0.02 |
| 其中：固定资产处置  利得 | 0.02 | 129,429,887.88 | 0.02 |
| 无形资产处置  利得 |  |  |  |
| 债务重组利得 |  |  |  |
| 非货币性资产交换利  得 |  |  |  |
| 接受捐赠 |  |  |  |
| 政府补助 | 4,457,065.02 | 4,858,972.69 | 4,457,065.02 |
| 其他 | 511,704.78 | 1,257,637.23 | 511,704.78 |
| 合计 | 4,968,769.82 | 135,546,497.80 | 4,968,769.82 |

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 专项补助 | 935,400.00 | 1,720,645.00 | 与收益相关 |
| 递延收益摊销 | 1,677,649.10 | 1,509,147.09 | 与资产相关 |
| 科技奖励 | 555,400.00 | 538,000.00 | 与收益相关 |
| 土地使用税返还 | 1,040,715.92 | 440,680.60 | 与收益相关 |
| 其他 | 247,900.00 | 650,500.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 4,457,065.02 | 4,858,972.69 | / |

##### 47、 营业外支出

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 | 71,598.68 | 180,126.55 | 71,598.68 |
| 其中：固定资产处置  损失 | 71,598.68 | 180,126.55 | 71,598.68 |
| 无形资产处  置损失 |  |  |  |
| 债务重组损失 |  |  |  |
| 非货币性资产交换 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 损失 |  |  |  |
| 对外捐赠 | 1,540,000.00 |  | 1,540,000.00 |
| 水利建设专项资金 | 965,241.67 | 1,072,092.18 |  |
| 罚（赔）款支出 | 222,875.16 | 3,826.22 | 222,875.16 |
| 其他 | 4,641.86 | 82,900.70 | 4,641.86 |
| 合计 | 2,804,357.37 | 1,338,945.65 | 1,839,115.70 |

##### 48、 所得税费用 (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 当期所得税费用 | 7,150,122.36 | 12,008,896.30 |
| 递延所得税费用 | -2,432,183.32 | 27,663,736.57 |
| 合计 | 4,717,939.04 | 39,672,632.87 |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 |
| 利润总额 | -37,975,006.32 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -13,975,663.41 |
| 子公司适用不同税率的影响 |  |
| 调整以前期间所得税的影响 | -1,340,562.85 |
| 非应税收入的影响 | -3,796,875.63 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 174,108.80 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损  的影响 | -3,456,758.94 |
| 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 | 27,205,440.53 |
| 从联营企业取得的税后利润 | 1,402,658.56 |
| 加计扣除费用的影响 | -1,494,408.02 |
| 所得税费用 | 4,717,939.04 |

**49、 其他综合收益** 详见附注

##### 50、 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 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 银行存款利息收入 | 4,571,581.97 | 3,400,416.70 |
| 收到与收益相关的政府补助及奖励  款 | 1,738,700.00 | 2,909,145.00 |
| 收回暂借款、押金及保证金 | 330,964.06 | 9,426,740.00 |
| 收到其他及往来净额 | 1,617,581.98 | 1,800,932.22 |
| 合计 | 8,258,828.01 | 17,537,233.92 |

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 办公、差旅、租赁、招待费等支出 | 7,415,703.15 | 8,057,283.23 |
| 运输费、展览费、保险费等支出 | 8,153,345.08 | 7,489,364.63 |
| 咨询费、排污费、绿化费等支出 | 7,335,817.24 | 5,108,601.23 |
| 捐赠支出 | 1,540,000.00 |  |
| 押金保证金支出 | 3,705,885.00 |  |
| 其他往来净额及支出 | 3,707,200.95 | 8,051,275.46 |
| 合计 | 31,857,951.42 | 28,706,524.55 |

##### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种:人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 收到绍兴银行结算的增资手续完成  前股东投资款利息 | 1,226,687.67 |  |
| 收回委托贷款及利息 |  | 157,932,993.02 |
| 收到取消31省道优先收益权的补偿  款 | 10,560,800.00 | 12,870,000.00 |
| 收到863项目课题经费 | 450,000.00 | 150,000.00 |
| 收回购买设备的票据保证金 |  | 227,730.08 |
| 收到的企业资金拆借款及利息净额 |  | 20,953,988.76 |
| 合计 | 12,237,487.67 | 192,134,711.86 |

##### (4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 收融资性票据贴现款净额 | 40,901,432.00 | 40,402,503.86 |
| 收到诸暨市富润置业有限公司资金  拆借款 | 9,334,586.00 |  |
| 合计 | 50,236,018.00 | 40,402,503.86 |

##### (5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 承兑支付到期融资性票据 | 42,200,000.00 | 42,200,000.00 |
| 支付企业拆借款及利息净额 | 93,209.43 | 725,159.51 |
| 支付债券发行费用 |  | 1,051,000.00 |
| 合计 | 42,293,209.43 | 43,976,159.51 |

##### 51、 现金流量表补充资料 (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 | -42,692,945.36 | 189,378,686.95 |
| 加：资产减值准备 | 75,535,961.20 | -839,752.44 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产  性生物资产折旧 | 37,497,270.00 | 35,975,934.51 |
| 无形资产摊销 | 1,344,659.64 | 1,414,479.76 |
| 长期待摊费用摊销 | 16,365.96 | 66,366.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期 | 71,598.66 | -129,249,761.33 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 资产的损失（收益以“－”号填列） |  |  |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号  填列） |  |  |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号  填列） | -37,340.00 | -15,610.00 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 15,799,012.09 | 22,469,474.11 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -10,450,550.47 | -31,392,870.01 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”  号填列） | 56,328.93 | 144,204.21 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”  号填列） | -2,488,512.25 | 27,519,532.36 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -41,229,319.27 | -72,642,799.55 |
| 经营性应收项目的减少（增加以  “－”号填列） | -35,510,564.72 | 60,812,198.50 |
| 经营性应付项目的增加（减少以  “－”号填列） | -9,178,132.48 | -31,845,213.59 |
| 其他 | -1,677,649.10 | -1,509,147.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -12,943,817.17 | 70,285,722.39 |
| **2．不涉及现金收支的重大投资和筹**  **资活动：** |  |  |
| 债务转为资本 |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| **3．现金及现金等价物净变动情况：** |  |  |
| 现金的期末余额 | 199,339,055.70 | 280,833,547.91 |
| 减：现金的期初余额 | 280,833,547.91 | 232,786,370.14 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的期初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | -81,494,492.21 | 48,047,177.77 |

##### (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一、现金 | 199,339,055.70 | 280,833,547.91 |
| 其中：库存现金 | 351,194.41 | 66,700.18 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 198,821,013.56 | 279,759,822.70 |
| 可随时用于支付的其他货币资  金 | 166,847.73 | 1,007,025.03 |
| 可用于支付的存放中央银行款  项 |  |  |
| 存放同业款项 |  |  |
| 拆放同业款项 |  |  |
| 二、现金等价物 |  |  |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 199,339,055.70 | 280,833,547.91 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 受限制的现金和现金等价物 |  |  |

其他说明：

其他货币资金期末余额中银行承兑汇票保证金 15,924,000.00 元和信用证保证金 320,000.00 元不属于现金等价物。

其他货币资金期初余额中银行承兑汇票保证金 11,700,000.00 元和信用证保证金 580,000.00 元不属于现金等价物。

##### 52、 所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
| 货币资金 | 16,244,000.00 | 存入保证金以取得银行承兑  汇票及开立信用证 |
| 应收票据 |  |  |
| 存货 |  |  |
| 固定资产 | 131,571,180.26 | 用于短期借款和开具银行承  兑汇票抵押担保 |
| 无形资产 | 34,574,850.03 | 用于短期借款和开具银行承  兑汇票抵押担保 |
| 合计 | 182,390,030.29 | / |

