

上工申贝（集团）股份有限公司

600843

900924

2013 年年度报告

重要提示

一、 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、 立信会计师事务所（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、 公司董事长兼 CEO 张敏先生、总经理马民良先生及会计机构负责人高莉莉女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 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

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节	董事会报告.....	10
第五节	重要事项.....	24
第六节	股份变动及股东情况.....	29
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	33
第八节	公司治理.....	40
第九节	内部控制.....	44
第十节	财务报告.....	45
第十一节	备查文件目录.....	45

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		
上工申贝、公司、本公司	指	上工申贝（集团）股份有限公司
浦东国资委	指	上海市浦东新区国有资产监督管理委员会，系上工申贝（集团）股份有限公司之控股股东及实际控制人。
上工欧洲	指	上工（欧洲）控股有限责任公司
德国 DA 公司、DA 公司	指	Duerkopp Adler AG，即杜克普爱华股份有限公司，系德国上市公司，由上工申贝（集团）股份有限公司之子公司上工（欧洲）控股有限责任公司持有其 65.49% 的股权。
上工蝴蝶、上工蝴蝶公司	指	上海上工蝴蝶缝纫机有限公司
DA 贸易	指	杜克普爱华贸易（上海）有限公司
FAG 公司	指	德国 FAG Kugelfischer AG，系德国 DA 公司的原控股股东
德国百福公司、百福公司	指	PFAFF Industriesysteme und Maschinen AG（即德国百福工业系统及机械股份有限公司）
德国凯尔曼公司、凯尔曼公司、德国 KSL 公司、KSL 公司	指	KSL Keilmann Sondermaschinenbau GmbH、KSE GmbH、KSA Verwaltungs GmbH
德国凯尔曼公司及其关联公司	指	KSLKeilmannSondermaschinenbau GmbH、KSE GmbH、KSA Verwaltungs GmbH、KSA GmbH & Co. KG
索营公司	指	上海索营置业有限公司
缝建物业	指	上海缝建物业有限公司
双重公司	指	上海双重包缝机有限公司
厚料机	指	厚料缝纫机，即用于厚料缝制品（制鞋、箱包、皮革、帆布等）生产的缝纫机。
CNC	指	Computer numerical control 的简称，即电脑数字控制。该控制系

		统能够逻辑地处理具有控制编码或其他符号指令规定的程序，通过计算机将其译码，从而使设备执行设定动作，以完成所需工序或任务的控制系统。
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
上海市国资委	指	上海市国有资产监督管理委员会
上海市发改委	指	上海市发展和改革委员会
上海市商务委	指	上海市商务委员会
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
《公司章程》	指	《上工申贝（集团）股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元，中国法定流通货币单位
欧元	指	欧盟统一货币单位

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上工申贝（集团）股份有限公司
公司的中文名称简称	上工申贝
公司的外文名称	SGSB GROUP CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	SGSB
公司的法定代表人	张敏

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张建国	沈立杰
联系地址	上海市浦东新区世纪大道 1500 号东方大厦 12 楼	上海市浦东新区世纪大道 1500 号东方大厦 12 楼
电话	021-68407515	021-68407700*1233
传真	021-63302939	021-63302939
电子信箱	zhangjianguo@sgsbgroup.com	shenlj@sgsbgroup.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市浦东新区世纪大道 1500 号东方大厦 12 楼 A-D 室
公司注册地址的邮政编码	200122
公司办公地址	上海市浦东新区世纪大道 1500 号东方大厦 12 楼 A-D 室
公司办公地址的邮政编码	200122
公司网址	http://www.sgsbgroup.com
电子信箱	sgsb@sgsbgroup.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、香港《商报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司办公室

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	上工申贝	600843	上工股份、工缝股份
B 股	上海证券交易所	上工 B 股	900924	工缝 B 股

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(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 2010 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，主营业务一直为缝制设备制造行业，报告期末发生变化。经营业务涉及缝制设备、办公机械、影像器材和商贸流通等领域。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

1994 年上市时，公司的控股股东为上海轻工控股（集团）公司；2004 年 10 月 18 日上海轻工控股（集团）公司将其所持有的本公司股份全部转让给上海浦东新区国有资产管理办公室（后更名为上海市浦东新区国有资产监督管理委员会）。

目前，公司的控股股东暨实际控制人为上海市浦东新区国有资产监督管理委员会。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
	签字会计师姓名	李萍 常大磊

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	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减(%)	2011 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	1,813,934,688.16	1,506,126,050.61	1,506,126,050.61	20.44	1,578,687,682.56	1,578,687,682.56
归属于上市公司股东的净利润	79,552,024.19	41,686,253.70	41,686,253.70	90.84	112,665,111.88	112,665,111.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	38,502,021.64	28,831,010.92	28,831,010.92	33.54	8,054,436.35	8,054,436.35
经营活动产生的现金流量净额	69,806,628.03	138,676,454.10	138,676,454.10	-49.66	71,198,549.85	71,198,549.85
	2013 年末	2012 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	795,894,186.10	704,345,823.10	729,473,292.70	13.00	696,062,290.15	698,160,052.65
总资产	2,047,916,471.17	1,626,633,348.69	1,608,451,075.09	25.90	1,531,529,857.65	1,530,019,795.15

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减(%)	2011 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.1772	0.0929	0.0929	90.74	0.2510	0.2510
稀释每股收益(元/股)	0.1772	0.0929	0.0929	90.74	0.2510	0.2510
扣除非经常性	0.0858	0.0642	0.0642	33.64	0.0179	0.0179

损益后的基本每股收益（元/股）						
加权平均净资产收益率（%）	10.6907	5.8147	5.7978	增加 4.88 个百分点	17.1950	17.1416
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.1742	4.0216	4.0099	增加 1.15 个百分点	1.2293	1.2255

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	38,149,700.05	12,256,764.82	98,487,576.72
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	3,203,590.00	1,086,000.00	1,274,088.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-58,593.34	825,269.83	445,216.85
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,015,375.75	80,120.28	1,836,812.22
少数股东权益影响额	-515,414.86	-593,981.33	1,156,237.98
所得税影响额	-744,655.05	-798,930.82	1,410,743.76
合计	41,050,002.55	12,855,242.78	104,610,675.53

三、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
1、交易性金融资产	574,196.01	277,479.87	-11,748.14	-11,748.14
2、可供出售金融资产	68,296,974.00	85,012,121.56	15,942,047.85	35,465.18
合计	68,871,170.01	85,289,601.43	15,930,299.71	23,717.04

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

2013 年，国内宏观经济形势依旧复杂多变，经济增速放缓。缝制设备行业虽然随着更新换代市场需求逐渐释放，产销出现温和回升，但行业发展环境依旧严峻，要素成本上升，环境约束加剧，市场竞争更趋激烈。面对严峻的外部环境，公司上下齐心协力，克服困难，辛勤工作，实现了经营平稳健康发展，打开了“科技引领、转型发展”的新局面。全年经济运行总体平稳有序，稳中有进。

报告期内，公司实现营业收入 181,393 万元，同比增加 20.44%，主要是缝制设备收入增加 28.09%；营业利润 14,439 万元，同比增幅 58.06%，；归属于上市公司股东的净利润为 7,955 万元，同比增幅 90.84%，主要由于公司处置子公司股权以及上工欧洲公司经营良好；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 3,850 万元，同比增加 33.54%。

回顾 2013 年，公司主要开展了以下几方面的工作：

一、抓住机遇，实施二次海外并购，为实现公司跨越式发展打下基础

继 2005 年跨国并购德国 DA 公司后，公司 2013 年再次成功并购两家德国著名工业缝制设备企业--德国百福公司和德国 KSL 公司，在缝制设备主业的国际化经营道路上又揭开了新的历史篇章，为公司中长期战略目标的实现创造了有利条件，对中国缝制机械行业而言也具有里程碑式的重要意义。本次收购过程中，由于中、德两国法律法规、监管政策和文化理念的差异，DA 公司与百福公司间的历史恩怨、国内同行竞争者的加入等各种意想不到困难和障碍，整个收购过程波折不断、充满变数，在董事会的正确领导下，公司管理层凭借收购 DA 公司的成功运作经验，历经数月的艰苦谈判，最终圆满完成收购工作。本次收购完成后，以上工欧洲为中心，公司对旗下多家海外子公司的整合工作正在按计划有条不紊地推进中。

二、充分发挥资本市场的功能，积极推进再融资工作

为配合公司产业并购和项目投资的需求，实现公司可持续发展，公司经过长期酝酿和精心筹备，充分利用资本市场融资功能，年初抓住证券市场的有利时机，适时启动了公司非公开发行股票工作，并将此作为 2013 年贯穿始终的重点工作。由于本次非公开发行募集资金投向涉及两个境外收购项目，境内外政策的差异、监管方式的不同，使得本次非公开发行前期尽职调查、审计、评估等协调工作不同寻常，十分困难。为此，公司相关人员日以继夜、加班加点，化解各种矛盾和障碍，在各方面大力配合努力下，最终按照预定时间节点完成所有文件的申报，并及时完成了中国证监会的多次意见反馈及补充资料。截止本报告披露日，公司非公开发行股票事项已顺利获得中国证监会的核准。

三、加快产品升级和传统产业转型，提高企业核心竞争能力

技术创新是企业发展的硬道理。公司以收购德国百福公司和德国 KSL 公司为契机，以技术创新为引领，加快公司调整转型发展，有效改善企业经营业绩。报告期内，上工欧洲共取得创新项目 36 项，其中德国 DA 公司研发了各类自动特种缝纫机等新品 12 项；百福公司研发的各类焊接机、缝纫机新品合计 21 项；KSL 公司研发了自动缝制工作站新品 3 项。上工蝴蝶开发出多项家用缝纫机新产品，分别荣获了 2013 中国国际缝制设备展览会新产品奖、大连全国轻工产品展览会金奖、老字号博览会名优特新产品等荣誉，并获得了国家专利。

此外，对于不符合公司战略目标和规划的产业，加快调整转型或清理退出。2013 年对长期亏损、负债总额较大的“难点企业”进行破产清理的尝试，传统产业也走出了转型发展的第一步。

四、不断创新营销模式，扩大市场销售潜力

继上半年成功收购德国百福公司和德国 KSL 公司后，在 2013 中国国际缝制设备展览会上，公司缝制设备主业首度整体亮相，旗下六大国内外著名品牌 DA、百福、beisler、KSL、上工和蝴蝶以全新形象，强势发力，充分展现了上工申贝以科技引领，大力发展智能化高端产品，打

造中国传统制造业升级版的良好形象，在同行业中引起积极反响。

2013 年，德国 DA 公司坚持不懈拓展在汽车制造业和家居装饰业领域工业机的发展，在销售势头与上年相比略有放缓情况下，美国市场的销售取得了明显增长。在服装行业领域，DA 公司销售形势也呈回升态势。整体较好的增长势头使 DA 公司在扩大市场份额的背景下，获得了更高的利润。

德国百福公司自 4 月份并入上工申贝以后，狠抓自动缝制单元、制鞋机、焊缝机等系列产品的市场销售，基本扭转了销量连年持续下滑的趋势。同时，通过开展宣传、交流活动，激励百福老经销商的积极性，为重新恢复百福品牌的市场名誉创造了条件。

上工蝴蝶公司加强品牌建设，注重品牌培育。公司认真组织蝴蝶品牌“上海老字号”的申报工作，落实好中华老字号品牌企业的保护与促进工作。同时，通过市场调研，走访经销商，及时调整营销策略，进一步拓展和完善经销商队伍，扎实做好市场销售工作。

五、加强内控规范工作，促进管理水平提升

根据财政部等五部委发布的《企业内部控制配套指引》和证监会、上交所等主管部门的要求，公司积极推进内部控制体系建设。通过对原有制度的梳理修改、新增完善，进一步加强和规范集团内部控制，提高集团整体经营管理水平和风险防范能力。报告期内，完成了公司本部、4 家分公司和 6 家子公司的内部控制规范工作，达到了国内二级子公司内部控制规范工作全覆盖。同时境外企业内部控制体系建设工作也已实质性启动，并初步形成制度汇编。

报告期内，公司将财务预警工作延伸至子公司范围，按国资财务预警总体要求和原则确定财务预警指标体系，并结合公司实际情况予以确定，组织落实财务预警工作。

报告期内，公司组织上工蝴蝶、DA 贸易等子公司等完成了 ISO9001 质量体系认证外审机构审核工作，根据外审中发现的问题，进行整改并不断完善。

过去的 2013 年，是公司加快推进产业结构优化，努力促进管理水平提升，为实现经济可持续发展而努力奋斗的一年。从各项经济指标来看，表明了 2013 年的既定目标已基本实现，调整结构和转型发展等工作取得积极进展。但是，在肯定 2013 年工作成绩的同时，还应该看到在经济工作中，还存在着一些比较突出的问题。主要表现在：一是公司欧洲产品在亚太市场和国内市场的占有率尚待提高，在市场拓展和产品结构上有待加强；二是国内企业产品的市场竞争力不强，仍未找到突破发展瓶颈的办法；三是随着海外企业的不断扩大，公司的管理架构、运行和监控能力需要进一步完善和提高。

(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	1,813,934,688.16	1,506,126,050.61	20.44
营业成本	1,296,513,813.16	1,067,777,087.51	21.42
销售费用	195,811,904.08	159,229,142.78	22.97
管理费用	196,541,758.56	169,484,391.57	15.96
财务费用	26,305,480.06	9,595,280.37	174.15
经营活动产生的现金流量净额	69,806,628.03	138,676,454.10	-49.66
投资活动产生的现金流量净额	-224,390,206.30	-10,762,403.74	-1,984.95
筹资活动产生的现金流量净额	137,394,297.33	-27,976,256.78	591.11
研发支出	54,928,206.42	50,285,425.57	9.23

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司实现营业收入 181,393 万元，同比增加 20.44%。主要是公司控股子公司德

国 DA 公司坚持不懈地开拓汽车制造业和家居装饰业领域工业机发展；同时公司成功实施跨国并购，收购德国百福公司和 KSL 两家缝制设备制造公司股权，纳入公司合并报表范围，使得公司缝制设备销售收入同比增加 28.09%。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

报告期内，公司在服装行业领域的销售额也呈回升态势，DA 公司在扩大市场份额的背景下，获得了更高的毛利，在美国市场的销售，增速明显。公司境外工业缝纫机（包括 DA 公司和新纳入合并报表的百福公司）生产量和销售量分别为 17,757 台（套）和 24,148 台（套）；国内上工等品牌工业机产、销量也呈现良好态势，国内生产和销售工业缝纫机分别为 9,398 台（套）和 26,682 台（套）；家用缝纫机销量达到 561,238 台，其中现代家用多功能缝纫机销量达到 73,637 台。

(3) 新产品及新服务的影响分析

公司高度重视新产品的研发和创新，旗下各品牌争奇斗艳。DA 公司推出了新一代 H-TYPE 系列厚料机，并在缝制衬衫、牛仔面料的 Beisler 自动缝制单元上又有了新的突破。特别是 DA 公司研制的“新型上袖自动缝制系统”和百福公司研制的运用互联网技术进行生产现场控制的“智能控制系统”，在 2013 年法兰克福国际纺织品及柔性材料缝制设备加工展览会上分别被德国机械设备制造业联合会授予年度 Texprocess 的“技术创新奖”。百福公司还研制成功了在亚洲首发的新型大面积缝制单元，使得穿行于整个缝制区域的多角度缝纫都能获得完美的线迹。德国百福公司在自动缝制单元和中厚料缝纫机以及粘合焊接机等方面的技术处于行业领先水平，并拥有较多优势和专利。德国 KSL 公司在 CNC 和机器人控制的自动缝制技术方面处于世界领先水平，其产品已突破了缝制机械行业传统的应用范围，在汽车、环保、航空航天和新能源等领域为客户提供自动化缝制应用技术解决方案，特别是在轻质碳素纤维缝纫技术和 3D 缝纫自动化方面为全球独创。

(4) 主要销售客户的情况

单位：万元 币种：人民币

前五名销售客户销售金额合计	23,753
占销售总额比重（%）	13.49

3、成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	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（%）
缝制设备	材料	555,660,781.80	43.94	465,619,901.37	44.36	19.34
	人工	237,062,911.14	18.74	154,035,951.61	14.67	53.90
	折旧	31,667,652.26	2.50	17,202,962.97	1.64	84.08
	制造费用	80,749,263.24	6.38	44,769,070.74	4.26	80.37
	合计	905,140,608.44	71.57	681,627,886.69	64.93	32.79
出口贸易		262,054,227.82	20.72	268,728,514.36	25.60	-2.48
办公机械	材料	51,057,757.28	4.04	54,592,887.43	5.20	-6.48
	人工	5,862,683.01	0.46	9,474,998.26	0.90	-38.12

	折旧	634,730.90	0.05	830,768.77	0.08	-23.60
	制造费用	6,333,934.33	0.50	3,806,630.75	0.37	66.39
	合计	63,889,105.52	5.05	68,705,285.21	6.55	-7.01
影像器材	材料	22,904,920.03	1.81	20,616,329.32	1.96	11.10
	人工	2,707,544.27	0.21	3,280,344.04	0.31	-17.46
	折旧	1,062,487.61	0.08	1,029,908.82	0.10	3.16
	制造费用	3,392,702.31	0.27	4,674,422.76	0.45	-27.42
	合计	30,067,654.22	2.38	29,601,004.94	2.82	1.58
其它		3,573,306.48	0.28	1,055,297.18	0.10	238.61
总计		1,264,724,902.48	100	1,049,717,988.38	100.00	

(2) 主要供应商情况

单位：万元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	15,488
占采购总额比重（%）	11.93

4、 费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期增减 （%）
销售费用	195,811,904.08	159,229,142.78	22.97
管理费用	196,541,758.56	169,484,391.57	15.96
财务费用	26,305,480.06	9,595,280.37	174.15
所得税费用	45,348,330.25	35,173,182.36	28.93

注：财务费用本年比上年同比增幅为 174.15%，主要系同比增加汇兑损失所致。

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	54,928,206.42
研发支出合计	54,928,206.42
研发支出总额占净资产比例（%）	5.91
研发支出总额占营业收入比例（%）	3.03

(2) 情况说明

报告期内，研发支出主要用于全新和专用的控制平台“DAC Classic”（包括新的驱动技术）；为提高生产率研发自动缝纫设备；通过模块组合式及平板式构造简化产品复杂性。

6、 现金流

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期增减 (%)	变化原因
经营活动产生的现金流量净额	69,806,628.03	138,676,454.10	-49.66	注 1
投资活动产生的现金流量净额	-224,390,206.30	-10,762,403.74	-1984.95	注 2
筹资活动产生的现金流量净额	137,394,297.33	-27,976,256.78	591.11	注 3
汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,857,870.91	2,987,178.49	-37.81	注 4

注 1：主要系支付给职工以及为职工支付的现金以及支付的税费同比增加等综合所致。

注 2：主要系欧洲子公司收购德国百福公司、德国凯尔曼公司及其关联公司等综合所致。

注 3：主要系欧洲子公司同比增加银行短期、长期借款所致。

注 4：主要系欧元汇率变动影响所致。

7、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上年同期金额	本期比上年 同期增减(%)	变化原因
财务费用	26,305,480.06	9,595,280.37	174.15	注 1
资产减值损失	3,372,279.95	14,612,530.64	-76.92	注 2
公允价值变动收益	848,710.86	-17,446.15	4,964.75	注 3
投资收益	53,437,390.32	10,605,054.76	403.89	注 4
营业外收入	10,480,742.23	13,732,409.45	-23.68	注 5
营业外支出	1,421,100.50	309,524.35	359.12	注 6
其他综合收益	13,321,026.08	-46,924,120.12	128.39	注 7

注 1：主要系同比增加汇兑损失所致。

注 2：主要系本期转回存货跌价准备、应收账款坏账准备以及本期计提长期股权投资减值准备同比增加等综合所致。

注 3：主要系因本期处置交易性金融资产而转回的公允价值变动收益所致。

注 4：主要系同比增加处置长期股权投资产生的投资收益所致。

注 5：主要系同比减少投资性房地产处置收益所致。

注 6：主要系同比增加公益性捐赠等支出所致。

注 7：主要系可供出售金融资产公允价值变动同比增加及上年同期欧洲子公司养老金准备会计政策变更调减其他综合收益综合所致。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司于 2013 年 2 月 7 日召开的第七届董事会第二次会议审议通过非公开发行股票预案，拟非公开发行股票不超过 1.5 亿股，募集资金不超过 8.31 亿元。

由于项目进度需要，2013 年 3 月 6 日公司召开的第七届董事会第三次会议和 2013 年 3 月 25 日召开的 2013 年第一次临时股东大会分别审议通过了投资德国百福公司项目的议案。公司已完成上工欧洲收购德国百福公司 100% 股权交割手续，并办理完工商变更登记手续。

由于项目进度需要，2013 年 7 月 8 日公司召开的第七届董事会第七次会议和 2013 年 7 月 24 日召开的 2013 年第二次临时股东大会分别审议通过了投资德国凯尔曼公司及其关联公司项目的议案。2013 年 7 月底上工欧洲收购德国凯尔曼公司 100% 股权已办理股权交割手续。

鉴于增资凯兰达并建设功能性薄膜及涂层材料项目需要凯兰达公司与其关联方先行整合，且前期整合时间较长，经过多方充分论证，公司决定放弃该项目作为募集资金投向，并将本次拟募集资金总额由原先的不超过 8.31 亿元调整为不超过 6.71 亿元。调整后的非公开发行股票预案（修订版）已经 2013 年 7 月 25 日召开的公司第七届董事第八次会议和 2013 年 8 月 20 日召开的公司 2013 年第三次临时股东大会审议通过。

公司本次非公开发行股票相关事宜已获得上海市国资委、上海市发改委和上海市商务委的批准或核准。截止本报告披露日，本次非公开发行股票已获得中国证监会的核准，公司正积极推进相关发行工作，并将及时履行信息披露义务。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，围绕着做大做强缝制设备主业，将公司打造成全球产销规模最大、技术全球领先的国际工业缝制设备龙头企业，公司坚持以德国 DA 公司为抓手，加强高端产品的研发与创新，进一步优化产品结构，大力发展智能化和自动化产品，加强欧亚联动；通过资本运作，成功收购了德国百福公司和 KSL 公司，为公司做强做大缝制主业，将公司打造成具有核心竞争力的国际缝制设备龙头企业奠定了坚实基础。同时，积极促进国内盈利能力不强的产业尽快转型，增强企业整体竞争力和盈利水平。

从各项经济指标完成情况看，2013 年，公司既定各项经营目标基本实现，结构调整和转型发展等工作有积极进展。

(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 (%)
缝制设备	1,380,040,373.56	905,140,608.44	34.41	28.09	32.79	减少 2.33 个百分点
出口贸易	268,822,805.11	262,054,227.82	2.52	-1.77	-2.48	增加 0.71 个百分点
影像材料	32,770,197.99	30,067,654.21	8.25	-9.30	1.58	减少 9.82 个百分点
办公机械	73,540,523.35	63,889,105.53	13.12	-3.45	-7.01	增加 3.33 个百分点
其他	6,064,358.60	3,573,306.48	41.08	61.58	238.61	减少 30.8 个百分点
合计	1,761,238,258.61	1,264,724,902.48	28.19	20.04	20.48	减少 0.26 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 (%)
境内	792,712,346.42	0.40
境外	1,060,699,481.30	31.87

(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 (%)	变化 原因
货币资金	459,200,229.44	22.42	468,232,331.76	28.79	-1.93	
交易性金融资产	277,479.87	0.01	574,196.01	0.04	-51.68	注 1
应收票据	3,320,697.28	0.16	8,211,621.14	0.50	-59.56	注 2
应收账款	247,894,529.49	12.10	149,571,853.26	9.20	65.74	注 3
应收股利	2,881,577.53	0.14	638,783.61	0.04	351.10	注 4
其他应收款	60,130,306.48	2.94	39,701,699.79	2.44	51.46	注 5
存货	405,244,436.59	19.79	307,439,358.97	18.90	31.81	注 6
其他流动资产	64,405,666.67	3.14	1,717,181.91	0.11	3,650.66	注 7
长期股权投资	53,534,559.75	2.61	67,564,942.15	4.15	-20.77	
投资性房地产	121,076,399.25	5.91	115,390,463.60	7.09	4.93	
固定资产	261,035,902.23	12.75	249,032,681.09	15.31	4.82	
在建工程	2,801,141.91	0.14	5,216,860.31	0.32	-46.31	注 8
无形资产	83,308,929.44	4.07	30,326,717.44	1.86	174.70	注 9
开发支出	39,082,899.68	1.91	27,797,905.03	1.71	40.60	注 10
商誉	98,908,849.50	4.83	24,234,159.36	1.49	308.14	注 11
短期借款	222,299,211.73	10.85	120,319,444.25	7.40	84.76	注 12
应付票据	6,225,975.90	0.30	2,734,313.70	0.17	127.70	注 13
应付职工薪酬	49,569,216.41	2.42	25,933,892.09	1.59	91.14	注 14
应交税费	31,916,230.42	1.56	22,551,179.49	1.39	41.53	注 15
其他流动负债	1,623,775.74	0.08	933,818.82	0.06	73.89	注 16
长期借款	80,675,181.52	3.94	1,489,984.87	0.09	5,314.50	注 17
长期应付款	44,961,333.81	2.20	4,257,092.80	0.26	956.15	注 18
递延所得税负债	49,451,110.79	2.41	17,689,822.94	1.09	179.55	注 19
未分配利润	-2,996,568.99	-0.15	-82,548,593.18	-5.07	96.37	注 20

注 1 交易性金融资产：系本期出售原申购中签的股票所致

注 2 应收票据：主要系本期商业承兑汇票兑现所致

注 3 应收账款：主要系欧洲 DA 公司本期贷款回笼金额低于上年末以及德国百福公司、德国凯尔曼公司及其关联公司纳入合并范围所致。

注 4 应收股利：系应收的上海申丝企业发展有限公司本期分配的股利。

注 5：主要系本期增加的定增费用所致。

注 6：主要系德国百福公司、德国凯尔曼公司及其关联公司纳入合并范围所致。

注 7：主要系欧洲 DA 公司为提高资金收益，本期购买的短期银行产品所致。

注 8：主要系欧洲子公司在建缝制设备项目减少所致。

注 9：主要系上工欧洲公司本期收购德国百福公司、德国凯尔曼公司及其关联公司并纳入合并范围所致。

注 10：主要系德国百福公司、德国凯尔曼公司及其关联公司本期纳入合并范围所致。

注 11：主要系上工欧洲公司本期收购德国百福公司、德国凯尔曼公司及其关联公司的合并商誉所致。

注 12：主要系上工欧洲公司本期增加银行短期借款所致。

注 13：系商业承兑汇票本期增加所致。

注 14：主要系欧洲子公司计提的带薪休假及奖金等所致。

注 15：主要系本期子公司盈利，增加应交企业所得税期末余额所致。

注 16：主要系本期增加的归属于以后期间的利息和租金所致。

注 17：系欧洲 DA 公司本期增加的长期借款所致。

注 18：主要系上工欧洲公司按收购德国凯尔曼公司及其关联公司协议，本期增加的未付收购款所致。

注 19：主要系上工欧洲公司本期收购德国百福公司、德国凯尔曼公司及其关联公司并纳入合并范围所致。

注 20：系本期盈利所致。

2、公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

本公司资产中交易性金融资产和可供出售金融资产以公允价值计量，其他资产以历史成本计量，具体计量方法见本公司会计政策相关表述。

(四) 核心竞争力分析

公司是国内缝制设备行业历史最悠久、上市最早的企业，继 2005 年成功收购世界著名缝纫机制造公司--德国 DA 公司后，报告期内完成收购另外两家全球知名的德国缝制设备制造企业德国百福和 KSL 公司，从而使公司的缝制设备制造技术全球领先。公司在核心竞争力，主要体现在：

1、技术优势

公司拥有全球高端的智能化、3 维立体缝制技术，机器人控制的自动缝制技术行业领先，产品应用已突破了缝制机械行业传统的市场范围，在汽车、环保、航空航天和新能源等领域，特别是在轻质碳纤维缝纫技术和 3D 缝纫自动化方面为全球独创。

2、品牌优势

公司在国际上拥有国际知名的 DA、PFAFF、KSL、beisler 品牌；在国内拥有具有 90 多年历史的“蝴蝶”品牌和具有 50 余年历史的“上工”品牌等驰名商标。公司拥有全系列高端产品链，品牌在行业内具有较高的知名度和美誉度，拥有一批极具价值和稳定性的高端奢侈品牌客户。

3、研发的优势

公司始终坚持科技引领、创新发展，高度重视研发工作，使之成为公司发展的重要驱动力。公司拥有一支强大的研发队伍和，具备先进的试验手段，具有较强的产品和应用技术持续开发能力。

4、全球资源整合的能力

公司产品不仅在国内有广泛的业务基础，而且在全球建立了比较完善的营销渠道和服务网络，公司将在全球范围整合资源，进行全球采购，发挥协同效应。

5、国际化经营管理能力

公司自 2005 年开始实施“走出去”战略，缝制主业已进行多年的国际化经营，逐渐锻炼培养了一支跨国经营管理队伍，积累了一定的跨国经营管理经验。

报告期内，随着跨国兼并的推进，公司核心竞争力越发加强。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

公司长期股权投资期初余额 67,564,942.15 元，期末余额 53,534,559.75 元，期末比期初减少 14,030,382.40 元，详见会计报表附注五（十一）。

(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	基金	040002	华安 A 股	100,000.00	559,435.23	277,479.87	100.00	-11,748.14
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	-907,304.20
合计				100,000.00	/	277,479.87	100	-919,052.34

(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（%）	期末账面价值	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
600689	上海三毛	1,779,800.00	<5%	5,817,468.90		856,479.00	可供出售金融资产	法人股投资
600757	长江传媒	72,085,722.82	<5%	77,959,902.38		14,623,918.28	可供出售金融资产	受让银行在其破产重整中受偿的权益所致
900932	陆家 B 股	773,099.71	<5%	1,234,750.28	35,465.18	461,650.57	可供出售金融资产	司法强制执行
合计		74,638,622.53	-	85,012,121.56	35,465.18	15,942,047.85	-	-

(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
上海银行	951,400.00	805,044	<5	951,400.00	152,958.36		长期股权投资	购入
宝鼎投资	7,500.00	5,751	<5	7,500.00	862.65		长期股权投资	购入
申银万国	200,000.00	102,214	<5	200,000.00	16,194.20		长期股权投资	购入
合计	1,158,900.00	913,009	/	1,158,900.00	170,015.21		/	/

上述金融企业股权系其发起设立时，由公司认购并持有至今。

(4) 买卖其他上市公司股份的情况

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额-907,304.20 元。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、 主要子公司、参股公司分析

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	注册资 本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上工(欧 洲)控 股有 限责 任有 限公 司	投资、资产管理以及生产、加工、销售工业缝纫设备	1,250 万欧元	1,334,104,570.83	454,706,170.61	1,081,287,984.29	92,673,364.40	54,645,151.07
上海上 工蝴 蝶缝 纫机 有限 公司	各类缝制设备的制造、销售	7,900 万元	142,930,643.77	78,850,280.77	352,181,204.69	6,222,974.95	5,044,511.28
杜克 普爱 华贸 易 (上 海) 有 限 公 司	各类缝制设备的销售	600 万美元	129,760,342.48	46,631,553.57	140,468,659.65	6,171,406.60	5,766,170.79