##### 53、 外币货币性项目 (1). 外币货币性项目：

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币  余额 |
| 货币资金 |  |  | 1,233,671.45 |
| 其中：美元 | 201,606.24 | 6.1190 | 1,233,628.58 |
| 欧元 | 5.75 | 7.4556 | 42.87 |
| 应收账款 |  |  | 16,486,850.70 |
| 其中：美元 | 2,694,370.11 | 6.1190 | 16,486,850.70 |
| 欧元 |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 应付账款 |  |  | 1,240,502.67 |
| 其中：美元 | 202,729.64 | 6.1190 | 1,240,502.67 |

**八、合并范围的变更** 公司本期未发生合并范围的变更。

##### 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 |
| 浙江富润  印染有限 公司 | 浙江省诸暨  市 | 浙江省诸暨  市 | 制造业 | 46 |  | 设立 |
| 浙江富润  纺织有限 公司 | 浙江省诸暨  市 | 浙江省诸暨  市 | 制造业 | 51 |  | 设立 |
| 浙江富润  海茂纺织 布艺有限 公司 | 浙江省诸暨  市 | 浙江省诸暨  市 | 制造业 | 40 |  | 设立 |
| 浙江诸暨  富润宏丰 纺织有限 公司 | 浙江省诸暨  市 | 浙江省诸暨  市 | 制造业 | 47.4 |  | 设立 |
| 浙江诸暨  富润丝绸 织造有限 公司 | 浙江省诸暨  市 | 浙江省诸暨  市 | 制造业 | 60 |  | 设立 |
| 诸暨富润  屋城东置 业有限公 司 | 浙江省诸暨  市 | 浙江省诸暨  市 | 房地产业 | 100 |  | 设立 |
| 浙江富源  再生资源 有限公司 | 浙江省诸暨  市 | 浙江省诸暨  市 | 制造业 |  | 65 | 设立 |
| 浙江富润  贸易有限 公司 | 浙江省诸暨  市 | 浙江省诸暨  市 | 商业 |  | 100 | 设立 |
| 浙江明贺  钢管有限 公司 | 浙江省德清  县 | 制造业 | 制造业 |  | 51 | 非同一控制  企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

详见本财务报告其他重要事项之说明。

##### (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 浙江富润印染有  限公司 | 54 | 5,329,036.62 | 16,090,801.53 | 106,883,047.85 |
| 浙江富润纺织有  限公司 | 49 | 6,764,428.00 | 8,036,791.35 | 53,670,630.76 |
| 浙江富润海茂纺  织布艺有限公司 | 60 | 2,290,191.97 | 3,724,474.99 | 21,707,058.69 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江诸暨富润宏  丰纺织有限公司 | 52.6 | 251,447.40 |  | 14,475,155.78 |
| 浙江诸暨富润丝  绸织造有限公司 | 40 | 737,873.61 |  | 5,882,307.27 |
| 浙江富源再生资  源有限公司 | 66.85 | -1,322,557.31 |  | -3,703,377.72 |
| 浙江富润贸易有  限公司 | 54 |  |  | -559,641.90 |
| 浙江明贺钢管有  限公司 | 76.54 | 8,741,072.94 |  | 74,678,367.10 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明： 详见本财务报告其他重要事项之说明。

##### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 浙江富润  印染有限 公司 | 76,473,60  9.04 | 352,334,679.  77 | 428,808,288.81 | 227,181,199.39 | 4,808,388.59 | 231,989,587.98 | 96,382,687.06 | 294,071,593.23 | 390,454,280.29 | 168,116,122.59 | 5,601,674.30 | 173,717,796.89 |
| 浙江富润  纺织有限 公司 | 90,534,05  0.79 | 113,487,325.  09 | 204,021,375.88 | 86,007,220.73 | 9,084,077.15 | 95,091,297.88 | 102,530,784.69 | 111,538,392.62 | 214,069,177.31 | 92,557,921.53 | 9,501,636.26 | 102,059,557.79 |
| 浙江富润  海茂纺织 布艺有限 公司 | 31,381,48  2.71 | 15,076,268.8  6 | 46,457,751.57 | 7,018,974.81 | 3,260,336.88 | 10,279,311.69 | 31,942,072.99 | 16,396,844.57 | 48,338,917.56 | 6,509,666.19 | 3,260,336.88 | 9,770,003.07 |
| 浙江诸暨  富润宏丰 纺织有限 公司 | 54,184,51  3.77 |  | 54,184,513.77 | 16,364,735.06 | 10,300,471.11 | 26,665,206.17 | 53,235,409.28 |  | 53,235,409.28 | 15,893,667.46 | 10,300,471.1  1 | 26,194,138.57 |
| 浙江诸暨  富润丝绸 织造有限 公司 | 12,808,09  2.46 | 4,656,458.19 | 17,464,550.65 | 2,785,782.46 |  | 2,785,782.46 | 13,258,929.23 | 4,796,969.33 | 18,055,898.56 | 2,738,216.14 | 2,483,598.25 | 5,221,814.39 |
| 浙江富源  再生资源 有限公司 | 5,390,083  .39 | 24,329,332.0  2 | 29,719,415.41 | 13,295,904.07 | 11,958,107.78 | 25,254,011.85 | 5,769,080.35 | 25,370,867.63 | 31,139,947.98 | 12,716,322.98 | 11,979,826.0  6 | 24,696,149.04 |
| 浙江富润  贸易有限 公司 | 3,965,003  .02 |  | 3,965,003.02 | 1,376.90 |  | 1,376.90 | 4,042,102.10 |  | 4,042,102.10 | 368,569.85 |  | 368,569.85 |
| 浙江明贺  钢管有限 公司 | 188,680,6  70.73 | 111,070,817.  16 | 299,751,487.89 | 184,287,967.16 |  | 184,287,967.16 | 144,889,926.52 | 107,791,089.92 | 252,681,016.44 | 148,637,763.46 |  | 148,637,763.46 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 浙江富润印染有限公司 | 295,583,256.17 | 10,977,775.60 | 10,977,775.60 | 69,793,192.44 | 349,018,272.80 | 41,439,196.53 | 41,439,196.53 | 67,621,382.35 |
| 浙江富润纺织有限公司 | 184,781,030.54 | 14,802,303.87 | 14,802,303.87 | 23,605,394.49 | 159,419,617.71 | 41,004,037.79 | 41,004,037.79 | 34,219,563.05 |
| 浙江富润海茂纺织布艺有  限公司 | 31,894,340.92 | 4,241,096.24 | 4,241,096.24 | 31,513,890.69 | 31,819,283.29 | 14,572,121.75 | 14,572,121.75 | 2,147,155.60 |
| 浙江诸暨富润宏丰纺织有  限公司 |  | 478,036.89 | 478,036.89 | 280,971.43 |  | 1,412,063.69 | 1,412,063.69 | -1,980,353.86 |
| 浙江诸暨富润丝绸织造有  限公司 | 180,960.00 | 1,844,684.02 | 1,844,684.02 | -452,062.81 | 180,960.00 | 3,464.39 | 3,464.39 | -1,160,626.50 |
| 浙江富源再生资源有限公  司 | 804,199.12 | -1,978,395.38 | -1,978,395.38 | 233,516.79 | 382,276.92 | 585,655.64 | 585,655.64 | -5,654,580.71 |
| 浙江富润贸易有限公司 | 3,225,080.90 | 290,093.87 | 290,093.87 | -811,659.57 | 247,083.44 | 34,232.01 | 34,232.01 | 351,268.19 |
| 浙江明贺钢管有限公司 | 450,988,903.07 | 12,689,186.39 | 12,689,186.39 | -7,940,202.71 | 532,704,293.85 | 28,234,004.65 | 28,234,004.65 | -4,850,477.99 |

##### 2、 合营企业或联营企业中的权益 (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 诸暨市富  润置业有 限公司 | 浙江省诸暨  市 | 浙江省诸暨  市 | 房地产 | 50 |  | 权益法核  算 |
| 诸暨富润  服饰有限 公司 | 浙江省诸暨  市 | 浙江省诸暨  市 | 制造业 | 34 |  | 权益法核  算 |
| 杭州航民  上峰水泥 有限公司 | 浙江省杭州  市 | 浙江省杭州  市 | 制造业 | 25 |  | 权益法核  算 |