单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况

单位:万元 币种:人民币

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
上海富士施乐有限公司	313,022	10,948	9,346

5、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目 金额	项目进度	本年度投 入金额	累计实际投入金额	项目收益 情况
通过上工 欧洲投资 德国百福 公司项目	20,000	完成股权收购交割及工商变更,后续整合计划正在实施中。	15,438	15,438	-1,349.77
通过上工 欧洲投资 德国凯尔 曼公司 及其关联 公司项目	25,000	完成股权收购交割及工商变更并支付首期款项 1295 万欧元。	10,748.5	10,748.5	857.65
研发和生 产自动缝 制单元及 电控系统	15,100	公司实施电控车间的环境改造、恒温室改造、设备等固定资产等投资建设	329.08	348.59	0

项目					
发展现代家用多功能缝纫机项目	5,000	公司通过子公司上工蝴蝶在新产品开发、国内实体店的开拓、国内电子商务网络平台建设、蝴蝶等品牌推广、广告投入以及展示厅的建设等方面投入。	44	44	0
将申贝电子分公司设立为全资子公司	2,000	全部完成	2,000	2,000	94.98
合计	67,100	/	28,559.58	28,579.09	/

1、项目 1-4 为公司报告期启动的非公开发行股票募投项目，在募集资金未到位的情况下，公司已以自筹资金先行启动，待募集资金到位后，公司将履行法定程序予以置换。

2、截至 2013 年年底，公司通过境外子公司上工欧洲对德国百福公司和德国凯尔曼公司及其关联公司的实际投资金额分别达到 1,837.2 万欧元和 1,295 万欧元，占计划投资金额的比例分别为 76.23%和 42.99%，合计 3,132.2 万欧元。

汇率：按照截止 2013 年 12 月 31 日，1 欧元兑换 8.4189 元人民币进行折算。

3、通过上工欧洲投资德国百福公司项目收益为收购完成后 2013 年 4 至 12 月合并报表产生的净利润。

4、通过上工欧洲投资德国凯尔曼公司及其关联公司项目收益为收购完成后 2013 年 8 至 12 月合并报表产生的净利润。

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

2014 年，缝制行业发展环境预计将比较平稳，但行业竞争依然激烈，产业集中度将会再度提升，行业间收购兼并将增多。随着人工成本不断上涨，产品需求将向以自动高效、节能环保、智能集成方向发展。

(二) 公司发展战略

公司将克服困难，加强风险管理，继续坚持“科技引领、创新发展”的经营策略，全力推进募投项目的全面实施。加强缝制主业的企业协同整合，挖掘资源的潜在效能，扩大产业规模，提高投资回报；加快欧亚两地研发生产联动，发展自动化、智能化的高端产品，优化产品结构，提升企业技术能级；促进非主业企业的调整转型，创新经营和业务模式，化解难题、突破瓶颈，改善经营业绩；培育良好的企业文化，促进人才建设，完善内控体系，提升竞争软实力。

围绕公司发展目标，公司将主要做好以下几方面经营管理工作：

一、加强海外企业协同整合，提高投资回报能力

随着德国百福公司和 KSL 公司的收购项目完成，要加快实施上工欧洲及下属海外子公司的协同整合，确保上工欧洲各子公司团结协作、共谋发展，做到精心策划，周密部署；总体规划，分步实施。建立统一的区域化市场营销中心，制定适合于各品牌的市场推广策略和相对独立的销售渠道以及共同的销售服务支持后台；确定各自重点发展的产品定位和各自品牌的市场策略，避免内部竞争，发挥各自优势，扩大市场占有率；制定共同合作的采购、生产和研发策略，充分利用各自现有优势，共享资源，发挥协同效应，提高经济效益。

二、加大研发与市场投入力度，不断提升产品竞争能力。

我们将一如既往地高举科技引领、创新发展大旗，不断增强技术创新能力，加大产品开发投入，提升企业发展后劲。一要继续加大科研投入，加快新产品新技术开发力度，协调上工欧洲各子公司联合研发，形成各品牌优势产品，不断满足市场需求。二要加快欧亚研发生产联动，不断推出适应市场需求、性价比更优的产品。要扩大和提升“中国制造”的能力，同时提高国产

品牌的技术水平。三要继续以蝴蝶品牌为抓手，促进家用多功能缝纫机的可持续发展。要强化品牌战略，注重新品研发，保护和巩固蝴蝶品牌的市场声誉。

三、促进企业调整转型发展，有效改善企业经营业绩。

要继续推进公司的产品结构调整和业务转型发展。通过创新经营和业务模式，突破瓶颈，化解难题，进一步摆脱困境，提高经营业绩。各子公司要在分析和比较的基础上，寻找到适合自身特点和优势的经营模式，做精做强。对于不符合公司战略目标和规划的产业，要继续加大调整转型发展或清理退出的力度。

四、完善企业内控管理体系，进一步提升竞争软实力。

要进一步完善公司的管理架构，摸索一套与公司特点和发展要求相适应的、有利于公司管理和发展的新模式。要逐步形成快速反应机制，达到信息和资源共享，确保信息畅通、管理顺畅，提高抗风险能力。要继续做好集团内部控制体系建设，落实 2013 年度内控复评测试和缺陷的整改工作以及集团内控体系建设的梳理和完善工作。特别是集团目前拥有三家德国公司，要严格按照中、德两国的法律法规，合规经营；同时，按照内控规范要求认真做好境外公司的管理。

五、加强人力资源建设，制订科学的激励机制，解决人才短缺的困境

公司跨国经营的规模不断扩大，对外向型经营管理人才的需求极为迫切，要在吸引人才和留住人才的机制上做文章，要制定出切合实际的激励制度，科学和合理地改进考核机制。同时，要继续加强企业干部队伍建设，加快专业人才的培养与使用，努力改变企业人员结构不合理，后备干部和各类人才严重不足的现状。通过企业内部人力资源的整合，社会招聘和内部培养相结合，做好人员结构的配置和优化，以适应上工申贝国际化经营发展的需要。

六、积极推进企业文化建设

企业文化是实现企业可持续发展的有力保证，推进企业文化建设就是用文化力激活生产力，增强凝聚力、执行力和创造力，进而提升企业核心竞争力。我们必须致力于企业文化的建塑，必须千方百计地提高企业核心竞争力，使企业在激烈的市场竞争中占有一席之地，实现全面、快速、可持续的发展。

上工申贝必须更加坚决地推动企业科技创新、转型升级，这是我们唯一正确的选择，时不我待。2014 年各项经济目标已经明确，任务相当紧迫和艰巨，工作还会遇到各种障碍、困难和挑战，我们将借助新一轮国资国企市场化改革的东风，在实现混合经济体制、优化法人治理结构和经营者激励机制等方面积极探索实践。我们要坚定信心，一鼓作气，乘势而为，突破瓶颈，为全年各项经济目标的顺利完成而共同努力！

(三) 经营计划

2014 年主要经营目标:营业收入 20.9 亿元，同比增长 15.32%；营业利润、净利润继续保持较为稳定的盈利水平；应收帐款周转率和存货占营业收入的比例继续控制在同比基本持平的水平上。

(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

为实现 2014 年经营目标，公司将加紧完成定向增发融资并加快募投项目的推进，加强海外企业协同整合，提高集团投资回报能力；同时加快以自筹资金建设投资的非募集资金投资项目，进一步加强资金使用管理，提高资金回报率。

(五) 可能面对的风险

1、行业与市场风险

缝制设备行业是充分市场竞争的行业，对下游纺织服装、皮革箱包等行业的依赖较强，具有较明显的周期性，受宏观经济环境的影响较大。随着公司缝制设备主业占比的加大，公司将受行业整体波动的影响越来越大。可能面临产品价格下降，行业竞争加剧，产品毛利率水平下降的风险，从而对公司未来的经营形成一定的冲击。

2、跨国经营和整合的风险

随着公司在海外的资产和业务规模的扩大，跨国经营对公司组织架构、经营模式、人才及员工素质提出更高要求，公司在生产经营和整合海外子公司过程中，将面临企业文化、管理理念、政策制度等方面的差异而带来更大挑战。

3、外汇风险

公司合并报表的记账本位币为人民币，上工欧洲及控股子公司的日常运营主要采用欧元等外币结算，人民币汇率的波动将对公司未来的运营带来一定的汇兑风险。

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

√ 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

公司境外子公司上工欧洲及其下属子公司 DA 公司执行国际会计准则，2013 年 1 月 1 日起，修订后的《国际会计准则第 19 号——雇员福利》取消了“区间法”，要求对于重新计量的设定受益计划净负债或净资产的变动进行全额确认，并将重新计量的设定受益计划利得和损失计入其他综合收益。经公司 2013 年 4 月 24 日第七届董事会第五次会议决议批准，2013 年 1 月 1 日起，公司境外子公司的养老金准备会计政策按照修订后的《国际会计准则第 19 号——雇员福利》规定进行变更。截止 2012 年 12 月 31 日，上工欧洲与 DA 股份均根据修订前的《国际会计准则第 19 号——雇员福利》计提养老金准备，对于设定受益计划的精算利得和损失采用“区间法”，对“区间”内的精算利得和损失予以递延确认。上工欧洲与 DA 公司按照修订后的《国际会计准则第 19 号——雇员福利》计提养老金准备，将设定受益计划的精算利得和损失作为重新计量的设定受益计划利得和损失的组成部分，并计入其他综合收益。上述会计政策的变更涉及的业务范围为养老金准备的计提。

根据企业会计准则的规定，上述会计政策变更采用追溯调整法，公司已经对 2012 年度比较合并资产负债表、比较合并利润表以及比较合并所有者权益表进行了重新表述，不涉及比较合并现金流量表。本次会计政策变更从 2010 年 1 月 1 日起，按追溯调整法计算，该会计政策变更累积 2013 年 1 月 1 日期初数为：调增递延所得税资产 18,182,273.60 元，调增预计负债 56,842,478.40 元，调减资本公积 25,127,469.60 元，调减少数股东权益 13,532,735.20 元。本次会计政策变更事项在所有重大方面符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》之规定。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 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

公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》【证监发[2012]37 号】文件、上海市证监局《关于进一步做好上海辖区上市公司现金分红有关工作的通知》【沪证监公司字[2012]145 号】文件，为了进一步强化回报股东的意识，结合自身情况，公司对《公司章程》部分内容进行了修改，进一步明确利润分配政策，尤其是现金分红政策的决策程序、机制和具体内容等，并在 2012 年 12 月 27 日召开的 2012 年第一次临时股东大会获得审议通过。

报告期内，公司严格按照《公司章程》制定的分红规定落实分红政策。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2013 年度公司实现合并净利润为 108,105,257.91 元，其中归属于母公司所有者的净利润为 79,552,024.19 元。根据公司“章程”规定，在提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。由于当年利润未能弥补以前年度亏损，公司不提取法定公积金。母公司当期净利润为 27,693,840.87 元，加上 2013 年初未分配利润为 -364,229,319.60 元，本年度

末实际可供分配利润为-336,535,478.73 元。鉴于母公司可供分配利润为负数，因此 2013 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 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(%)
2013 年					79,552,024.19	
2012 年					41,686,253.70	
2011 年					112,665,111.88	

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。2013 年度公司认真遵守国家法律、法规、政策的要求，始终依法经营，积极纳税，严把产品质量，发展就业岗位，积极参加浦东新区慈善公益捐款和志愿者为民活动，支持地方经济的发展，未发生过有损社会经济发展、环境保护等社会责任的事情。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带 责任方	诉讼仲 裁类型	诉讼(仲 裁)基本 情况	诉讼 (仲 裁)涉 及金 额	诉讼 (仲 裁) 是否形 成预计 负债及 金额	诉讼(仲 裁)进展情 况	诉讼(仲 裁)审理结 果及影响	诉讼 (仲 裁) 判决 执行 情况
上海上 工进出 口有限 公司	上海双 重包缝 机有限 公司		破产清 算	控股子公司上海双重包缝机有限公司因不能清偿到期债务，不资抵债，依照《中华人民共和国破产法》的规定，于2012年底经清算人上海进出口有限公司申请破产程序。			因债务人上海双重包缝机有限公司的财产不足以清偿破产费用，公司于2014年3月3日接到上海市浦东新区人民法院的民事裁定书[(2013)浦民二(商)破字第9-7]民事决定书，法院裁定终结上海双重包缝机有限公司破产清算程序。	双重公司注册资本1200万元，我公司持有70%的股权，拥有90%的表决权，初始投资成本1080万元。该公司从2007年以来就处于全面停产状态，公司以前年度已经对其股权投资全额计提减值损失。报告期双重公司已不再纳入公司合并报表范围。	

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
收购资产：上工欧洲收购并增资德国百福公司项目 公司通过欧洲子公司上工欧洲收购德国百福公司 100% 的股权，同时对其实施总金额 2,410 万欧元（折合约 2 亿元人民币）的一揽子投资计划。	详见公司 2013 年 3 月 6 日刊登于《上海证券报》和香港《商报》及上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn/ ）临 2013-010、011 号公告和 2013 年 3 月 25 日的临 2013-018 号公告。
收购资产：上工欧洲投资德国凯尔曼公司及其关联公司项目 公司通过欧洲子公司上工欧洲投资德国凯尔曼公司及其关联公司，项目总投资为 3,012 万欧元（折合约 2.5 亿人民币），用于投资发展包括三维立体（3D）缝纫技术在内的自动缝制工作站等业务。	详见公司 2013 年 7 月 9 日刊登于《上海证券报》和香港《商报》及上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn/ ）临 2013-028、030 号公告和 2013 年 7 月 25 日公司临 2013-032 号公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、 收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
上海索营置业有限公司	上海缝建物业有限公司	2014 年 3 月 7 日	178.0001			否	公开挂牌竞价	否	否		全资子公司

经公司第七届董事会第十次会议审议同意，公司于 2013 年 12 月底完成在上海联合产权交易所挂牌转让持有的索营公司 69% 股权，并于 2014 年 3 月以公开挂牌竞价方式以 178 万元人民币的交易价格收回索营公司下属的全资子缝建物业。基于实质重于形式的原则，公司未真正处置缝建物业，2013 全年缝建物业纳入合并范围，收回缝建物业交易价格抵减索营公司的处置收益。

2、 出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
上海浦东资产经营有限公司	索营公司的股权	2013年12月26日	47,232,469.98	931,859.75	33,309,024.07	否	公开挂牌竞价	是	是	23.01	无

经公司第七届董事会第十次会议审议同意公司通过上海联合产权交易所挂牌转让的方式转让索营公司 69% 的股权，2013 年 12 月 26 日本次交易手续已全部办理完毕，报告期末，索营公司不再纳入公司合并报表范围。

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司 2013 年 4 月 24 日召开第七届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司日常关联交易的议案》预计 2013 年度公司电子分公司将向关联方施乐公司销售商品金额 4,050 万元。

2013 年，电子分公司实际实现向关联方施乐公司销售商品金额 4,055 万元，并向关联方施乐公司提供劳务 20 万元。

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

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
上工申贝（集团）股份有限公司	公司本部	上海浦东发展（集团）有限公司	11,560	2009年6月9日	2012年6月9日	2015年6月9日	连带责任担保	否	否	0	是	否	
上工（欧洲）控股有限公司	全资子公司	德国商业银行	4,672	2013年7月31日	2013年7月31日	2015年11月30日	连带责任担保	否	否	0	是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								16,232					
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)								16,232					
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								8,000					
报告期末对子公司担保余额合计(B)								11,766					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额(A+B)								27,998					
担保总额占公司净资产的比例(%)								30.11					
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)								0					
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)								0					
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)								0					
上述三项担保金额合计(C+D+E)								0					