##### (2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
| 诸暨市富润置  业有限公司 |  | 诸暨市富润置  业有限公司 |  |
| 流动资产 | 91,635,798.46 |  | 88,416,312.68 |  |
| 其中：现金和现金等价物 | 2,010,184.78 |  | 1,588,413.03 |  |
| 非流动资产 | 2,013,175.73 |  | 1,596,085.90 |  |
| 资产合计 | 93,648,974.19 |  | 90,012,398.58 |  |
|  |  |  |  |  |
| 流动负债 | 444,613.54 |  | -130,621.23 |  |
| 非流动负债 |  |  |  |  |
| 负债合计 | 444,613.54 |  | -130,621.23 |  |
|  |  |  |  |  |
| 少数股东权益 |  |  |  |  |
| 归属于母公司股东权益 | 93,204,360.65 |  | 90,143,019.81 |  |
|  |  |  |  |  |
| 按持股比例计算的净资产份  额 | 46,602,180.33 |  | 45,071,509.91 |  |
| 调整事项 | 1,355,364.57 |  | 4,187,994.63 |  |
| --商誉 |  |  |  |  |
| --内部交易未实现利润 |  |  |  |  |
| --其他 | 1,355,364.57 |  | 4,187,994.63 |  |
| 对合营企业权益投资的账面  价值 | 47,957,544.90 |  | 49,259,504.54 |  |
|  |  |  |  |  |
| 存在公开报价的合营企业权  益投资的公允价值 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 营业收入 | 16,887,695.00 |  | 12,810,444.00 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 财务费用 | -1,545.29 |  | -783.68 |  |
| 所得税费用 | 1,022,783.44 |  | 1,274,340.83 |  |
| 净利润 | 3,061,340.84 |  | 3,814,340.09 |  |
| 终止经营的净利润 |  |  |  |  |
| 其他综合收益 |  |  |  |  |
| 综合收益总额 | 3,061,340.84 |  | 3,814,340.09 |  |
|  |  |  |  |  |
| 本年度收到的来自合营企业  的股利 |  |  |  |  |

##### (3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
| 诸暨富润服饰  有限公司 | 杭州航民上峰水  泥有限公司 | 诸暨富润服饰  有限公司 | 杭州航民上峰水  泥有限公司 |
| 流动资产 | 26,820,378.81 | 56,562,865.22 | 25,472,476.32 | 74,068,550.40 |
| 非流动资产 | 20,100,791.44 | 222,485,157.81 | 18,063,233.91 | 241,957,870.49 |
| 资产合计 | 46,921,170.25 | 279,048,023.03 | 43,535,710.23 | 316,026,420.89 |
|  |  |  |  |  |
| 流动负债 | 24,553,684.06 | 213,430,135.78 | 19,802,886.17 | 231,560,243.15 |
| 非流动负债 | 11,636,005.83 |  | 13,113,452.44 |  |
| 负债合计 | 36,189,689.89 | 213,430,135.78 | 32,916,338.61 | 231,560,243.15 |
|  |  |  |  |  |
| 少数股东权益 |  |  |  |  |
| 归属于母公司股东权益 | 10,731,480.36 | 65,617,887.25 | 10,619,371.62 | 84,466,177.74 |
|  |  |  |  |  |
| 按持股比例计算的净资  产份额 | 3,648,703.32 | 1,640,447,182 | 3,610,586.35 | 21,116,544.44 |
| 调整事项 |  |  | 56,822.22 |  |
| --商誉 |  |  |  |  |
| --内部交易未实现利润 |  |  |  |  |
| --其他 |  |  | 56,822.22 |  |
| 对联营企业权益投资的  账面价值 | 3,648,703.32 | 16,404,471.82 | 3,667,408.57 | 21,116,544.44 |
| 存在公开报价的联营企  业权益投资的公允价值 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 营业收入 | 31,525,215.68 | 190,844,195.96 | 25,485,866.95 | 202,306,442.25 |
| 净利润 | 1,503,987.77 | -18,848,290.49 | 1,671,241.61 | -18,464,718.67 |
| 终止经营的净利润 |  |  |  |  |
| 其他综合收益 |  |  |  |  |
| 综合收益总额 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 本年度收到的来自联营  企业的股利 |  |  |  |  |

**十、与金融工具相关的风险** 本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面

影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险 管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理， 并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

(一)信用风险 信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。 本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了

以下措施。

1.银行存款 本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。 2.应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，资产负债表日应收账款余额较 小，2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日，应收账款账面余额分别为营业收入总额的 4.86% 和 3.05%，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1)本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分 析如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末数 | | | | |
| 未逾期未减值 | 已逾期未减值 | | | 合计 |
| 1 年以内 | 1-2 年 | 2 年以上 |
| 应收票据 | 40,319,595.76 |  |  |  | 40,319,595.76 |
| 其他应收款 | 1,455,855.01 |  |  |  | 1,455,855.01 |
| 小 计 | 41,775,450.77 |  |  |  | 41,775,450.77 |

(续上表)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期初数 | | | | |
| 未逾期未减值 | 已逾期未减值 | | | 合计 |
| 1 年以内 | 1-2 年 | 2 年以上 |
| 应收票据 | 22,366,870.25 |  |  |  | 22,366,870.25 |
| 其他应收款 | 1,896,479.54 |  |  |  | 1,896,479.54 |
| 小 计 | 24,263,349.79 |  |  |  | 24,263,349.79 |

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

(二)流动风险 流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺

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

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

金融负债按剩余到期日分类

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末数 | | | | |
| 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 金融负债 |  |  |  |  |  |
| 银行借款 | 293,200,000.00 | 305,405,977.14 | 305,405,977.14 |  |  |
| 应付票据 | 30,880,000.00 | 30,880,000.00 | 30,880,000.00 |  |  |
| 应付账款 | 55,945,176.45 | 55,945,176.45 | 55,945,176.45 |  |  |
| 应付利息 | 555,331.32 | 555,331.32 | 555,331.32 |  |  |
| 应付股利 | 700,347.40 | 700,347.40 | 700,347.40 |  |  |
| 其他应付款 | 97,039,898.05 | 97,039,898.05 | 97,039,898.05 |  |  |
| 小 计 | 478,320,753.22 | 490,526,730.36 | 490,526,730.36 |  |  |

(续上表)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期初数 | | | | |
| 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 金融负债 |  |  |  |  |  |
| 银行借款 | 138,200,000.00 | 143,970,391.50 | 143,970,391.50 |  |  |
| 应付票据 | 24,500,000.00 | 24,500,000.00 | 24,500,000.00 |  |  |
| 应付账款 | 60,923,906.86 | 60,923,906.86 | 60,923,906.86 |  |  |
| 应付利息 | 771,588.67 | 771,588.67 | 771,588.67 |  |  |
| 应付股利 | 638,571.40 | 638,571.40 | 638,571.40 |  |  |
| 其他应付款 | 91,518,554.66 | 91,518,554.66 | 91,518,554.66 |  |  |
| 一年内到期的  非流动负债 | 60,000,000.00 | 62,929,000.00 | 62,929,000.00 |  |  |
| 小 计 | 376,552,621.59 | 385,252,013.09 | 385,252,013.09 |  |  |

(三)市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市 场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1.利率风险 利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本

公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2014年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款54,000,000.00元人民币元(2013年 12月31日：34,000,000.00元人民币元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点， 不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2.外汇风险 外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本

公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如 果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可 接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变 动市场风险不重大。