1、报告期内，本公司将下属子公司上海上工蝴蝶缝纫机有限公司 100% 股权、上海上工蝴蝶缝纫机有限公司持有的上海蝴蝶进出口有限公司 80% 股权和本公司持有的沪宜公路 190 号房地产作为反担保质押标的物，为上海浦东发展（集团）有限公司提供额度 11,560 万元借款保证担保提供反担保，担保期限：自 2012 年 6 月 9 日至 2015 年 6 月 8 日。

2、2005 年，本公司为 DA 公司在美国子公司的房屋租赁向 FAG 公司出具了金额不超过 530 万美元的担保函，担保期限从 2005 年 6 月 30 日至 2015 年 10 月 31 日；同时“上工欧洲”于 2005 年 6 月 30 日向 FAG 公司提供了 63.5 万欧元、同等期限的现金质押，用于对 FAG 公司为 DA 公司在美国的一家子公司与 UTFNorcrossL.L.C. 之间的房屋售后回租交易所提供的担保提供再担保。

3、2013 年 7 月 31 日公司为上工（欧洲）控股有限责任公司向交通银行法兰克福分行申请额度不超过等值人民币 8000 万元的欧元流动资金借款作担保，期限一年，担保方式为交通银行上海分行开具融资性保函，同时公司以人民币 400 万元作为保证金和位于上海市打浦路 603 号的工业房地产抵押给交通银行上海分行。

4、上工欧洲以其持有的杜克普爱华股份有限公司的 120 万股股份作抵押，以获取德国商业银行开具一份 555 万欧元银行担保函，期限为两年四个月，为上工欧洲向德国凯尔曼公司股权卖方支付第二期股权收购价款提供担保。

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

√ 不适用

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
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	75
境内会计师事务所审计年限	7

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	30
保荐人	申银万国证券股份有限公司	100

报告期内，公司聘请立信会计师事务所为本公司的审计机构，对公司的年度财务报告和内部控制进行审计，该事务所系第七年为本公司提供财务审计服务，第一年提供内部控制审计服务。本年度公司支付给立信会计师事务所财务审计费用为 75 万元、内部控制审计 30 万元、其他专项审计费用 10 万元，承担审计期内的差旅费 2 万元。

报告期内，公司聘请申银证券股份有限公司为本公司的保荐机构，支付保荐费用 100 万元人民币。

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

本年度公司及其董事、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、 其他重大事项的说明

报告期内，公司无其他重大事项。

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	448,886,777	100						448,886,777	100
1、人民币普通股	204,943,027	45.66						204,943,027	45.66
2、境内上市的外资股	243,943,750	54.34						243,943,750	54.34
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	448,886,777	100						448,886,777	100

2、 股份变动情况说明

报告期内，本公司股份无变动情况。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况
报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况
本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末 末股东总数	46511(A:18209;B:28302)	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	47530 (A:19027;B:28503)			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内 增减	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押 或冻 结的 股份 数量
上海市浦东新区国有资产监督管理委员会	国家	23.48	105,395,358	105,395,358	0	无
中国长城资产管理公司	国家	1.23	5,530,514	5,530,514	0	无
岳丽英 YUE LIYING	境内自然人	0.67	2,990,000	2,990,000	0	未知
HAITONG INTERNATIONAL SECURITIES COMPANY LIMITED-ACCOUNT CLIENT	境外法人	0.52	2,330,700	2,330,700	0	未知
SHENYIN WANGUO NOMINEES (H.K.) LTD.	境外法人	0.50	2,248,228	2,248,228	0	未知
上海国际信托有限公司	国家	0.44	1,965,210	1,965,210	0	无
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	境外法人	0.42	1,882,836	1,882,836	0	未知
UBS CUSTODY SERVICES SINGAPORE PTE. LTD.	境外法人	0.33	1,485,000	1,485,000	0	未知
上海三毛企业（集团）股份有限公司	国有法人	0.31	1,400,000	1,400,000	0	无
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	境外法人	0.27	1,210,896	1,210,896	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
上海市浦东新区国有资产监督管理委员会	105,395,358	人民币普通股	105,395,358			

中国长城资产管理公司	5,530,514	人民币普通股	5,530,514
岳丽英 YUE LIYING	2,990,000	境内上市外资股	2,990,000
HAITONG INTERNATIONAL SECURITIES COMPANY LIMITED-ACCOUNT CLIENT	2,330,700	境内上市外资股	2,330,700
SHENYIN WANGUO NOMINEES (H.K.) LTD.	2,248,228	境内上市外资股	2,248,228
上海国际信托有限公司	1,965,210	人民币普通股	1,965,210
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	1,882,836	境内上市外资股	1,882,836
UBS CUSTODY SERVICES SINGAPORE PTE. LTD.	1,485,000	境内上市外资股	1,485,000
上海三毛企业（集团）股份有限公司	1,400,000	人民币普通股	1,400,000
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	1,210,896	境内上市外资股	1,210,896
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系。		

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	上海市浦东新区国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	黄国平
成立日期	1996年9月1日
组织机构代码	00245606-0
主要经营业务	受上海市浦东新区人民政府委托，专司浦东新区国有资产管理。

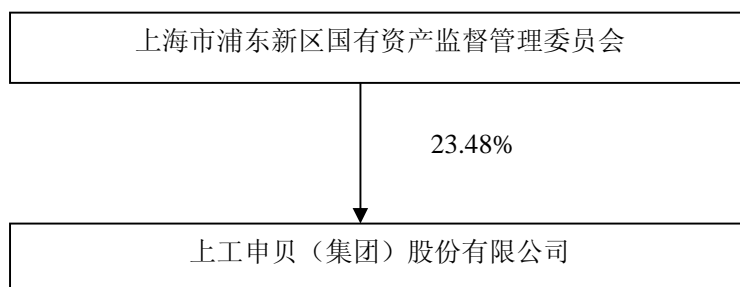
(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	上海市浦东新区国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	黄国平
成立日期	1996年9月1日
组织机构代码	00245606-0
主要经营业务	受上海市浦东新区人民政府委托，专司浦东新区国有资产管理。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末，公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(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	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)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
张敏	董事长、CEO	男	51	2012年12月27日	2015年12月26日	70000(B)	70000(B)			41	
马民良	董事、总经理	男	57	2012年12月27日	2015年12月26日	5520	5520			40	
方海祥	董事、副总经理	男	47	2012年12月27日	2015年12月26日					31	
孙刚	董事	男	50	2012年12月27日	2015年12月26日					1	
卢宇洁	董事	男	43	2012年12月27日	2015年12月26日					1	
鲍琦	董事	女	37	2012年12月27日	2015年12月26日					1	
张鸣	独立董事	男	55	2012年12月27日	2015年12月26日					8	
苏勇	独立董事	男	58	2012年12月27日	2015年12月26日					8	

何焯	独立董事	女	50	2012 年 12 月 27 日	2015 年 12 月 26 日					8	
谢钰寿	监事会 主席	男	60	2012 年 12 月 27 日	2015 年 12 月 26 日					0	
丁斌汇	监事	男	49	2012 年 12 月 27 日	2015 年 12 月 26 日					0	
诸葛惠 玲	监事	女	45	2012 年 12 月 27 日	2015 年 12 月 26 日					29	
陈国玲	监事	女	51	2012 年 12 月 27 日	2015 年 12 月 26 日	2645(B)	2645(B)			19	
徐裕平	监事	男	51	2012 年 12 月 27 日	2015 年 12 月 26 日					13	
李嘉明	副总理	男	53	2012 年 12 月 27 日	2015 年 12 月 26 日					31	
郑莹	副总理	女	48	2012 年 12 月 27 日	2015 年 12 月 26 日	1500、 6300(B)	1500、 6300(B)				
李晓峰	副总理	男	39	2012 年 12 月 27 日	2015 年 12 月 26 日					44	
张建国	董事会 秘书	男	54	2012 年 12 月 27 日	2015 年 12 月 26 日					29	
合计	/	/	/	/	/	85,965	85,965		/	304	

张敏：曾任上海扎努西电气机械有限公司总经理，上海申贝办公机械有限公司总经理、董事长等职务；2004 年 7 月至今任本公司党委书记、董事长兼 CEO，兼任上工欧洲（控股）有限公司及德国杜克普爱华股份有限公司监事会主席，中国缝制机械协会副理事长。本公司第七届董事会董事长。

马民良：曾任上海梅林正广和（集团）有限公司党委书记、总经理；上海轻工装备（集团）有限公司党委书记、副总经理；上海申贝办公机械有限公司党委书记、副总经理，总经理 2004 年 7 月至 2007 年 9 月任本公司副董事长兼 CFO。2007 年 9 月至今任公司执行董事、总经理、党委副书记。本公司第七届董事会执行董事。

方海祥：曾任上海协昌飞人有限公司副总经理、总工程师。2008 年 4 月起至今任本公司副总经理，2012 年 3 月起兼任上海上工蝴蝶缝纫机有限公司总经理。本公司第七届董事会执行董事。

孙刚：曾任中国长城资产管理公司风险检测部处长、合规风险部高级经理。2011 年 3 月至今，任中国长城资产管理公司上海办事处党委委员、副总经理。本公司第七届董事会董事。

卢宇洁：曾任上海国际集团资产管理有限公司运营总监、财务总监，现任投资总监。本公司第七届董事会董事。

鲍琦：2008 年 7 月起任上海浦东科技投资有限公司法务总监；2012 年 9 月至今任上海浦东科技投资有限公司运营总监。本公司第七届董事会董事。

张鸣：上海财经大学教授、博士生导师，兼任中国会计学会、中国金融会计学会、上海会计学会、上海成本研究会的常务理事。本公司第七届董事会独立董事。

苏勇：复旦大学管理学院企业管理系主任、复旦大学东方管理研究中心副主任、东方管理专业博士生导师，兼任上海生产力学会副会长、中国企业管理研究会常务理事、中国企业文化研究会常务理事、日本亚东经济国际学会常务理事。本公司第七届董事会独立董事。

何焯：曾任中国缝制机械协会副秘书长、副理事长兼秘书长、常务副理事长，2011 年 9 月起任中国缝制机械协会理事长。本公司第七届董事会独立董事。

谢钰寿：曾任浦东新区劳务管理中心副主任、党总支书记，浦东新区劳动人事局劳动处处长，浦东新区劳动和社会保障局副局长、党组成员，浦东新区政协社会和法制委员会副主任。现任公司第七届监事会主席。

丁斌汇：曾任上海陆家嘴物业公司总会计师；2009 年 8 月至今任职于浦东新区国资委董监事中心。本公司第七届监事会监事。

诸葛惠玲：2007 年 9 月至 2012 年 12 月任公司副总经理，2012 年 12 月起任本公司纪委书记。本公司第七届监事会监事。

陈国玲：曾任上海申贝置业发展有限公司总经理，上海缝建房地产有限公司副总经理、工会主席，上工申贝办公机械分公司党委书记、副总经理、本公司党办主任、工会副主席，2012 年 12 月起任公司工会主席。本公司第七届监事会监事。

徐裕平：曾任上海申贝办公机械有限公司任财务审计部负责人、经理、公司运营管理部副经理，2012 年 1 月至今任公司审计室副主任（主持工作），本公司第七届监事会监事。

李嘉明：曾任上海申贝办公机械有限公司技术开发中心主任、副总经理兼申贝感光材料厂厂长、上海申贝办公机械有限公司总经理、党委副书记。2008 年 4 月至今任本公司副总经理。

郑莹：曾任上海富士施乐有限公司党委书记、副总经理，2008 年 10 月至今任本公司副总经理，兼任上工欧洲（控股）有限公司执行董事及德国杜克普爱华股份有限公司执行董事。

李晓峰：曾任公司总经理助理兼上海上工进出口有限公司总经理、上海上工蝴蝶缝纫机有限公司总经理，现任杜克普爱华贸易（上海）有限公司总经理，2012 年 12 月起，任公司副总经理。

张建国：曾任上海富士施乐有限公司党委书记、副总经理，2011 年 8 月起任本公司董事会秘书。报告期内，公司副总经理郑莹女士常驻德国工作，在境外子公司领取薪酬，未在公司本部领取薪酬。

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

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
卢宇洁	上海国际集团资产管理有限公司	投资总监	2012 年 6 月 1 日	
孙刚	中国长城资产管理公司上海办事处	副总经理	2012 年 3 月 19 日	
丁斌汇	上海市浦东新区国有资产监督管理委员会监事中心	专职监事	2009 年 8 月 1 日	

(二) 在其他单位任职情况

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
张敏	上海浦东科技投资有限公司	董事	2012年11月1日	
张敏	中国缝制机械协会	副理事长	2011年9月26日	
鲍琦	上海浦东科技投资有限公司	运营总监	2012年9月18日	
张鸣	海通证券股份有限公司	独立董事	2008年5月6日	
张鸣	上海申达股份有限公司	独立董事	2010年5月24日	
张鸣	西藏海思科药业集团股份有限公司	独立董事	2010年8月8日	
张鸣	上海金桥出口加工区开发股份有限公司	独立董事	2011年6月2日	
苏勇	上海宝信软件股份有限公司	独立董事	2007年4月20日	2013年4月16日
苏勇	上海国际机场股份有限公司	独立董事	2007年6月28日	2013年6月27日
苏勇	上海友谊集团股份有限公司	独立董事	2007年5月22日	
苏勇	上海家化联合股份有限公司	独立董事	2012年12月19日	
苏勇	上海普利特复合材料股份有限公司	独立董事	2013年11月28日	
苏勇	马鞍山钢铁股份有限公司	独立监事	2011年9月1日	
何焯	中国缝制机械协会	理事长	2011年9月26日	
谢钰寿	上海市浦东新区人力资源和社会保障局		2000年9月1日	

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	按照公司《本部员工绩效考核与薪酬管理办法》中关于高级管理层人员的薪酬确定程序执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按照上海市浦东新区国有资产监督管理委员会浦国资委【2010】284号文《关于进一步规范浦东新区直属企业负责人薪酬管理的实施意见》和公司《本部员工绩效考核与薪酬管理办法》的政策执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	根据考核情况支付报酬，独立董事津贴发放标准和程序按股东大会批准的办法执行。

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	税前 304 万元
-----------------------------	-----------

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、 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	181
主要子公司在职员工的数量	444（不包含海外控股公司 1508 人）
在职员工的数量合计	625
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	262
销售人员	79
技术人员	42
财务人员	41
行政人员	201
合计	625
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及本科以上	104
大专	127
中专	90
高中及以下	304
合计	625

(二) 薪酬政策

报告期内，公司制定了《本部员工绩效考核与薪酬管理办法》，员工薪酬严格按照规定政策执行。

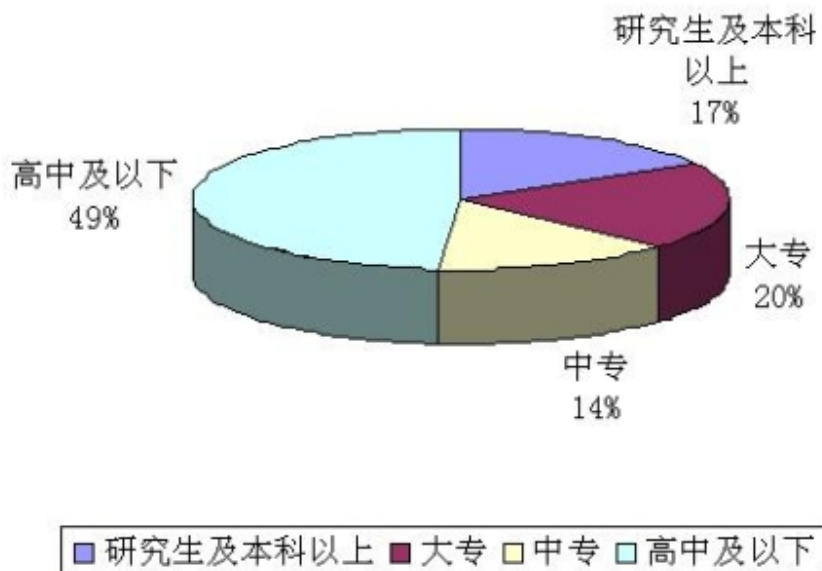
(三) 培训计划

结合“十二五”总体发展战略，公司为建设一支具有适应能力、创新能力、改进能力、执行能力的员工队伍，推进员工素质提升，做好对高技能、高技术人才培养及专业技术力量的培训，为公司建设成为具有持续发展和永续竞争力的企业提供合适的人力资源，公司制订了适应各层次和多种形式的培训计划。