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

##### 十一、 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 币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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** | 648,963,025.28 |  |  | 648,963,025.28 |
| （一）以公允价值计量且  变动计入当期损益的金融 资产 | 244,200.00 |  |  | 244,200.00 |
| 1. 交易性金融资产 | 244,200.00 |  |  | 244,200.00 |
| （1）债务工具投资 |  |  |  |  |
| （2）权益工具投资 | 244,200.00 |  |  | 244,200.00 |
| （3）衍生金融资产 |  |  |  |  |
| 2. 指定以公允价值计量  且其变动计入当期损益的 金融资产 |  |  |  |  |
| （1）债务工具投资 |  |  |  |  |
| （2）权益工具投资 |  |  |  |  |
| （二）可供出售金融资产 | 648,718,825.28 |  |  | 648,718,825.28 |
| （1）债务工具投资 |  |  |  |  |
| （2）权益工具投资 | 648,718,825.28 |  |  | 648,718,825.28 |
| （3）其他 |  |  |  |  |
| （三）投资性房地产 |  |  |  |  |
| 1.出租用的土地使用权 |  |  |  |  |
| 2.出租的建筑物 |  |  |  |  |
| 3.持有并准备增值后转让  的土地使用权 |  |  |  |  |
| （四）生物资产 |  |  |  |  |
| 1.消耗性生物资产 |  |  |  |  |
| 2.生产性生物资产 |  |  |  |  |
| **持续以公允价值计量的** | 648,963,025.28 |  |  | 648,963,025.28 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **资产总额** |  |  |  |  |
| （五）交易性金融负债 |  |  |  |  |
| 其中：发行的交易性债券 |  |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |
| （六）指定为以公允价值  计量且变动计入当期损益 的金融负债 |  |  |  |  |
| **持续以公允价值计量的**  **负债总额** |  |  |  |  |
| **二、非持续的公允价值计**  **量** |  |  |  |  |
| （一）持有待售资产 |  |  |  |  |
| **非持续以公允价值计量**  **的资产总额** |  |  |  |  |
| **非持续以公允价值计量**  **的负债总额** |  |  |  |  |

##### 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

公司上述资产均系 A 股上市公司股票，具有公开市场报价，以期末市值计量其期末公允价值。 **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(%) |
| 富润控股集  团有限公司 | 浙江省诸  暨市 | 实业投资 | 50,000 万元 | 25.82 | 25.82 |

企业最终控制方是浙江诸暨惠风创业投资有限公司

**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 |
| 诸暨市富润置业有限公司 | 合营企业 |
| 诸暨富润服饰有限公司 | 联营企业 |

##### 4、 其他关联方情况

|  |  |
| --- | --- |
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
| 浙江富润进出口有限公司 | 其他 |
| 诸暨富润染整有限公司 | 其他 |
| 诸暨富润宠物用品有限公司 | 母公司的控股子公司 |

|  |  |
| --- | --- |
| 诸暨富润机械弹簧有限公司 | 其他 |
| 诸暨富润化工助剂有限公司 | 其他 |
| 富润针织有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 富润永枰针织有限公司 | 其他 |
| 诸暨市富润老年康乐中心 | 母公司的全资子公司 |
| 浙江诸暨一百购物中心有限公司 | 其他 |
| 浙江诸暨华泽纺织有限公司 | 其他 |
| 诸暨市富裕金属材料有限公司 | 其他 |
| 浙江诸暨地润商贸有限公司 | 其他 |
| 自然人何四新 | 其他 |

##### 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 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 浙江诸暨一百购物中心有  限公司 | 原材料 | 570,951.10 | 302,167.52 |
| 诸暨富润染整有限公司 | 水电费、加工 | 177,030.67 | 191,326.30 |
| 诸暨富润机械弹簧有限公  司 | 原材料 | 22,345.30 | 17,938.46 |
| 诸暨富润化工助剂有限公  司 | 原材料 | 15,982.91 | 31,965.81 |
| 富润控股集团有限公司 | 变电设施使用费 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 富润永枰针织有限公司 | 原材料、加工 |  | 20,808.38 |
| 诸暨市富润置业有限公司 | 商品房 | 9,719,868.80 |  |
| 小 计 |  | 10,526,178.78 | 584,206.47 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 诸暨富润服饰有限公司 | 纺织品销售、加工/水  电等 | 2,388,551.20 | 2,143,045.59 |
| 诸暨富润染整有限公司 |  | 1,654.74 | 11,773.50 |
| 富润控股集团有限公司 | 纺织品销售、加工 | 512.82 | 1,709.40 |
| 浙江富润进出口有限公司 |  | 359.83 | 382.05 |
| 诸暨富润宠物用品有限公  司 |  |  | 28,596.17 |
| 小 计 |  | 2,391,078.59 | 2,185,506.71 |

**(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 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 自然人何四新 | 本公司 | 股权托管 | 2008.12 | 2018.12 |  |  |

关联托管/承包情况说明

自然人何四新委托本公司全权（除红利分配权）管理其在海茂公司 11%的股权，具体详见本 报告其他重要事项之说明。

**(3). 关联租赁情况** 本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 富润控股集团有限  公司 | 土地 | 127,141.00 | 127,141.60 |
| 浙江诸暨华泽纺织  有限公司 | 厂房 | 1,400,000.00 | 1,800,000.00 |
| 富润针织有限公司 | 厂房 | 58,103.30 | 58,103.30 |
| 小 计 |  | 1,585,244.30 | 1,985,244.90 |

**(4). 关联担保情况** 本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 富润控股集团有  限公司 | 80,000,000.00 | 2014-10-28 | 2015-10-28 | 否 |
| 富润控股集团有  限公司 | 15,000,000.00 | 2014-8-25 | 2015-10-13 | 否 |
| 富润控股集团有  限公司 | 10,000,000.00 | 2014-06-26 | 2015-06-25 | 否 |
| 富润控股集团有  限公司 | 10,000,000.00 | 2014-10-29 | 2015-11-30 | 否 |
| 小计 | 115,000,000.00 |  |  |  |

关联担保情况说明

1、1500 万元债务同时由浙江富润印染有限公司提供保证担保。 2、1000 万元（担保日为 2014

年 6 月 26 日至 2015 年 6 月 25 日）债务同时由浙江明贺钢管有限公司以土地使用权提供抵押担

保，并由浙江富润印染有限公司提供保证担保。 3、1000 万元（担保日为 2014 年 10 月 29 日

至 2015 年 11 月 30 日）债务同时由浙江明贺钢管有限公司以部分机器设备提供抵押担保。

##### (5). 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
| 拆入 | | | | |
| 诸暨市富裕金属材  料有限公司 | 6,556,111.93 |  |  | [注 1] |
| 浙江诸暨地润商贸  有限公司 | 1,092,687.80 |  |  | [注 2] |

[注 1] 期初浙江明贺钢管有限公司向诸暨市富裕金属材料有限公司借入本金 6,556,111.93

元，应付利息期初余额 1,905,736.42 元，按照协议本期需支付利息 395,916.31 元，本期已支付

利息 22,334.50 元，截至 2014 年 12 月 31 日，尚有本金 6,556,111.93 元和利息 2,279,318.23 元尚未结清。

[注 2] 期初浙江明贺钢管有限公司向浙江诸暨地润商贸有限公司借入本金 1,092,687.80 元，

应付利息期初余额 381,731.44 元，按照协议本期需支付利息 65,986.20 元，本期已支付利息

3,722.42 元，截至 2014 年 12 月 31 日，尚有本金 1,092,687.80 元和利息 443,995.22 元尚未结清。

##### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 诸暨市富润置业有限  公司 | 购入商品房 | 9,719,868.80 |  |

##### (7). 关键管理人员报酬

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 关键管理人员报酬 | 517.10 万元 | 392.25 万元 |

##### (8). 其他关联交易

(1) 2014年度及2013年度，根据相关协议，本公司无偿使用诸暨市富润老年康乐中心办公用房。

(2) 2014年度及2013年度，根据相关约定，本公司账面原值为1,229,454.90元的环保部固定资 产由诸暨富润染整有限公司无偿使用。

(3) 2014年度及2013年度，公司及部分子公司通过富润控股集团有限公司发放职工福利 547,520.00元和870,740.00元。

(4) 2013年1-4月，纺织公司和海茂公司分别无偿使用富润控股集团有限公司5,475.72平方米 和3,038.14平方米的房屋建筑物。

(5) 2013年5月2日，富润控股集团有限公司与菲达集团有限公司签订《互保协议》，约定菲达

集团有限公司为富润控股集团有限公司（含控股子公司）或富润控股集团有限公司为菲达集团有 限公司（含控股子公司）在最高人民币肆亿伍仟万元的额度内进行互保，协议双方愿意为对方因 向银行融资所形成的债务提供连带责任保证（包括本息），互保有效期至2016年5月31日止的融资 主合同。截至2014年12月31日，菲达集团有限公司为本公司担保债务余额为5,308万元。