(四) 专业构成统计图:



(五) 教育程度统计图:



第八节 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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的规定以及中国证监会、上海证券交易所等监管机构的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作。目前，公司已经形成了权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，公司治理符合相关法律法规的要求，不存在监管部门要求限期整改的问题。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。

1、 股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所上市规则》等法律法规以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，确保所有股东都享有平等的地位和权利，同时还聘请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，会议记录完整，保证了股东大会的合法有效。

2、 控股股东与公司

公司具有独立的业务及自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动的行为，公司与控股股东不存在关联交易。

3、 董事及董事会

公司根据《公司法》和《公司章程》的规定，制定了《董事会议事规则》，董事的任职资格和选举程序均符合有关法律法规的规定。各董事严格遵守所作的董事声明和承诺，认真履行公司章程赋予的权力义务，忠实、勤勉、诚信地履行职责。

公司独立董事人数不少于董事会总人数的 1/3。报告期内，他们认真参加了公司董事会议，对公司的定期报告、关联交易、对外担保等重大事项发表了专业性意见，对董事会科学决策和公司的健康发展起到了积极作用。

4、 监事及监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由五名监事组成，其中二名为职工代表，人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位监事能够依据《监事会议事规则》认真履行职责，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司财务以及董事和高级管理人员履职的合法、合规性进行监督。

5、 信息披露和透明度

公司指定董事会秘书负责公司信息披露工作、接待投资者来访和咨询，指定《上海证券报》和香港《商报》为公司信息披露报纸。公司严格遵守信息披露的有关规定，有效防止了选择性信息披露情况和内幕交易的发生，做到公平、公正、公开。公司能够依照相关法律、法规和《公司章程》的有关规定，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。报告期内，根据上海证券交易所对信息披露实施直通车业务的规定，为加强公司内部控制，进一步规范公司信息披露事务管理，公司修订了《信息披露事务管理制度》。

6、 关于投资者关系及相关利益者

公司根据《投资者关系管理制度》，进一步加强与投资者沟通的渠道，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的平衡，共同推动公司持续、健康的发展。公司董事会办公室专人负责接待投资者来电、来信、来访、提问，以即时解答，信件复函、邮件回复等方式进行答复。

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平性，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，公司制订并严格执行《内幕信息及知情人管理制度》。公司内幕信息管理工作由董事会统一领导和管理，保证内幕信息知情人档案真实、准确和完整，董事长为主要责任人。董事会秘书组织实施，负责办理公司内幕信息知情人的登记入档事宜，公司监事会对内幕信息知情人管理制度实施情况进行监督。

报告期内，公司严格执行内幕信息登记管理制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间和临时公告披露期间，对未公开信息，严格控制知情人范围并组织填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

报告期内，公司修订了《公司章程》、《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《募集资金使用管理办法》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会实施细则》、《战略规划管理办法》、《信息披露事务管理制度》等多项规章制度，进一步完善公司治理，规范运作。

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年第一次临时股东大会	2013年3月25日	关于上工欧洲收购并增资德国百福公司项目的议案	全部审议通过	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn	2013年3月26日
2012年年度股东大会	2013年6月18日	一、公司2012年度董事会工作报告；二、公司2012年度监事会工作报告；三、公司2012年年度财务工作报告；四、公司2012年年度利润分配预案；五、关于公司2013年度贷款计划的议案；六、关于公司2013年度为控股子公司提供担保额度的议案；七、关于公司支付会计师事务所2012年度审计报酬的议案；八、关于公司聘任2013年度审计机构的议案；九、公司2012年度独立董事述职报告；十、关于设立上海上工申贝电子有限公司的议案；十一、关于公司日常关联交易的议案；十二、关于修订《公司关联交易管理制度》的议案；十三、关于修订《公司募集资金使用管理办法》的议案；十四、关于修订《公司监事会议事规则》的议案	全部审议通过	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn	2013年6月19日
2013	2013	一、关于通过上工欧洲投资德国凯尔曼公	全	上海证券交易所网	2013

年第二次临时股东大会	年 7 月 24 日	司及其关联公司项目的议案；二、关于上工欧洲向银行借款的议案三、关于上工欧洲以其部分资产抵押获取银行保函的议案	部审议通过	站 www.sse.com.cn	年 7 月 25 日
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 8 月 20 日	1、关于公司符合非公开发行股票条件的议案；2、关于公司非公开发行股票方案的议案（逐项表决）；2.1、发行股票的种类和面值；2.2、发行方式；2.3、发行数量；2.4、发行对象和认购方式；2.5、定价方式或价格区间；2.6、本次发行股票的锁定期；2.7、上市地点；2.8、募集资金用途；2.9、本次发行前滚存未分配利润安排；2.10、本次发行决议有效期；3、关于公司非公开发行股票预案（修订版）的议案；4、关于公司非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告的议案；5、关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案；6、关于前次募集资金使用情况说明的议案	全部审议通过	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2013 年 8 月 21 日
2013 年第四次临时股东大会	2013 年 11 月 15 日	一、关于转让索营公司 69% 股权的议案；2、关于修订《公司章程》及其附件《股东会议事规则》和《董事会议事规则》的议案	全部审议通过	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2013 年 11 月 16 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
张敏	否	9	9	5		0	否	5
马民良	否	9	8	5	1	0	否	5
方海祥	否	9	9	5		0	否	5
孙刚	否	9	9	6		0	否	2
卢宇洁	否	9	9	5		0	否	5
鲍琦	否	9	9	5		0	否	3
张鸣	是	9	9	5		0	否	2
苏勇	是	9	9	5		0	否	2
何焯	是	9	9	5		0	否	0

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况
报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

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

报告期内，公司董事会审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会根据《公司章程》、《董事会专业委员会实施细则》的规定正常工作，认真参加会议，对公司的定期报告、关联交易、对外担保、十二五战略规划、非公开发行股票、重大项目投资、高级管理人员的薪酬与考核等重大事项发表了专业性意见，对董事会科学决策和公司的健康发展起到了积极作用。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

报告期内公司监事会对监督的事项无异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面未发现存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

七、 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

公司建立了高级管理人员收入水平与业绩、经营目标挂钩的绩效考核机制，薪酬与考核委员会依据公司 2013 年度经营情况，结合高管人员各自职责完成情况，业务创新能力和创利能力等方面，结合个人年度工作情况，按照绩效评价标准和程序，对高级管理人员进行了评价。

公司目前尚未制定高级管理人员的长期激励机制，未来公司将根据公司发展和自身实际情况，进一步优化薪酬体系与激励约束机制，建立适合自身发展的薪酬制度和激励机制。

第九节 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。

公司内部控制的目的是合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

公司的内部控制评价工作依据财政部、证监会、审计部、银监会、保监会等五部委于 2008 年 6 月 28 日颁布的《企业内部控制基本规范》、2010 年 4 月 26 日发布的《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》以及公司的《企业内部自我评价制度》进行。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制自我评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制自我评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制自我评价报告基准日至内部控制自我评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

公司内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站披露的全文。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请的立信会计师事务所已对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计，出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，详见上海证券交易所网站披露的全文。

内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

根据监管部门相关规定以及公司《信息披露事务管理制度》等相关内控制度的要求，公司于 2010 年 3 月 24 日召开的第六届董事会第六次会议审议通过了公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司严格按照《信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》执行，未出现年报信息披露重大差错。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师李萍、常大磊审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

信会师报字[2014]第 110745 号

上工申贝（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上工申贝（集团）股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2013 年度的利润表和合并利润表、2013 年度的现金流量表和合并现金流量表、2013 年度的所有者权益变动表和合并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贵公司管理层的责任。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，贵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，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李萍

中国注册会计师：常大磊

中国·上海

二〇一四年三月十九日

二、 财务报表

合并资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:上工申贝（集团）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	459,200,229.44	468,232,331.76
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	277,479.87	574,196.01
应收票据	(三)	3,320,697.28	8,211,621.14
应收账款	(五)	247,894,529.49	149,571,853.26
预付款项	(七)	25,241,304.15	23,453,336.69
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	(四)	2,881,577.53	638,783.61
其他应收款	(六)	60,130,306.48	39,701,699.79
买入返售金融资产			
存货	(八)	405,244,436.59	307,439,358.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(九)	64,405,666.67	1,717,181.91
流动资产合计		1,268,596,227.50	999,540,363.14
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(十)	85,012,121.56	68,296,974.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十一)	53,534,559.75	67,564,942.15
投资性房地产	(十二)	121,076,399.25	115,390,463.60
固定资产	(十三)	261,035,902.23	249,032,681.09
在建工程	(十四)	2,801,141.91	5,216,860.31
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	(十五)	83,308,929.44	30,326,717.44

	五)		
开发支出	(十五)	39,082,899.68	27,797,905.03
商誉	(十六)	98,908,849.50	24,234,159.36
长期待摊费用	(十七)	33,000.00	
递延所得税资产	(十八)	34,526,440.35	39,232,282.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		779,320,243.67	627,092,985.55
资产总计		2,047,916,471.17	1,626,633,348.69
流动负债:			
短期借款	(二十)	222,299,211.73	120,319,444.25
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(二十一)	6,225,975.90	2,734,313.70
应付账款	(二十二)	126,210,705.10	111,546,381.94
预收款项	(二十三)	32,726,923.09	26,636,113.70
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十四)	49,569,216.41	25,933,892.09
应交税费	(二十五)	31,916,230.42	22,551,179.49
应付利息			
应付股利	(二十六)	1,032,818.86	1,032,818.86
其他应付款	(二十七)	147,128,355.33	137,059,546.43
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	(二十九)	520,000.00	520,000.00
其他流动负债	(三十)	1,623,775.74	933,818.82
流动负债合计		619,253,212.58	449,267,509.28
非流动负债:			

长期借款	(三十一)	80,675,181.52	1,489,984.87
应付债券			
长期应付款	(三十二)	44,961,333.81	4,257,092.80
专项应付款			
预计负债	(二十八)	323,783,269.17	328,338,256.70
递延所得税负债	(十八)	49,451,110.79	17,689,822.94
其他非流动负债			
非流动负债合计		498,870,895.29	351,775,157.31
负债合计		1,118,124,107.87	801,042,666.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(三十三)	448,886,777.00	448,886,777.00
资本公积	(三十四)	397,651,623.21	383,946,474.23
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(三十五)	4,546,242.52	4,546,242.52
一般风险准备			
未分配利润	(三十六)	-2,996,568.99	-82,548,593.18
外币报表折算差额		-52,193,887.64	-50,485,077.47
归属于母公司所有者权益合计		795,894,186.10	704,345,823.10
少数股东权益		133,898,177.20	121,244,859.00
所有者权益合计		929,792,363.30	825,590,682.10
负债和所有者权益总计		2,047,916,471.17	1,626,633,348.69

法定代表人：张敏 主管会计工作负责人：马民良 会计机构负责人：高莉莉

母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：上工申贝（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		92,304,869.24	43,545,254.69
交易性金融资产		277,479.87	352,348.01
应收票据		1,926,580.00	883,761.00
应收账款	(一)	7,262,152.76	14,527,589.46
预付款项		2,631,470.98	4,389,162.31

应收利息			
应收股利		2,881,577.53	638,783.61
其他应收款	(二)	49,056,660.77	57,091,690.62
存货		10,486,023.53	23,183,542.94
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		166,826,814.68	144,612,132.64
非流动资产：			
可供出售金融资产		85,012,121.56	68,296,974.00
持有至到期投资			
长期应收款		82,785,000.00	82,785,000.00
长期股权投资	(三)	322,719,068.90	317,002,822.17
投资性房地产		96,621,944.48	86,848,872.22
固定资产		32,693,404.79	46,917,230.96
在建工程		796,503.00	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		23,447,572.61	25,813,264.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		644,075,615.34	627,664,163.84
资产总计		810,902,430.02	772,276,296.48
流动负债：			
短期借款		123,948,148.62	115,948,148.62
交易性金融负债			
应付票据			2,734,313.70
应付账款		12,292,012.38	19,567,989.77
预收款项		3,650,655.07	3,398,851.03
应付职工薪酬		840,000.00	943,672.79
应交税费		312,461.15	608,321.22
应付利息			
应付股利		1,032,818.86	1,032,818.86
其他应付款		71,639,913.67	73,991,648.94
一年内到期的非流动负债		520,000.00	520,000.00
其他流动负债			500,000.00
流动负债合计		214,236,009.75	219,245,764.93
非流动负债：			
长期借款		1,489,984.87	1,489,984.87

应付债券			
长期应付款		1,611,944.32	1,611,944.32
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		1,197,067.41	1,197,067.41
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,298,996.60	4,298,996.60
负债合计		218,535,006.35	223,544,761.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		448,886,777.00	448,886,777.00
资本公积		475,469,882.88	459,527,835.03
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		4,546,242.52	4,546,242.52
一般风险准备			
未分配利润		-336,535,478.73	-364,229,319.60
所有者权益（或股东权益）合计		592,367,423.67	548,731,534.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		810,902,430.02	772,276,296.48

法定代表人：张敏 主管会计工作负责人：马民良 会计机构负责人：高莉莉

合并利润表
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,813,934,688.16	1,506,126,050.61
其中：营业收入	（三十七）	1,813,934,688.16	1,506,126,050.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,723,826,842.91	1,425,360,708.10
其中：营业成本	（三十七）	1,296,513,813.16	1,067,777,087.51
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	（三十	5,281,607.10	4,662,275.23

	八)		
销售费用	(三十九)	195,811,904.08	159,229,142.78
管理费用	(四十)	196,541,758.56	169,484,391.57
财务费用	(四十一)	26,305,480.06	9,595,280.37
资产减值损失	(四十四)	3,372,279.95	14,612,530.64
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	(四十二)	848,710.86	-17,446.15
投资收益（损失以“－”号填列）	(四十三)	53,437,390.32	10,605,054.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,388,725.43	-2,833,502.22
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		144,393,946.43	91,352,951.12
加：营业外收入	(四十五)	10,480,742.23	13,732,409.45
减：营业外支出	(四十六)	1,421,100.50	309,524.35
其中：非流动资产处置损失		156,984.90	279,999.75
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		153,453,588.16	104,775,836.22
减：所得税费用	(四十七)	45,348,330.25	35,173,182.36
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		108,105,257.91	69,602,653.86
归属于母公司所有者的净利润		79,552,024.19	41,686,253.70
少数股东损益		28,553,233.72	27,916,400.16
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(四十八)	0.1772	0.0929
（二）稀释每股收益	(四十八)	0.1772	0.0929
七、其他综合收益	(四十九)	13,321,026.08	-46,924,120.12
八、综合收益总额		121,426,283.99	22,678,533.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		92,873,050.27	7,171,646.38
归属于少数股东的综合收益总额		28,553,233.72	15,506,887.36