##### 6、 关联方应收应付款项 (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 诸暨富润服饰  有限公司 | 228,318.73 | 1,141,594 | 231,303.24 | 11,565.16 |
| 小 计 |  | 228,318.73 | 1,141,594 | 231,303.24 | 11,565.16 |
| 预付款项 | 浙江诸暨一百  购物中心有限 公司 |  |  | 57,742.80 |  |
| 小 计 |  |  |  | 57,742.80 |  |

##### (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 应付账款 | 诸暨富润化工助剂有  限公司 | 9,900.00 | 11,200.00 |
| 应付账款 | 诸暨富润染整有限公  司 | 34,934.70 | 4,867.14 |
| 小 计 |  | 44,834.70 | 16,067.14 |
| 其他应付款 | 富润控股集团有限公  司 | 346,647.70 | 271,043.70 |
| 其他应付款 | 诸暨市富润置业有限  公司 | 38,651,955.04 | 29,317,369.04 |
| 其他应付款 | 诸暨市富裕金属材料  有限公司 | 8,835,430.16 | 8,461,848.35 |
| 其他应付款 | 浙江诸暨地润商贸有  限公司 | 1,536,683.02 | 1,474,419.24 |
| 其他应付款 | 浙江诸暨华泽纺织有  限公司 | 1,150,000.00 | 350,000.00 |
| 其他应付款 | 诸暨富润服饰有限公  司 | 210,893.42 | 206,720.48 |
| 其他应付款 | 富润针织有限公司 | 116,206.60 | 58,103.30 |
| 小 计 |  | 50,847,815.94 | 40,139,504.11 |

##### 十三、 承诺及或有事项 1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1.截至 2014 年 12 月 31 日，本公司资产抵押及质押情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 担保单位 | 被担保单位 | 抵押权人 | 抵押物/质 押物 | 抵押物/质押物 | | 担保 | 借款期限 | 备注 |
| 账面原价 | 账面净值 | 借款金额 |
| 不动产抵押 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 浙江富润印 染有限公 | 浙江富润印 染有限公司 | 中国工商银行 诸暨市支行 | 房屋建筑物/ 土地使用权 | 31,866,142.09/  14,829,429.37 | 22,438,052.53/  11,715,249.20 | 40,000,000.00 | 2014.11.6 至 2015.11.5 | 短期借款 |
| 交通银行绍兴 诸暨支行 | 房屋建筑物/ 土地使用权 | 18,411,307.75/  8,868,560.63 | 13,093,133.68/  7,006,162.90 | 20,000,000.00 | 2014.3.31 至 2015.8.7 | 短期借款 |
| 浙江明贺钢 管有限公司 | 浙江明贺钢 管有限公司 | 中国工商银行 德清支行 | 房屋建筑物/ 土地使用权 | 25,853,383.10/  6,669,627.81 | 21,445,192.32/  5,691,256.32 | 21,000,000.00 | 2014.5.28 至 2015.7.24 | 短期借款 |
| 9,000,000.00 | 2014.2.18 至 2015.2.17 | 短期借款 [注 1] |
| 10,000,000.00 | 2014.4.17 至 2015.4.14 | 短期借款 [注 2] |
| 5,000,000.00 | 2014.8.18 至 2015.2.18 | 应付票据 [注 3] |
| 中国银行德清 支行 | 土地使用权 | 3,796,353.70 | 3,590,030.18 | 10,000,000.00 | 2014.6.26 至 2015.6.25 | 短期借款 [注 4] |
| 浦发银行德清 支行 | 机器设备 | 81,963,532.84 | 45,812,367.46 | 10,000,000.00 | 2014.10.29 至 2015.11.30 | 短期借款 [注 5] |
| 浙江富润纺 织有限公司 | 浙江富润纺 织有限公司 | 交通银行绍兴 诸暨支行 | 房屋建筑物/ 土地使用权 | 34,886,255.64/  7,595,911.44 | 28,782,434.27/  6,572,151.43 | 19,000,000.00 | 2014.5.9 至 2015.5.8 | 短期借款 |
| 14,200,000.00 | 2014.11.18 至 2015.5.18 | 短期借款  (已贴现融 资票据)[注 6] |
| 小 计 |  |  |  | 234,740,504.37 | 166,146,030.29 | 158,200,000.00 |  |  |

[注 1] 该借款同时由浙江富润印染有限公司提供保证担保。

[注 2] 该借款同时由浙江富润印染有限公司、菲达集团有限公司提供保证担保。

[注 3] 开立该应付票据同时存出保证金 2,500,000.00 元，并由菲达集团有限公司提供保证 担保。

[注 4] 该借款同时由浙江富润印染有限公司、富润控股集团有限公司提供保证担保。

[注 5] 该借款同时由富润控股集团有限公司提供保证担保。

[注 6] 开立已贴现融资票据同时存出保证金 4,260,000.00 元，并由菲达集团有限公司提供 保证担保。

2. 截至 2014 年 12 月 31 日，公司存出银行承兑汇票保证金情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 质押人 | 质押物所有权人 | 保证金金额 | 应付票据 | 票据最后到  期日 | 金融机构 |
| 浙江明贺钢  管有限公司 | 浙江明贺钢管有  限公司 | 2,500,000.00 | [注 1]5,000,000.00 | 2015.2.18 | 中国工商银行  德清支行 |
| 浙江富润纺 织有限公司 | 浙江富润纺织有 限公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 2015.1.24 | 中国建设银行  诸暨支行 |
| 7,164,000.00 | [注 2]23,880,000.00 | 2015.5.27 | 中国工商银行  德清支行 |
| 小 计 |  | 11,664,000.00 | 30,880,000.00 |  |  |

[注 1] 该银行承兑汇票同时由浙江明贺钢管有限公司以土地房产抵押，并由浙江富润印染有 限公司、菲达集团有限公司提供保证担保。

[注 2] 该银行承兑汇票同时由菲达集团有限公司提供保证担保。

3.截至 2014 年 12 月 31 日，子公司印染公司开具的未到期信用证如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 金融机构 | 未完成之不可撤销信用证余额 | 信用证最后到期日 | 存入保证金 |
| 交通银行诸暨 支行 | USD121,349.34 | 2014.11.15 | RMB100,000.00 |
| EUR146,000.00 | 2015.1.31 | RMB220,000.00 |
| 小 计 |  |  | RMB320,000.00 |

##### 2、 或有事项

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项** (1)公司及子公司为非关联方提供的担保事项

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被担保单位 | 贷款金  融机构 | 担保借  款金额 | 借款  到期日 | 备注 |
| 怀宁上峰水泥有限公司 | 交通银行股份有限  公司安庆分行 | 14,500,000.00 | 2015.1.31 |  |
| 小 计 |  | 14,500,000.00 |  |  |

(2) 其他说明

1）经公司 2010 年第一次临时股东大会审议批准，同意公司为参股公司甘肃上峰水泥股份有

限公司的孙公司怀宁上峰水泥有限公司向交通银行股份有限公司安庆分行申请 4,785 万元借款提

供连带责任担保，担保期限为 2010 年 1 月 9 日至 2016 年 1 月 9 日。截至 2014 年 12 月 31 日，担

保余额为 1,450 万元。

2）经公司 2013 年第一次临时股东大会审议批准，同意公司与浙江菲达环保科技股份有限公 司（以下简称菲达环保公司）签订《互保协议》。菲达环保公司为公司（含合并范围子公司）或 公司为菲达环保公司（含其合并范围子公司）在最高人民币壹亿元的额度内进行互保，协议双方 愿意为对方因向银行融资所形成的债务提供连带责任保证（包括本息），互保有效期为 2013 年 8

月 20 日至 2015 年 5 月 15 日签订的融资主合同。截至 2014 年 12 月 31 日,无担保余额。

##### 十四、 资产负债表日后事项

##### 1、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 拟分配的利润或股利 | 68,579,433.60 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 |  |

##### 2、 其他资产负债表日后事项说明

1、拟转让诸暨长城国际影视创意园有限公司 19%股权事宜

经 2015 年 2 月 9 日公司第七届董事会第七次会议决议，本公司拟以 6365 万元的价格将所持 诸暨长城国际影视创意园有限公司 19%股权（投资成本 2,850 万元）转让给长城影视股份有限公 司。

2、 拟投资设立全资子公司浙江富润互联网大数据产业投资有限公司事宜

经 2015 年 3 月 27 日公司第七届董事会第八次会议决议，本公司拟出资 10,000 万元设立全资 子公司浙江富润互联网大数据产业投资有限公司（暂定名，具体以工商登记为准），该公司拟开 展股权投资、创业投资等业务，主要投资方法为互联网大数据产业，包括大数据营销、互联网金 融、电商平台、社交平台、在线教育等领域。

3、截至审计报告日，除上述事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

##### 十五、 其他重要事项 1、 分部信息

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：** 公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指

同时满足下列条件的组成部分： (1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

(2)管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩； (3)能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。 本公司以行业分部及产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规

模比例在不同的分部之间分配。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进 行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

##### (2). 报告分部的财务信息

地区分部 单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 境内 | 境外 | 分部间抵销 | 合计 |
| 主营业务收入 | 799,490,863.83 | 146,190,306.77 |  | 945,681,170.60 |
| 主营业务成本 | 714,967,917.88 | 124,582,096.62 |  | 839,550,014.50 |
| 资产总额 | 2,046,355,028.47 |  |  | 2,046,355,028.47 |
| 负债总额 | 801,913,452.39 |  |  | 801,913,452.39 |

行业分部

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 制造业 | 商业 | 房地产 | 分部间抵销 | 合计 |
| 主营业务收入 | 945,625,411.60 | 3,225,080.90 |  | -3,169,321.90 | 945,681,170.60 |
| 主营业务成本 | 840,234,819.96 | 2,922,357.66 |  | -3,607,163.12 | 839,550,014.50 |
| 资产总额 | 2,471,899,650.96 | 3,965,003.02 | 147,275,241.15 | -576,784,866.66 | 2,046,355,028.47 |
| 负债总额 | 1,014,400,067.25 | 1,376.90 | 211,704,489.33 | -424,192,481.09 | 801,913,452.39 |

产品分部

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 纺织品销售与加工 | 钢管销售及加工 | 房地产 | 分部间抵销 | 合计 |
| 主营业务收入 | 509,910,894.11 | 438,939,598.39 |  | -3,169,321.90 | 945,681,170.60 |
| 主营业务成本 | 444,653,065.93 | 398,504,111.69 |  | -3,607,163.12 | 839,550,014.50 |
| 资产总额 | 2,176,113,166.09 | 299,751,487.89 | 147,275,241.15 | -576,784,866.66 | 2,046,355,028.47 |
| 负债总额 | 830,113,476.99 | 184,287,967.16 | 211,704,489.33 | -424,192,481.09 | 801,913,452.39 |

##### 2、 其他

(一) 大股东股权质押事项

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 出质人 | 质权人 | 质押登记时间 | 质押股份数(万股) |
| 富润控股集团 有限公司 | 中泰信托有限责任公司 | 2014-5-12 | 2,205.00 |
| 中国工商银行股份有限公司诸暨支行 | 2014-7-15 | 2,170.00 |
|  | 广发证券股份有限公司 | 2014-10-29 | 620.00 |
| 小 计 |  |  | 4,995.00 |

(二) 股权托管事项

2009 年 2 月 28 日，公司与富润控股集团有限公司美国工贸有限公司签订《股权委托管理协 议书》，约定富润控股集团有限公司美国工贸有限公司将其在印染公司 5%的股权全权(除红利分配 权)委托公司管理。股权委托管理期限为 10 年，自 2008 年 12 月至 2018 年 12 月。

2009 年 2 月 28 日，公司与自然人何四新签订《股权委托管理协议书》，约定何四新将其在海

茂公司 11%的股权全权(除红利分配权)委托公司管理。股权委托管理期限为 10 年，自 2008 年 12

月至 2018 年 12 月。

2009 年 2 月 28 日，公司与香港宏丰国际实业有限公司签订《股权委托管理协议书》，约定香 港宏丰国际实业有限公司将其在宏丰公司 5%的股权全权(除红利分配权)委托公司管理。股权委托 管理期限为 10 年，自 2008 年 12 月至 2018 年 12 月。

(三) 子公司外方股东股利代领款事项 公司部分子公司在发放现金股利时，将应付外方股东的股利直接支付给境内委托代理人。部

分子公司2013年度的现金股利已于2014年内发放完毕，代理人代收子公司外方股东股利具体情况 如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 子公司 | 外方股东名称 | 委托代理人 | 代收股利金额 |
| 浙江富润印染有限公司 | 富润控股集团有限公司美国工贸 | 周忠翰 | 7,449,445.15 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 有限公司 |  |  |
| 浙江富润纺织有限公司 | 香港宏丰国际实业有限公司 | 孙虹 | 8,036,791.35 |

(四) 丝绸织造公司和宏丰公司生产经营状况 1. 丝绸织造公司

2010年4月2日，子公司丝绸织造公司一届九次董事会审议通过了《富润丝绸织造公司停产转 型方案》。总体方案为：公司存续，逐步停产，回笼资金寻求合适的项目和机会进行转型，并进 行职工安置。其中职工安置选择方案包括：推荐就业、安排岗位、离岗、解除劳动关系等。2010 年4月19日，丝绸织造公司职工大会决议通过了上述停产转型方案。

2012年1月，因城市建设需要，丝绸织造公司所在的绢纺厂区开始实施整体搬迁。截至2012 年12月31日，相关搬迁补偿及安置工作已经结束，丝绸织造公司相关生产设施已经处置。截至2015 年3月27日，丝绸织造公司尚未有新的转产计划。

2. 宏丰公司

2010年3月19日，子公司宏丰公司二届一次董事会审议通过了《富润宏丰纺织公司转型方案》。 总体方案为：公司存续，生产停产，寻找合适的项目谋求转型，并进行职工安置。其中职工安置 选择方案包括：推荐就业、安排岗位、离岗、解除劳动关系等。2010年3月30日，宏丰公司职工大 会决议通过了上述停产转型方案。

2012年1月，因城市建设需要，宏丰公司所在的绢纺厂区开始实施整体搬迁。截至2012年12 月31日，相关搬迁补偿及安置工作已经结束，宏丰公司相关生产设施已经处置。截至2015年3月27 日，宏丰公司尚未有新的转产计划。

(五) 关于富森（香港）贸易有限公司 经子公司纺织公司董事会审议批准，纺织公司拟在香港投资设立全资子公司富森（香港）贸

易有限公司。

2011年7月18日，富森（香港）贸易有限公司在香港注册成立，创办成员为自然人杨利永。

2011年9月29日，公司取得商务部颁发的商境外投资证第3300201100343号《企业境外投资证 书》，批准投资设立富森（香港）贸易有限公司，投资总额为30万美元。

2014年3月24日，经浙江省商务厅《关于注销富森（香港）贸易有限公司备案的函》（浙商务 经函〔2014〕11号）批复，纺织公司拟放弃对富森（香港）贸易有限公司的出资。

(六) 诸暨富润屋城东置业有限公司开发成本重大减值事项

因受房地产行业整体形势的影响，公司子公司诸暨富润屋城东置业有限公司开发的诸暨富润 屋项目开发成本存在减值迹象，根据坤元资产评估有限公司出具的《诸暨富润屋城东置业有限公 司拟进行资产减值测试涉及的房地产项目开发成本评估项目资产评估报告》（坤元评报〔2015〕 66号），采用假设开发法，诸暨富润屋项目开发成本可回收价值的评估结果为142,796,000.00元， 较账面余额217,614,340.77元减值74,818,340.77元，公司据此计提存货跌价准备74,818,340.77 元。