法定代表人：张敏 主管会计工作负责人：马民良 会计机构负责人：高莉莉

母公司利润表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	122,774,757.65	137,443,015.65
减：营业成本	(四)	95,563,920.98	104,859,460.75
营业税金及附加		4,464,535.86	3,932,098.72
销售费用		3,611,459.57	4,489,573.18
管理费用		34,417,250.55	38,787,618.55
财务费用		5,366,808.92	6,521,258.23
资产减值损失		11,709,841.11	19,698,200.55
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		195,131.86	-5,381.15
投资收益（损失以“－”号填列）	(五)	54,407,495.22	13,528,481.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		22,243,567.74	-27,322,094.21
加：营业外收入		6,114,485.38	10,898,687.41
减：营业外支出		664,212.25	151,106.38
其中：非流动资产处置损失		75,856.55	126,676.85
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		27,693,840.87	-16,574,513.18
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		27,693,840.87	-16,574,513.18
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0617	-0.0369
（二）稀释每股收益		0.0617	-0.0369
六、其他综合收益		15,942,047.85	-17,818,630.93
七、综合收益总额		43,635,888.72	-34,393,144.11

法定代表人：张敏 主管会计工作负责人：马民良 会计机构负责人：高莉莉

合并现金流量表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,785,407,858.58	1,573,510,589.52
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入			

资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		59,365,912.93	65,234,880.54
收到其他与经营活动有关的现金	(五十)	11,047,758.24	20,103,812.66
经营活动现金流入小计		1,855,821,529.75	1,658,849,282.72
购买商品、接受劳务支付的现金		1,156,782,275.94	1,012,519,739.53
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		460,306,346.52	369,843,554.33
支付的各项税费		51,663,430.92	23,461,340.47
支付其他与经营活动有关的现金	(五十)	117,262,848.34	114,348,194.29
经营活动现金流出小计		1,786,014,901.72	1,520,172,828.62
经营活动产生的现金流量净额		69,806,628.03	138,676,454.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,596,942.18	707,958.90
取得投资收益收到的现金		11,766,953.11	12,604,481.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		1,451,828.95	4,424,756.82

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		35,040,898.08	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		50,856,622.32	17,737,196.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		74,026,938.67	28,492,840.87
投资支付的现金		54,293,902.65	
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		63,420,045.30	
支付其他与投资活动有关的现金	(五十)	83,505,942.00	6,759.59
投资活动现金流出小计		275,246,828.62	28,499,600.46
投资活动产生的现金流量净额		-224,390,206.30	-10,762,403.74
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		309,242,525.73	116,531,730.57
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十)	1,810,000.00	
筹资活动现金流入小计		311,052,525.73	116,531,730.57
偿还债务支付的现金		146,388,243.00	135,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,386,305.33	8,726,796.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十)	16,883,680.07	181,190.60
筹资活动现金流出小计		173,658,228.40	144,507,987.35
筹资活动产生的现金流量净额		137,394,297.33	-27,976,256.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,857,870.91	2,987,178.49
五、现金及现金等价物净增加额		-15,331,410.03	102,924,972.07

加：期初现金及现金等价物余额		461,395,048.30	358,470,076.23
六、期末现金及现金等价物余额		446,063,638.27	461,395,048.30

法定代表人：张敏 主管会计工作负责人：马民良 会计机构负责人：高莉莉

母公司现金流量表
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		135,192,078.18	161,753,931.94
收到的税费返还		1,116,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金		25,665,538.56	17,180,653.25
经营活动现金流入小计		161,973,616.74	178,934,585.19
购买商品、接受劳务支付的现金		83,375,600.58	117,652,438.79
支付给职工以及为职工支付的现金		32,300,110.48	28,832,975.15
支付的各项税费		10,990,016.46	10,005,486.13
支付其他与经营活动有关的现金		23,602,155.84	48,277,352.61
经营活动现金流出小计		150,267,883.36	204,768,252.68
经营活动产生的现金流量净额		11,705,733.38	-25,833,667.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		48,009.00	617,522.19
取得投资收益收到的现金		11,766,953.11	12,595,841.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,207,807.17	465,372.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		47,232,469.98	1.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		62,255,239.26	13,678,737.01
购建固定资产、无形		2,995,236.98	624,512.38

资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		773,099.71	12,573,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		20,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		23,768,336.69	13,197,512.38
投资活动产生的现金流量净额		38,486,902.57	481,224.63
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		143,600,000.00	115,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,810,000.00	
筹资活动现金流入小计		145,410,000.00	115,600,000.00
偿还债务支付的现金		135,600,000.00	135,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,372,185.53	6,781,417.12
支付其他与筹资活动有关的现金		7,868,541.76	
筹资活动现金流出小计		150,840,727.29	142,381,417.12
筹资活动产生的现金流量净额		-5,430,727.29	-26,781,417.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,294.11	-3,248.59
五、现金及现金等价物净增加额		44,759,614.55	-52,137,108.57
加：期初现金及现金等价物余额		43,545,254.69	95,682,363.26
六、期末现金及现金等价物余额		88,304,869.24	43,545,254.69

法定代表人：张敏 主管会计工作负责人：马民良 会计机构负责人：高莉莉

合并所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	448,886,777.00	409,073,943.83			4,546,242.52		-82,548,593.18	-50,485,077.47	134,777,594.20	864,250,886.90
加：会计政策变更		-25,127,469.60							-13,532,735.20	-38,660,204.80
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	448,886,777.00	383,946,474.23			4,546,242.52		-82,548,593.18	-50,485,077.47	121,244,859.00	825,590,682.10
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		13,705,148.98					79,552,024.19	-1,708,810.17	12,653,318.20	104,201,681.20
（一）净利润							79,552,024.19		28,553,233.72	108,105,257.91
（二）其他综合收益		15,029,836.25						-1,708,810.17		13,321,026.08
上述（一）和（二）小计		15,029,836.25					79,552,024.19	-1,708,810.17	28,553,233.72	121,426,283.99
（三）所有者投入和减少资本		-1,324,687.27							-15,899,915.52	-17,224,602.79

1. 所有者投入资本										-12,859,759.27	-12,859,759.27
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他		-1,324,687.27								-3,040,156.25	-4,364,843.52
(四)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(五)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(六)专项储备											

1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	448,886,777.00	397,651,623.21			4,546,242.52		-2,996,568.99	-52,193,887.64	133,898,177.20	929,792,363.30

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	448,886,777.00	425,610,919.31			4,546,242.52		-124,234,846.88	-56,649,039.30	106,292,186.43	804,452,239.08	
加：会计政策变更		-2,097,762.50							-1,134,587.50	-3,232,350.00	
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	448,886,777.00	423,513,156.81			4,546,242.52		-124,234,846.88	-56,649,039.30	105,157,598.93	801,219,889.08	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-39,566,682.58					41,686,253.70	6,163,961.83	16,087,260.07	24,370,793.02	
（一）净利润							41,686,253.70		27,916,400.16	69,602,653.86	
（二）其他综合收益		-40,678,569.15						6,163,961.83	-12,409,512.80	-46,924,120.12	

上述(一)和(二)小计		-40,678,569.15					41,686,253.70	6,163,961.83	15,506,887.36	22,678,533.74
(三)所有者投入和减少资本		1,111,886.57							580,372.71	1,692,259.28
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		1,111,886.57							580,372.71	1,692,259.28
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										

四、本期期末余额	448,886,777.00	383,946,474.23			4,546,242.52		-82,548,593.18	-50,485,077.47	121,244,859.00	825,590,682.10
----------	----------------	----------------	--	--	--------------	--	----------------	----------------	----------------	----------------

法定代表人：张敏 主管会计工作负责人：马民良 会计机构负责人：高莉莉

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	448,886,777.00	459,527,835.03			4,546,242.52		-364,229,319.60	548,731,534.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	448,886,777.00	459,527,835.03			4,546,242.52		-364,229,319.60	548,731,534.95
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		15,942,047.85					27,693,840.87	43,635,888.72
（一）净利润							27,693,840.87	27,693,840.87
（二）其他综合收益		15,942,047.85						15,942,047.85
上述（一）和（二）小计		15,942,047.85					27,693,840.87	43,635,888.72
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或								

股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六)专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七)其他							
四、本期期末余额	448,886,777.00	475,469,882.88			4,546,242.52	-336,535,478.73	592,367,423.67

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	448,886,777.00	477,346,465.96			4,546,242.52		-347,654,806.42	583,124,679.06
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	448,886,777.00	477,346,465.96			4,546,242.52		-347,654,806.42	583,124,679.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-17,818,630.93					-16,574,513.18	-34,393,144.11
(一)净利润							-16,574,513.18	-16,574,513.18
(二)其他综合收益		-17,818,630.93						-17,818,630.93
上述(一)和(二)小计		-17,818,630.93					-16,574,513.18	-34,393,144.11
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分								

配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	448,886,777.00	459,527,835.03			4,546,242.52		-364,229,319.60	548,731,534.95

法定代表人：张敏 主管会计工作负责人：马民良 会计机构负责人：高莉莉

三、公司基本情况

上工申贝（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）为境内公开发行 A、B 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司，是中国缝制设备行业第一家上市公司。本公司于 1994 年 4 月注册成立，企业法人营业执照注册号：310000400080303 号（市局）。本公司的注册资本为人民币 448,886,777 元，注册地址为上海市浦东新区世纪大道 1500 号东方大厦 12 楼 A-D 室，总部办公地址为上海市浦东新区世纪大道 1500 号 12 楼，法定代表人为张敏先生。

本公司以生产、销售工业用缝纫设备为主，主要产品有平缝、包缝、套结、钉扣、锁眼、双针、多针、链缝、绷缝及其他特种工业缝纫机共 10 个大类，21 个系列，100 多个品种，主要产品以“上工牌”、“双工牌”、“蝴蝶牌”、“蜜蜂牌”、“飞人牌”为注册商标。本公司近年来积极进行新型缝纫设备的开发、研制，尤其是 2005 年中成功地并购德国 DürkoppAdlerAG 股份有限公司（一家注册在德国的上市公司，下称“德国 DA 公司”）后，本公司正在利用德国 DA 公司的先进技术，对现有产品和新产品实施进一步升级、开发，并逐步将适应于亚洲市场的 DA 产品转移到中国生产，以适应用户对自动化缝制设备日益增长的需求。本公司于 2013 年 3 月收购德国 PFAFF Industriesysteme und Maschinen AG（下称“德国百福公司”）的 100% 股权，以巩固并扩大公司的技术优势与行业地位及规模，增强市场竞争力，扩大市场份额。本公司于 2013 年 7 月收购德国凯尔曼公司及其关联公司（下称“K 公司”）的 100% 股权，以补充上工申贝在自动缝制应用技术方面的短缺，不断提升核心竞争力和企业可持续发展能力。

同时，本公司的经营范围还包括办公机械、影像器材的产销、商贸物流等多个领域。

2006 年 5 月 22 日公司股权分置改革相关股东大会决议通过：公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有 10 股将获

得 6 股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。截止 2013 年 12 月 31 日，股本总数为 448,886,777 股，其中：无限售条件股份为 448,886,777 股，占股份总数的 100%。

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 财务报表的编制基础：

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

(二) 遵循企业会计准则的声明：

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

(三) 会计期间：

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币：

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

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、 1、 合并范围

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

2、 合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算：

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资

本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采

用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项

目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

(九) 金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认

原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌"严重"的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过 50%的跌幅则认为属于严重下跌。公允价值下跌"非暂时性"的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过 6 个月，则认为属于"非暂时性下跌"。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的具体标准为：应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合	除单项计提减值准备的应收账款、其他应收款外的应收款项余额
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	属于特定对象的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(十一) 存货：

1、 存货的分类

在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

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

4、 存货的盘存制度

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

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，

非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认方法

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

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

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-50	0-10	1.8-20
机器设备	5-15	0-10	6-20
电子设备	3-14	0-10	6.43-33.33
运输设备	3-14	0-10	6.43-33.33
固定资产装修	5-15	0	6.67-20
其它设备	3-14	0-10	6.43-33.33

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十五) 在建工程：

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十六) 借款费用：

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产：

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命
土地使用权	50 年

商标使用权	10 年
专利及非专利技术	4-8 年
电脑软件	3-10 年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

(十八) 预计负债：

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

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

(十九) 收入：

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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

按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(二十) 政府补助：

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产

2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

(二十一) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 确认递延所得税资产的依据

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

2、 确认递延所得税负债的依据

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

(二十二) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
<p>变更内容：2013年4月24日第七届董事会第五次会议决议批准，对境外子公司的养老金准备会计政策按照修订后的《国际会计准则第19号——雇员福利》规定进行变更。变更原因：国际会计准则理事会于2011年发布了修订后的《国际会计准则第19号——雇员福利》并由欧盟批准，准则的生效日期为2013年1月1日。修订后的《国际会计准则第19号——雇员福利》，取消了“区间法”，要求全额确认重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动，对于重新计量设定受益计划利得和损失计入其他综合收益。公司境外子公司上工（欧洲）控股有限责任公司（以下简称“上工欧洲”）及其下属子公司杜克普·阿德勒股份有限公司（以下简称“DA股份”）执行国际财务报告准则，须按照上述变化进行养老金准备会计政策变更。</p>	<p>根据本公司2013年4月24日第七届董事会第五次会议决议批准，本次会计政策变更自2013年1月1日起执行。</p>	<p>递延所得税资产</p>	<p>18,182,273.60</p>

		预计负债	56,842,478.40
		资本公积	-25,127,469.60
		少数股东权益	-13,532,735.20

2、 会计估计变更

无

(二十三) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十四) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

职工薪酬

1、 职工薪酬的分类

本公司的应付职工薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工劳动关系给予的补偿（辞退福利）等。

2、 职工薪酬的确认和计量

本公司在职工提供服务的各个会计期间，将职工薪酬确认为负债，除了因解除与职工劳动关系给予的补偿外，按照职工服务的收益对象，分别下列情况处理：

- (1) 应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；
- (2) 应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；
- (3) 除了上述之外的薪酬，直接计入当期损益。

国家对于部分应付职工薪酬项目规定了计提比例的，本公司按照规定的比例计量；国家没有规定比例的，本公司管理层根据历史经验和现实情况进行预计，实际发生额大于或小于预计水平的，需要补提或冲回职工薪酬。

本公司以自产产品发给职工、将自有房屋无偿提供给职工使用、租赁住房等资产给职工无偿使用的，则分别按照产品的公允价值、房屋的每期折旧以及房屋的每期租金，根据收益对象计入相应自产成本或当期损益；无法区分收益对象的，直接计入当期损益。

境外子公司上工（欧洲）控股有限责任公司养老金准备会计政策按照修订后的《国际会计准则第 19 号-雇员福利》执行。

3、 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期前解除劳动关系、或者为鼓励职工自愿解除合同而提出的补偿，则根据本公司的不能单方撤回的、正式的书面计划或建议（包括职工所在部门、数量、补偿标准、实施时间等），确认应付职工薪酬，计入当期损益。

对于自愿接受裁减的建议，本公司需要预计能够接受裁减的职工数量，根据数量和每个职位的补偿标准，按照《企业会计准则 13 号---或有事项》的判断条件，计提应付职工薪酬。

五、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、7%、13%、17%、19%
营业税	5%、7%	5%、7%
城市维护建设税	7%、1%	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	16%-38%、25%
教育费附加及地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%、3%

注：境外子公司按各国税法规定执行法定税率。

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
杜克普爱贸易(上海)有限公司	控股子公司	上海	缝制设备进出口等	600万美元	缝纫机械等批、发、佣金代理	360万美元	240万美元	60.00	86.00	是			

公司					和进出口								
上海工蝴蝶缝纫机有限公司	全资子公司	上海	缝制设备等	7,900	生产销售缝制设备及配件	7,900		100.00	100.00	是	698.75		
上工（欧洲）控股有限公司	全资子公司	德国	缝制设备等	1,250万欧元	缝制设备等	1,250万欧元		100.00	100.00	是	12,691.07		
上海工上申资产管理公司	全资子公司	上海	资产管理等	500	资产管理、投资管理、企业管理等	500		100.00	100.00	是			
上海工上申电子有限公司	全资子公司	上海	电子设备等	2,000	电子电器接束发生销售和售后服务	2,000		100.00	100.00	是			
上海申办机械进出口有限公司	全资子公司	上海	办公机械进出口等	1,200	自营代各商及技术进出口业务	1,200		100.00	100.00	是			
上海缝建物业有限公司	全资子公司	上海	物业管理等	50	物业管理、房屋租赁等	50		100.00	100.00	是			
上海工缝机物	全资子公司	上海	缝制设备等	465	缝制设备及部件	465		100.00	100.00	否			