(七) 拟认购四川长城国际动漫游戏股份有限公司（简称“四川圣达”）非公开发行股票事宜 经公司2014年11月27日第七届董事会第六次会议决议，本公司拟以42,999,999.24元现金认购 四川圣达非公开发行的股票7,664,884股（发行价格5.61元/股），所认购股份自发行结束之日起 三十六个月内不得转让。截至2014年12月31日，四川圣达上述非公开发行股票事宜尚未获得中国

证监会的核准。

##### 十六、 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 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按 信 用 风 险  特 征 组 合 计 提 坏 账 准 备 的应收账款 |  |  |  |  |  | 40,813.40 | 100.00 | 32,650.72 | 80.00 | 8,162.68 |
| 单 项 金 额 不  重 大 但 单 独 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 |  | / |  | / |  | 40,813.40 | / | 32,650.72 | / | 8,162.68 |

##### 2、 其他应收款

##### (1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 | 209,268,263.34 | 83.85 | 20,781,240.83 | 9.93 | 188,487,022.51 | 171,838,779.54 | 99.98 | 16,994,230.00 | 9.89 | 154,844,549.54 |
| 按信用风险  特征组合计 提坏账准备 的其他应收 款 | 40,307,016.67 | 16.15 | 2,015,403.33 | 5 | 38,291,613.34 | 27,861.25 | 0.02 | 1,410.56 | 5.06 | 26,450.69 |
| 单项金额不  重大但单独 计提坏账准 备的其他应 收款 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 249,575,280.01 | / | 22,796,644.16 | / | 226,778,635.85 | 171,866,640.79 | / | 16,995,640.56 | / | 154,871,000.23 |

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 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 诸暨富润屋城东置业有限公司 | 207,812,408.33 | 20,781,240.83 | 10 | 子公司借  款，可收回 性与其他 款项存在 明显差异。 |
| 银行通知存款利息 | 1,455,855.01 |  |  | 银行通知  存款利息， 可收回性 与其他款 项存在明 显差异。 |
| 合计 | 209,268,263.34 | 20,781,240.83 | / | / |

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 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 |  |  |  |
| 其中：1 年以内分项 |  |  |  |
| 1 年以内 | 40,306,666.67 | 2,015,333.33 | 5 |
|  |  |  |  |
| 1 年以内小计 | 40,306,666.67 | 2,015,333.33 | 5 |
| 1 至 2 年 |  |  |  |
| 2 至 3 年 | 350 | 70 | 20 |
| 3 年以上 |  |  |  |
| 3 至 4 年 |  |  |  |
| 4 至 5 年 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 5 年以上 |  |  |  |
| 合计 | 40,307,016.67 | 2,015,403.33 |  |

##### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 5,801,003.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

##### (3). 其他应收款按款项性质分类情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 押金保证金 | 300 | 300 |
| 拆借款及利息 | 248,119,075.00 | 159,381,500.00 |
| 银行通知存款利息 | 1,455,855.01 | 1,896,479.54 |
| 应收补偿款 |  | 10,560,800.00 |
| 其他 | 50 | 27,561.25 |
| 合计 | 249,575,280.01 | 171,866,640.79 |

##### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 诸暨富润屋城  东置业有限公 司 | 拆借款及利  息 | 49,512,408.33 | 1 年以内 | 19.84 | 4,951,240.83 |
| 诸暨富润屋城  东置业有限公 司 | 拆借款及利  息 | 30,000,000.00 | 1-2 年 | 12.01 | 3,000,000.00 |
| 诸暨富润屋城  东置业有限公 司 | 拆借款及利  息 | 10,000,000.00 | 2-3 年 | 4.01 | 1,000,000.00 |
| 诸暨富润屋城  东置业有限公 司 | 拆借款及利  息 | 118,300,000.00 | 3 年以上 | 47.4 | 11,830,000.00 |
| 浙江富润印染  有限公司 | 拆借款及利  息 | 40,306,666.67 | 1 年以内 | 16.15 | 2,015,333.33 |
| 华夏银行诸暨  支行 | 银行通知存  款利息 | 667,425.00 | 1 年以内 | 0.27 |  |
| 中信实业银行  杭州钱江支行 | 银行通知存  款利息 | 350,212.50 | 1 年以内 | 0.14 |  |
| 中国民生银行  杭州钱塘支行 | 银行通知存  款利息 | 242,137.50 | 1 年以内 | 0.1 |  |
| 合计 | / | 249,378,850.00 | / | 99.92 | 22,796,574.16 |

##### 3、 长期股权投资

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 139,433,914.62 |  | 139,433,914.62 | 139,433,914.62 |  | 139,433,914.62 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 对联营、合营企业  投资 | 68,010,720.04 |  | 68,010,720.04 | 74,043,457.55 |  | 74,043,457.55 |
| 合计 | 207,444,634.66 |  | 207,444,634.66 | 213,477,372.17 |  | 213,477,372.17 |

##### (1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 浙江富润印染  有限公司 | 45,690,283.42 |  |  | 45,690,283.42 |  |  |
| 浙江富润纺织  有限公司 | 33,528,938.23 |  |  | 33,528,938.23 |  |  |
| 浙江富润海茂  纺织布艺有限 公司 | 9,931,944.97 |  |  | 9,931,944.97 |  |  |
| 浙江诸暨富润  宏丰纺织有限 公司 | 11,850,000.00 |  |  | 11,850,000.00 |  |  |
| 浙江诸暨富润  丝绸织造有限 公司 | 8,432,748.00 |  |  | 8,432,748.00 |  |  |
| 诸暨富润屋城  东置业有限公 司 | 30,000,000.00 |  |  | 30,000,000.00 |  |  |
| 合计 | 139,433,914.62 |  |  | 139,433,914.62 |  |  |

##### (2) 联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 诸暨市富  润置业有 限公司 | 49,259,504.54 |  |  | -1,301,959.64 |  |  |  |  |  | 47,957,544.90 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 小计 | 49,259,504.54 |  |  | -1,301,959.64 |  |  |  |  |  | 47,957,544.90 |  |
| 二、联营  企业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 诸暨富润  服饰有限 公司 | 3,667,408.57 |  |  | 403,398.04 |  |  | 422,103.29 |  |  | 3,648,703.32 |  |
| 杭州航民  上峰水泥 有限公司 | 21,116,544.44 |  |  | -4,712,072.62 |  |  |  |  |  | 16,404,471.82 |  |
| 小计 | 24,783,953.01 |  |  | -4,308,674.58 |  |  | 422,103.29 |  |  | 20,053,175.14 |  |
| 合计 | 74,043,457.55 |  |  | -5,610,634.22 |  |  | 422,103.29 |  |  | 68,010,720.04 |  |

##### 4、 营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 |  |  |  |  |
| 其他业务 | 449,764.22 | 144,915.14 | 454,411.89 | 238,739.36 |
| 合计 | 449,764.22 | 144,915.14 | 454,411.89 | 238,739.36 |

##### 5、 投资收益

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 | 24,554,788.97 | 18,744,240.92 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -5,610,634.22 | -3,423,993.01 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的  金融资产在持有期间的投资收益 |  |  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损  益的金融资产取得的投资收益 |  |  |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 |  |  |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 13,927,502.52 | 7,434,740.59 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 |  | 9,304,227.05 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新  计量产生的利得 |  |  |
| 委托贷款取得的利息收益 |  | 6,926,245.38 |
|  |  |  |
| 合计 | 32,871,657.27 | 38,985,460.93 |

##### 6、 其他

管理费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
| 职工薪酬 | 11,136,555.47 | 9,737,697.75 |
| 办公费、租赁费 | 568,998.91 | 369,205.80 |
| 税费 | 50,594.43 | 78,265.65 |
| 业务招待费 | 226,992.10 | 633,468.90 |
| 咨询及技术开发费 | 753,641.51 | 708,169.81 |
| 折旧和摊销 | 194,313.74 | 435,443.50 |
| 其他 | 351,691.76 | 1,094,402.47 |
| 合 计 | 13,282,787.92 | 13,056,653.88 |