产 总 公 司					销 售 劳 务 服 务								
上 海 双 重 包 缝 机 有 限 公 司	控 股 子 公 司	上 海	缝 制 设 备 等	1,200	生 产 开 发 销 售 包 缝 机	840	240	70.00	90.00	否			

(二) 合并范围发生变更的说明

1、本期增加合并一级子公司 2 家，原因为：新设上海上工申贝电子有限公司；收回本期转让的上海索营置业有限公司下属子公司上海缝建物业有限公司 100% 股权，并将其变更为一级子公司。本期增加合并二级子公司 5 家，原因为：子公司上工（欧洲）控股有限责任公司本期收购并增资德国百福公司，股权比例 100%，自 2013 年 4 月 1 日起，纳入二级子公司核算；子公司上工（欧洲）控股有限责任公司本期收购凯尔曼公司及其关联公司，股权比例 100%，自 2013 年 8 月 1 日起，纳入二级子公司核算。

2、本期减少合并一级子公司 1 家，原因为：子公司上海索营置业有限公司 69% 股权转让给上海浦东资产经营有限公司。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:万元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
上海上工申贝电子有限公司	2,094.98	94.98	
上海缝建物业有限公司	-14.47	14.01	
德国百福工业系统及机械股份有限公司	1,795.75	-1,349.77	
德国 KSL 凯尔曼特种机械制造有限责任公司	5,746.28	856.56	
德国 KSA 管理有限责任公司	27.43	-0.41	
德国 KSE 有限责任公司	697.66	35.28	
德国 KSA 两合公司	43.05	-33.78	

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

单位:万元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海索营置业有限公司	1,652.62	135.05

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位:万元 币种:人民币

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
德国百福机械工业系统股份有限公司	744.01	合并日购买方合并成本与被被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额

德国 KSL 凯尔曼特种机械制造有限责任公司	6,221.51	合并日购买方合并成本与被被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额
德国 KSE 有限责任公司	581.89	合并日购买方合并成本与被被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额
德国 KSA 两合公司	273.61	合并日购买方合并成本与被被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额

(五) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

子公司上工(欧洲)控股有限责任公司以欧元为记账本位币,主要财务报表项目的折算汇率以及外币报表折算差额的处理方法如下:资产负债表中的资产和负债项目,期末余额折算汇率 8.4189,年初余额折算汇率 8.3176;利润表中的收入和费用项目,本期金额折算汇率 8.2353,上期金额折算汇率 8.3176;所有者权益项目除"未分配利润"项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算;按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

七、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位:元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	964,625.06	/	/	622,920.79
人民币	/	/	310,724.70	/	/	238,543.67
港元	2,620.49	0.7862	2,060.23	2,380.50	0.8108	1,930.11
欧元	77,422.91	8.4189	651,815.74	45,977.43	8.3176	382,421.87
美元	4.00	6.0969	24.39	4.00	6.2855	25.14
银行存款:	/	/	437,864,547.08	/	/	465,489,445.33
人民币	/	/	166,046,009.29	/	/	144,026,904.94
港元	325,347.52	0.7862	255,788.22	233,827.11	0.8108	189,587.02
美元	551,043.37	6.0969	3,359,656.34	457,284.68	6.2855	2,874,262.86
欧元	31,857,260.83	8.4189	268,203,093.23	38,280,115.72	8.3176	318,398,690.51
其他货币资金:	/	/	20,371,057.30	/	/	2,119,965.64
人民币	/	/	20,371,057.30	/	/	2,119,965.64
合计	/	/	459,200,229.44	/	/	468,232,331.76

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额	备注
授信额度保证金		1,235,280.05	
保证金	2,754,360.99		注 1
用于担保的定期存单	5,670,230.18	5,602,003.41	注 2
反担保保证金	4,000,000.00		注 3
信用证保证金	712,000.00		注 4
合计	13,136,591.17	6,837,283.46	

注 1：上工（欧洲）控股有限责任公司 EUR327,164.00 元保证金抵押给德国商业银行，折合人民币 2,754,360.99 元；

注 2：上工（欧洲）控股有限责任公司 EUR673,512.00 元存单抵押给 FAG 库格福斯有限公司，折合人民币 5,670,230.18 元。

注 3：系上工申贝（集团）股份有限公司替上工（欧洲）控股有限责任公司担保借款，委托交通银行徐汇支行开具担保函的反担保保证金。

注 4：系上海申贝办公机械进出口有限公司在中国建设银行上海市第四支行开立信用证的保证金。

(二) 交易性金融资产：

1、 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.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	277,479.87	284,968.00
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		289,228.01
合计	277,479.87	574,196.01

2、 交易性金融资产的说明

期末变现在有限的交易性金融资产：无。

(三) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,046,580.00	4,211,621.14
商业承兑汇票	1,274,117.28	4,000,000.00
合计	3,320,697.28	8,211,621.14

(四) 应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	638,783.61	13,981,612.63	11,738,818.71	2,881,577.53		
其中：						
上海富士施乐有限公司		11,100,091.34	11,100,091.34			

申银万国证券公司		16,194.20		16,194.20		
上海申丝企业发展有限公司	638,783.61	2,865,327.09	638,727.37	2,865,383.33		
合计	638,783.61	13,981,612.63	11,738,818.71	2,881,577.53	/	/

(五) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	28,051,774.80	7.48	21,173,533.50	75.48	33,212,176.80	11.84	27,514,620.80	82.85
组合小计	162,868,120.35	43.40	92,779,351.80	56.97	157,420,684.47	56.11	94,670,501.91	60.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	184,303,953.29	49.12	13,376,433.65	7.26	89,926,518.61	32.05	8,802,403.91	9.79
合计	375,223,848.44	/	127,329,318.95	/	280,559,379.88	/	130,987,526.62	/

应收账款期末余额中受限金额为 14,935,128.60 元, 系上工(欧洲)控股有限责任公司之子公司 KSL 凯尔曼特种机械制造有限责任公司以其应收账款向德国银行取得保函的保证金。
 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款主要为上工(欧洲)控股有限责任公司应收账款, 按单项金额测试计提减值准备。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
第一名客户	21,173,533.50	21,173,533.50	100.00	单独测试发生减值
第五名客户	6,878,241.30			单独测试未发生减值
合计	28,051,774.80	21,173,533.50	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	69,566,351.56	42.72	3,478,317.59	61,015,989.36	38.76	3,050,799.44
1 至 2 年	4,123,622.74	2.53	824,724.55	4,956,908.86	3.15	991,381.78
2 至 3 年	1,403,672.80	0.86	701,836.41	1,638,931.14	1.04	819,465.58
3 年以上	87,774,473.25	53.89	87,774,473.25	89,808,855.11	57.05	89,808,855.11
合计	162,868,120.35	100	92,779,351.80	157,420,684.47	100	94,670,501.91

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
其他不重大应收账款(注1主要为子公司杜克普爱华贸易(上海)有限公司应收账款)	2,150,000.00	2,150,000.00	100.00	单独测试发生减值
其他不重大应收账款(注2主要为子公司上工蝴蝶缝纫机有限公司应收账款)	478,353.29	478,353.29	100.00	单独测试发生减值
其他不重大应收账款(注2主要为子公司上工蝴蝶缝纫机有限公司应收账款)	389,034.00	389,034.00	100.00	单独测试发生减值
其他不重大应收账款(注2主要为子公司上工蝴蝶缝纫机有限公司应收账款)	150,174.00	150,174.00	100.00	单独测试发生减值
其他不重大应收账款(注3主要为子公司上工(欧洲)控股有限责任公司应收账款)	181,136,392.00	10,208,872.36	5.64	单独测试发生减值
合计	184,303,953.29	13,376,433.65	/	/

2、本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期实际核销应收账款金额合计 1,563,968.02 元，核销主要原因为应收账款账龄过长，经催收后仍无法收回或客户已经注销、关闭等原因无法收回，本次核销应收账款的客户均是非关联第三方。

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
第一名客户	非关联方	21,173,533.50	3 年以上	5.64
第二名客户	非关联方	11,530,775.39	3 年以上	3.07
第三名客户	非关联方	7,480,189.67	3 年以上	1.99
第四名客户	非关联方	7,234,606.86	3 年以上	1.93
第五名客户	非关联方	6,878,241.30	1 年以上	1.83
合计	/	54,297,346.72	/	14.46

5、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
上海富士施乐有限公司	参股公司	3,844,604.48	1.02
杜克普爱华缝制设备（苏州）有限公司	参股公司	6,651,377.03	1.77
上海双重包缝机有限公司	子公司	3,267,586.72	0.87
合计	/	13,763,568.23	3.66

(六) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	42,163,292.79	47.17	10,499,267.50	24.90	29,701,621.37	39.32	9,789,621.10	32.96
组合小计	38,747,122.27	43.35	18,757,139.71	48.41	41,478,597.00	54.90	26,056,021.43	62.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	8,478,378.63	9.48	2,080.00	0.02	4,367,123.95	5.78		

合计	89,388,793.69	/	29,258,487.21	/	75,547,342.32	/	35,845,642.53	/
----	---------------	---	---------------	---	---------------	---	---------------	---

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
出口退税款(注1)	18,836,603.20			单独测试未发生减值
第三名客户	10,499,267.50	10,499,267.50	100.00	单独测试发生减值
第四名客户	8,665,442.40			单独测试未发生减值
第五名客户	4,161,979.69			单独测试未发生减值
合计	42,163,292.79	10,499,267.50		

注 1: 主要为子公司出口销售形成的应收出口退税款, 按单项金额测试未发生减值

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	20,557,701.99	53.06	1,027,885.09	15,283,994.96	36.85	764,199.74
1 至 2 年	487,983.14	1.26	97,596.62	244,045.77	0.59	48,809.15
2 至 3 年	139,558.27	0.36	69,779.13	1,415,087.47	3.41	707,543.74
3 年以上	17,561,878.87	45.32	17,561,878.87	24,535,468.80	59.15	24,535,468.80
合计	38,747,122.27	100.00	18,757,139.71	41,478,597.00	100.00	26,056,021.43

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
其他不重大其它应收账款(注 1 主要为上工(欧洲)控股有限责任公司其他应收款)	8,476,298.63			单独测试未发生减值
其他不重大其它应收账款(注 2 注 2: 主要为子公司上工蝴蝶缝纫机有限公司其他应收款)	2,080.00	2,080.00	100.00	单独测试发生减值
合计	8,478,378.63	2,080.00	/	/

2、本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期实际核销其他应收款金额合计 1000.00 元, 核销主要原因为应收款项账龄过长, 经催收后仍无法收回或客户已经注销、关闭等原因无法收回。其他转出金额合计 7,734,781.7 元, 系

转让上海索营置业有限公司时转出。

- 3、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- 4、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名客户	非关联方	18,836,603.20	1 年以内	21.07
第二名客户	关联方	13,988,201.28	1 年以内至 3 年以上	15.65
第三名客户	非关联方	10,499,267.50	1 年以内至 3 年以上	11.75
第四名客户	非关联方	8,665,442.40	1 年以内	9.69
第五名客户	非关联方	4,161,979.69	1 年以内	4.66
合计	/	56,151,494.07	/	62.82

- 5、 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海双重包缝机有限公司	子公司	13,988,201.28	15.65
合计	/	13,988,201.28	15.65

(七) 预付款项：

- 1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	19,331,107.10	76.59	18,645,579.12	79.50
1 至 2 年	2,780,057.52	11.01	3,588,459.15	15.30
2 至 3 年	2,686,491.14	10.64	783,391.44	3.34
3 年以上	443,648.39	1.76	435,906.98	1.86
合计	25,241,304.15	100.00	23,453,336.69	100.00

- 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	3,709,454.85	1 年以内	预付货款，未到合同交货期
第二名	非关联方	1,041,000.00	1 年以内	预付货款，未到合同交货期
第三名	非关联方	912,915.61	1 年以内至 2 年	预付货款，未到合同交货期

第四名	非关联方	766,176.19	1 年以内	预付货款，未到合同交货期
第五名	非关联方	668,000.00	1 年以内	预付货款，未到合同交货期
合计	/	7,097,546.65	/	/

- 3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(八) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	190,557,234.94	45,570,635.82	144,986,599.12	139,609,690.07	44,532,776.06	95,076,914.01
在产品	120,630,231.78	33,652,519.21	86,977,712.57	90,064,168.34	31,622,805.69	58,441,362.65
库存商品	198,124,163.05	30,223,158.65	167,901,004.40	172,876,149.99	23,868,188.41	149,007,961.58
在途物资	2,451,669.09		2,451,669.09	3,025,495.74		3,025,495.74
委托加工物资	179,998.59		179,998.59	195,050.60		195,050.60
发出商品	2,578,494.05		2,578,494.05	1,526,758.98		1,526,758.98
其他	2,335,848.67	2,166,889.90	168,958.77	3,447,512.91	3,281,697.50	165,815.41
合计	516,857,640.17	111,613,203.58	405,244,436.59	410,744,826.63	103,305,467.66	307,439,358.97

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	44,532,776.06	5,077,540.93	3,613,127.03	426,554.14	45,570,635.82
在产品	31,622,805.69	2,269,229.01		239,515.49	33,652,519.21
库存商品	23,868,188.41	10,627,425.90	2,479,587.20	1,792,868.46	30,223,158.65
其他	3,281,697.50			1,114,807.60	2,166,889.90
合计	103,305,467.66	17,974,195.84	6,092,714.23	3,573,745.69	111,613,203.58

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	可变现净值低于存货成本	可变现净值恢复大于存货成本	2.49
在产品	可变现净值低于存货成本		
库存商品	可变现净值低于存货成本	可变现净值恢复大于存货成本	1.48
其他	可变现净值低于存货成本		

存货跌价准备本期计提额中 16,284,420.31 元为本期合并范围变化形成，909,606.08 元为子公司上工(欧洲)控股有限责任公司年初与期末外币报表折算汇率差形成。

(九) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
持有至到期投资	54,714,010.16	
待抵扣进项税额	7,420,393.00	
租金、保险费	2,271,263.51	1,717,181.91
合计	64,405,666.67	1,717,181.91

(十) 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	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	85,012,121.56	68,296,974.00
合计	85,012,121.56	68,296,974.00

可供出售金融资产期末余额因被冻结而流通受限的股票：无。

2、 截至报告期末可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

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
公允价值	85,012,121.56		85,012,121.56

(十一) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
常熟市启兴电镀五金有限责任公司	90.00		18.57	157.99	-139.42		
上海华之杰塑胶有限公司	23.04		545.72	251.21	294.51		
杜克普爱华缝制设备(苏州)有限公司	49.00	49.00	5,545.90	2,023.15	3,522.75	3,800.58	-283.41
Pfaff Industrial Iberica S.A.U.	49.00		463.71	168.22	295.49	1,125.18	-16.66

(十二) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
上海新光内衣厂(南非)	308,033.99	308,033.99		308,033.99	308,033.99			14.30	14.30	
上海申丝企业发展有限公司	10,593,077.64	10,593,077.64		10,593,077.64			2,865,327.09	10.59	10.59	
无锡上工缝纫机有限公司	153,814.26	153,814.26		153,814.26	153,814.26			80.00	80.00	无锡上工缝纫机有限公司已经办理税务注销,按成本法核算并已计提相应减值准备
上海华联缝制有限公司	400,000.00	400,000.00		400,000.00				21.74		公司不参与上海华联缝制有限公司生产经营决策,对被投资单位不构成重大影响,按成本法核算
上海富士施乐有限公司	29,140,749.49	29,140,749.49		29,140,749.49			11,100,091.34	15.92	15.92	
上海上工佳荣衣车有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00	500,000.00			12.50	12.50	
上海宝鼎投资股份有	7,500.00	7,500.00		7,500.00			862.65	<5	<5	