##### 十七、 补充资料

##### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | -71,598.66 |  |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 减免 |  |  |
| 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） | 4,457,065.02 |  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金  占用费 | 1,226,687.67 |  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的  投资成本小于取得投资时应享有被投资单 位可辨认净资产公允价值产生的收益 |  |  |
| 非货币性资产交换损益 |  |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 61,712.17 |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提  的各项资产减值准备 |  |  |
| 债务重组损益 |  |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合  费用等 |  |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允  价值部分的损益 |  |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至  合并日的当期净损益 |  |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生  的损益 |  |  |
| 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 | 37,340.00 |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转  回 |  |  |
| 对外委托贷款取得的损益 |  |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性  房地产公允价值变动产生的损益 |  |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当  期损益进行一次性调整对当期损益的影响 |  |  |
| 受托经营取得的托管费收入 |  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,255,812.24 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 |  |  |
| 所得税影响额 | -2,613,382.80 |  |
| 少数股东权益影响额 | -648,229.23 |  |
| 合计 | 1,193,781.93 |  |

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。

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 涉及金额 | 原因 |
|  |  |  |
|  |  |  |

##### 2、 净资产收益率及每股收益

1.明细情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率（%） | 每股收益 | |
| 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净  利润 | -7.21 | -0.24 | -0.24 |
| 扣除非经常性损益后归属于  公司普通股股东的净利润 | -7.34 | -0.24 | -0.24 |

2.加权平均净资产收益率的计算过程

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | | 序号 | 本期数 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | | A | -65,641,089.28 |
| 非经常性损益 | | B | 1,179,636.83 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | | C=A-B | -66,820,726.11 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | | D | 864,216,487.45 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | | E |  |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | | F |  |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | | G | 54,863,546.40 |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | | H | 8.00 |
| 其他 | 子公司计提职工奖励及福利基金减少归属于公  司普通股股东的净资产 | I1 | -4,271,036.21 |
| 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J1 |  |
| 公司持有可出售金融资产期末市价与持有成本 的差额（扣减确认递延所得税负债部分） | I2 | 231,967,212.69 |
| 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J2 | 6.00 |
| 报告期月份数 | | K | 12.00 |
| 加权平均净资产 | | L=D+A/2+E×F/K-G×  H/K±I×J/K | 910,803,851.56 |
| 加权平均净资产收益率 | | M=A/L | -7.21% |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | | N=C/L | -7.34% |

3.基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1)基本每股收益的计算过程

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 序号 | 本期数 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | -65,641,089.28 |
| 非经常性损益 | B | 1,179,636.83 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | -66,820,726.11 |
| 期初股份总数 | D | 182,878,488.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | 91,439,244.00 |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F |  |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G |  |
| 因回购等减少股份数 | H |  |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I |  |
| 报告期缩股数 | J |  |
| 报告期月份数 | K | 12.00 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | L=D+E+F×G/K-H  ×I/K-J | 274,317,732.00 |
| 基本每股收益 | M=A/L | -0.24 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | N=C/L | -0.24 |

(2)稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。 **3、 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 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 | 262,214,100.22 | 293,113,547.91 | 215,583,055.70 |
| 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 | 191,250.00 | 206,860.00 | 244,200.00 |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 | 12,515,382.52 | 22,366,870.25 | 40,319,595.76 |
| 应收账款 | 45,594,534.56 | 30,842,232.21 | 44,492,269.41 |
| 预付款项 | 24,574,430.11 | 19,643,543.44 | 20,355,264.45 |
| 应收保费 |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |
| 应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 其他应收款 | 48,596,146.57 | 15,196,661.72 | 5,173,732.49 |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 存货 | 255,053,717.79 | 318,844,882.00 | 283,988,894.78 |
| 划分为持有待售的资产 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 一年内到期的非流动资  产 |  | 20,833.15 |  |
| 其他流动资产 | 153,109,457.52 | 19,780,988.79 | 22,641,856.10 |
| 流动资产合计 | 801,849,019.29 | 720,016,419.47 | 632,798,868.69 |
| **非流动资产：** |  |  |  |
| 发放贷款及垫款 |  |  |  |
| 可供出售金融资产 | 207,000,660.90 | 510,558,969.26 | 819,848,586.18 |
| 持有至到期投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 | 64,898,019.02 | 74,043,457.55 | 68,010,720.04 |
| 投资性房地产 | 4,784,931.22 | 4,796,969.33 | 4,656,458.19 |
| 固定资产 | 385,074,489.05 | 368,832,426.92 | 374,984,103.01 |
| 在建工程 | 6,606,943.70 | 11,995,033.16 | 14,081,426.68 |
| 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 | 58,100,437.21 | 56,685,957.45 | 55,341,297.81 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 | 763,658.71 | 676,459.56 | 2,060,093.60 |
| 递延所得税资产 | 2,932,419.26 | 2,788,215.05 | 2,731,886.12 |
| 其他非流动资产 | 16,901,731.00 | 19,055,210.58 | 71,841,588.15 |
| 非流动资产合计 | 747,063,290.07 | 1,049,432,698.86 | 1,413,556,159.78 |
| 资产总计 | 1,548,912,309.36 | 1,769,449,118.33 | 2,046,355,028.47 |
| **流动负债：** |  |  |  |
| 短期借款 | 361,200,000.00 | 138,200,000.00 | 293,200,000.00 |
| 向中央银行借款 |  |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |  |
| 拆入资金 |  |  |  |
| 以公允价值计量且其变  动计入当期损益的金融负债 |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 | 33,900,000.00 | 24,500,000.00 | 30,880,000.00 |
| 应付账款 | 47,078,801.04 | 60,923,906.86 | 55,945,176.45 |
| 预收款项 | 19,742,143.39 | 23,081,503.55 | 25,006,942.80 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |
| 应付职工薪酬 | 26,313,700.39 | 38,543,670.66 | 32,880,569.75 |
| 应交税费 | 17,143,216.00 | 12,897,944.36 | 15,263,909.16 |
| 应付利息 | 1,323,480.51 | 771,588.67 | 555,331.32 |
| 应付股利 | 576,795.40 | 638,571.40 | 700,347.40 |
| 其他应付款 | 80,622,051.07 | 91,518,554.66 | 97,039,898.05 |
| 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 |  | 60,000,000.00 |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |
| 流动负债合计 | 587,900,187.80 | 451,075,740.16 | 551,472,174.93 |
| **非流动负债：** |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |
| 应付债券 | 60,000,000.00 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 | 22,955,509.81 | 20,296,548.50 | 20,912,164.14 |
| 专项应付款 |  | 150,000.00 | 600,000.00 |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延收益 | 22,989,363.62 | 21,480,216.53 | 19,802,567.43 |
| 递延所得税负债 | 33,635,399.14 | 134,292,653.91 | 209,126,545.89 |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 | 139,580,272.57 | 176,219,418.94 | 250,441,277.46 |
| 负债合计 | 727,480,460.37 | 627,295,159.10 | 801,913,452.39 |
| 所有者权益： |  |  |  |
| 股本 | 182,878,488.00 | 182,878,488.00 | 274,317,732.00 |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | 151,736,257.94 | 151,788,320.44 | 60,349,076.44 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 其他综合收益 | 6,994,664.02 | 226,407,831.27 | 458,375,043.96 |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 50,538,757.49 | 58,164,844.47 | 59,718,688.12 |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 | 197,521,745.93 | 244,977,003.27 | 118,647,487.73 |
| 归属于母公司所有者  权益合计 | 589,669,913.38 | 864,216,487.45 | 971,408,028.25 |
| 少数股东权益 | 231,761,935.61 | 277,937,471.78 | 273,033,547.83 |
| 所有者权益合计 | 821,431,848.99 | 1,142,153,959.23 | 1,244,441,576.08 |
| 负债和所有者权益  总计 | 1,548,912,309.36 | 1,769,449,118.33 | 2,046,355,028.47 |

# 第十二节 备查文件目录

|  |  |
| --- | --- |
| 备查文件目录 | 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  财务报表。 |
| 备查文件目录 | 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。 |
| 备查文件目录 | 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司  文件的正本及公告的原稿。 |

董事长：赵林中 董事会批准报送日期：2015-03-27