限公司											
上海银行股份有限公司	951,400.00	951,400.00		951,400.00			152,958.36		<5	<5	
中国浦发机械股份有限公司	90,000.00	90,000.00		90,000.00			12,273.06		<5	<5	
申银万国证券股份有限公司	200,000.00	200,000.00		200,000.00			16,194.20		<5	<5	
上海广瀚精密工业有限公司	2,840,376.00						850,000.00		30.00	公司不参与上海广瀚精密工业有限公司生产经营决策，对被投资单位不构成重大影响，按成本法核算	
上海工业缝纫机物产总公司	4,600,000.00	4,600,000.00		4,600,000.00	1,037,794.98				100.00	100.00	上海工业缝纫机物产总公司已经办理税务注销，按成本法核算并已计提相应减值准备
上海双重包缝机有限公司	10,800,000.00	10,800,000.00		10,800,000.00	10,800,000.00				70.00	90.00	上海双重包缝机有限公司已经成立清算组并向法院递交破产申请，按成本法核算并已计提相应减值准备。
上海申贝外高桥办公设备有限公司	8,620,000.00	8,620,000.00	-8,620,000.00								
Pfaff Industrial Iberica S.A.U.	8.42		8.42	8.42					49.00		Pfaff Industrial Iberica S.A.U. 所持股份 49% 为不具有控制股权。

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
常熟市启兴电镀五金有限责任公司	2,520,000.00							90.00	90.00	常熟市启兴电镀五金有限责任公司已经办理税务注销
上海华之杰塑胶有限公司	1,766,689.38	736,283.66		736,283.66	736,283.66			23.04		上海华之杰塑胶有限公司已经办理税务注销
杜克普爱华缝制设备(苏州)有限公司	23,531,957.08	18,650,209.89	-1,388,725.43	17,261,484.46	8,671,865.28	8,671,865.28		49.00	49.00	

(十三) 投资性房地产:

1、按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	212,880,908.01	30,290,184.72	10,922,966.71	232,248,126.02
1.房屋、建筑物	162,357,155.77	30,290,184.72	10,922,966.71	181,724,373.78
2.土地使用权	50,523,752.24			50,523,752.24
二、累计折旧和累计摊销合计	89,247,719.61	16,494,885.28	2,913,991.02	102,828,613.87
1.房屋、建筑物	79,093,449.30	15,244,208.08	2,913,991.02	91,423,666.36
2.土地使用权	10,154,270.31	1,250,677.20		11,404,947.51
三、投资性房地产账面净值合计	123,633,188.40	13,795,299.44	8,008,975.69	129,419,512.15
1.房屋、建筑物	83,263,706.47	15,045,976.64	8,008,975.69	90,300,707.42
2.土地使用权	40,369,481.93	-1,250,677.20		39,118,804.73
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	8,242,724.80	100,388.10		8,343,112.90
1.房屋、建筑物	8,242,724.80	100,388.10		8,343,112.90
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	115,390,463.60	13,694,911.34	8,008,975.69	121,076,399.25
1.房屋、建筑物	75,020,981.67	14,945,588.54	8,008,975.69	81,957,594.52
2.土地使用权	40,369,481.93	-1,250,677.20		39,118,804.73

本期折旧和摊销额 5,214,286.36 元。

投资性房地产减值准备本期增加 100,388.10 元,为子公司上工(欧洲)控股有限责任公司年初与期末外币报表折算汇率差形成。

2013 年度本公司将账面价值为 11,381,285.61 元(原值为 20,070,074.48 元)的房屋改为出租,自改变用途之日起,分别将相应的固定资产转换为投资性房地产核算。

期末余额中,用于抵押的投资性房地产账面价值为 40,102,330.92 元,详见十二、承诺事项 6 其他重大财务承诺事项披露的抵押资产情况。

本期由在建工程转入投资性房地产原值为 2,583,492.92 元

(十四) 固定资产:

1、固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	933,977,825.43	107,401,973.77	76,678,102.25	964,701,696.95
其中: 房屋及建筑物	399,315,739.09	20,301,036.29	34,015,915.31	385,600,860.07
机器设备	287,979,346.31	47,602,361.11	23,977,027.20	311,604,680.22
运输工具	12,824,194.73	1,332,091.48	3,060,522.03	11,095,764.18

电子设备	2,670,680.15	93,165.39			2,763,845.54
固定资产装修	32,594.16			32,594.16	
其他设备	231,155,270.99	38,073,319.50		15,592,043.55	253,636,546.94
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	676,462,903.00	47,089,052.07	25,709,811.40	54,078,213.09	695,183,553.38
其中: 房屋及建筑物	210,097,227.32	8,558,042.36	7,420,401.50	14,104,300.55	211,971,370.63
机器设备	241,306,324.85	17,668,183.16	9,342,790.60	22,941,636.21	245,375,662.40
运输工具	8,072,726.62	236,796.60	717,673.99	1,897,827.98	7,129,369.23
电子设备	2,153,070.90		162,566.04		2,315,636.94
固定资产装修	19,013.04		13,373.20	32,386.24	
其他设备	214,814,540.27	20,626,029.95	8,053,006.07	15,102,062.11	228,391,514.18
三、固定资产账面净值合计	257,514,922.43	/		/	269,518,143.57
其中: 房屋及建筑物	189,218,511.77	/		/	173,629,489.44
机器设备	46,673,021.46	/		/	66,229,017.82
运输工具	4,751,468.11	/		/	3,966,394.95
电子设备	517,609.25	/		/	448,208.60
固定资产装修	13,581.12	/		/	
其他设备	16,340,730.72	/		/	25,245,032.76
四、减值准备合计	8,482,241.34	/		/	8,482,241.34
其中: 房屋及建筑物	6,118,541.16	/		/	6,118,541.16
机器设备	2,239,862.87	/		/	2,239,862.87
运输工具	48,170.70	/		/	48,170.70
电子设备	37,818.61	/		/	37,818.61
其他设备	37,848.00	/		/	37,848.00
五、固定资产账面价值合计	249,032,681.09	/		/	261,035,902.23
其中: 房屋及建筑物	183,099,970.61	/		/	167,510,948.28
机器设备	44,433,158.59	/		/	63,989,154.95
运输工具	4,703,297.41	/		/	3,918,224.25
电子设备	479,790.64	/		/	410,389.99
固定资产装修	13,581.12	/		/	
其他设备	16,302,882.72	/		/	25,207,184.76

2、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	自建房屋，正在办理	

本期折旧额 25,709,811.40 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 545,868.35 元。

上述固定资产期末余额中，用于向银行取得借款而抵押的房屋建筑物为 7,270,455.51 元，详见十二、承诺事项披露的抵押资产情况。

(十五) 在建工程：

1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	2,801,141.91		2,801,141.91	5,216,860.31		5,216,860.31

2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	资金来源	期末数
缝制设备工程		4,377,575.81	401,741.96	545,868.35	3,068,095.01		自筹资金	1,165,354.41
ERP 项目		839,284.50					自筹资金	839,284.50
申贝大厦装修工程 - 自动缝制单元装修工程	3,012,989.00		2,583,492.92	2,583,492.92		85.75	自筹资金	
申贝大厦装修工程 - 家用多功能缝纫机装修工程	1,275,926.00		440,000.00			34.48	自筹资金	440,000.00
申贝大厦空调改造工程	749,465.00		356,503.00			47.57	自筹资金	356,503.00
合计	5,038,380	5,216,860.31	3,781,737.88	3,129,361.27	3,068,095.01	/	/	2,801,141.91

(十六) 无形资产：

1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	65,032,066.62	83,495,971.18	2,978,334.30	145,549,703.50
(1) 土地使用权	33,592,256.90		1,404,000.00	32,188,256.90
(2) 商标使用权	20,161,268.51			20,161,268.51
(3) 电脑软件	76,000.00			76,000.00
(4) 专利及非专利技术	11,056,694.72	76,819,783.48	1,574,334.30	86,302,143.90
(5) 其他	145,846.49	6,676,187.70		6,822,034.19
二、累计摊销合计	34,705,349.18	28,898,981.88	1,363,557.00	62,240,774.06
(1) 土地使用权	7,778,992.41	1,230,791.88	269,100.00	8,740,684.29
(2) 商标使用权	20,161,268.51			20,161,268.51
(3) 电脑软件	21,533.25	7,599.96		29,133.21
(4) 专利及非专利技术	6,662,397.60	21,592,816.38	1,094,457.00	27,160,756.98
(5) 其他	81,157.41	6,067,773.66		6,148,931.07
三、无形资产账面净值合计	30,326,717.44	54,596,989.30	1,614,777.30	83,308,929.44
(1) 土地使用权	25,813,264.49	-1,230,791.88	1,134,900.00	23,447,572.61
(2) 商标使用权				
(3) 电脑软件	54,466.75	-7,599.96		46,866.79
(4) 专利及非专利技术	4,394,297.12	55,226,967.10	479,877.30	59,141,386.92
(5) 其他	64,689.08	608,414.04		673,103.12
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	30,326,717.44	54,596,989.30	1,614,777.30	83,308,929.44
(1) 土地使用权	25,813,264.49	-1,230,791.88	1,134,900.00	23,447,572.61
(2) 商标使用权				
(3) 电脑软件	54,466.75	-7,599.96		46,866.79
(4) 专利及非专利技术	4,394,297.12	55,226,967.10	479,877.30	59,141,386.92
(5) 其他	64,689.08	608,414.04		673,103.12

本期摊销额：7,256,613.50 元。

本期累计摊销增加额中由合并范围变化而转入 21,642,368.38 元。

期末余额中，用于反担保质押的无形资产账面价值为 4,353,397.48 元，详见十二、承诺事项 6

其他重大财务承诺

事项披露的关联方债务担保情况

2、 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

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

开发支出	27,797,905.03	34,308,812.02	23,023,817.37		39,082,899.68
合计	27,797,905.03	34,308,812.02	23,023,817.37		39,082,899.68

(十七) 商誉:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
德国百福工业系统及机械股份有限公司		7,440,086.27		7,440,086.27	
德国 KSL 凯尔曼特种机械制造有限责任公司		62,215,050.53		62,215,050.53	
德国 KSA 管理有限责任公司		5,818,874.36		5,818,874.36	
德国 KSE 有限责任公司		2,736,130.88		2,736,130.88	
Beisler	24,234,159.36	211,609.60		24,445,768.96	3,747,061.50
合计	24,234,159.36	78,421,751.64		102,655,911.00	3,747,061.50

(十八) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
企业邮箱租用费		33,000.00			33,000.00
合计		33,000.00			33,000.00

(十九) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	3,407,604.05	15,396,540.29
开办费		56,764.00
可抵扣亏损	87,382.12	5,596,704.68
其他-欧洲养老金准备	31,031,454.18	18,182,273.60
小计	34,526,440.35	39,232,282.57
递延所得税负债:		
资产评估增值	48,987,892.64	17,689,822.94
其他	463,218.15	
小计	49,451,110.79	17,689,822.94

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
资产评估增值	210,992,586.96
其他	1,852,872.60
小计	212,845,459.56
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	14,311,304.04
可抵扣经营亏损	546,137.89
其他-欧洲养老金准备	95,099,572.80
小计	109,957,014.73

(二十) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	166,833,169.15	2,788,488.78	3,734,102.05	9,299,749.72	156,587,806.16
二、存货跌价准备	103,305,467.66	17,974,195.84	6,092,714.23	3,573,745.69	111,613,203.58
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	18,186,126.78	8,671,865.28		4,650,199.89	22,207,792.17
六、投资性房地产减值准备	8,242,724.80	100,388.10			8,343,112.90
七、固定资产减值准备	8,482,241.34				8,482,241.34
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备		3,747,061.50			3,747,061.50

十四、其他					
合计	305,049,729.73	33,281,999.50	9,826,816.28	17,523,695.30	310,981,217.65

注 1：坏账准备增加金额中，2,788,488.78 元为本期合并范围变化形成。

注 2：存货跌价准备增加金额中，16,284,420.31 元为本期合并范围变化形成，909,606.08 元为子公司上工(欧洲)控股有限责任公司年初与期末外币报表折算汇率差形成。

注 3：投资性房地产减值准备本期增加 100,388.10 元，为子公司上工(欧洲)控股有限责任公司年初与期末外币报表折算汇率差形成。

注 4：商誉减值准备本期增加 3,747,061.50 元，为子公司上工(欧洲)控股有限责任公司本期对 Beisler 计提的减值。

(二十一) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	155,351,063.11	4,371,295.63
保证借款	66,600,000.00	115,600,000.00
信用借款	348,148.62	348,148.62
合计	222,299,211.73	120,319,444.25

公司抵押借款 155,351,063.11 元由固定资产和投资性房地产中的房屋建筑物抵押取得，详见十二、承诺事项 6 其他重大财务承诺事项披露的关联方债务担保情况。

公司保证借款 66,600,000.00 元由上海浦东发展（集团）有限公司担保取得，详见十二、承诺事项 6 其他重大财务承诺事项披露的关联方债务担保情况。

(二十二) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	6,225,975.90	
银行承兑汇票		2,734,313.70
合计	6,225,975.90	2,734,313.70

下一会计期间将到期的金额 6,225,975.90 元。

(二十三) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付供应商款项	126,210,705.10	111,546,381.94
合计	126,210,705.10	111,546,381.94

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(二十四) 预收账款：

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

预收货款	32,726,923.09	26,636,113.70
合计	32,726,923.09	26,636,113.70

- 2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(二十五) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	25,760,056.44	384,013,209.25	360,270,067.48	49,503,198.21
二、职工福利费	104,201.79	61,463,447.12	61,567,119.91	529.00
三、社会保险费	69,535.00	16,334,825.55	16,338,871.35	65,489.20
其中：医疗保险费	22,551.90	5,152,170.90	5,154,190.40	20,532.40
基本养老保险费	41,345.00	9,756,381.67	9,758,389.47	39,337.20
年金缴费		151,169.53	151,169.53	
失业保险费	3,194.90	691,792.16	692,177.26	2,809.80
工伤保险费	939.70	287,942.50	287,945.60	936.60
生育保险费	1,503.50	295,368.79	294,999.09	1,873.20
四、住房公积金		2,833,943.80	2,833,943.80	
五、辞退福利		18,123,060.00	18,123,060.00	
六、其他		323,959.33	323,959.33	
工会经费		445,652.64	445,652.64	
职工教育经费	98.86	366,705.60	366,804.46	
合计	25,933,892.09	483,904,803.29	460,269,478.97	49,569,216.41

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。
因解除劳动关系给予补偿 18,123,060.00 元。

(二十六) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	378,801.36	-1,684,789.93
营业税	72,341.42	560,466.51
企业所得税	27,685,987.47	20,857,208.45
个人所得税	3,722,971.59	2,743,444.27
城市维护建设税	24,834.16	40,542.68
房产税	4,214.40	
教育费附加	24,457.25	28,589.62
河道管理费	2,622.77	5,717.89
合计	31,916,230.42	22,551,179.49

境外子公司按各国税法规定执行法定税率。

(二十七) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因

轻工控股集团总公司	959,269.79	959,269.79	账龄较长，无法支付
社会法人股	73,549.07	73,549.07	账龄较长，无法支付
合计	1,032,818.86	1,032,818.86	/

(二十八) 其他应付款：

1、 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
	147,128,355.33	137,059,546.43
合计	147,128,355.33	137,059,546.43

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况
本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(二十九) 预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	328,338,256.70	16,471.49	4,571,459.02	323,783,269.17
合计	328,338,256.70	16,471.49	4,571,459.02	323,783,269.17

其他主要是养老金项目，养老金系境外子公司上工（欧洲）控股有限责任公司根据修订后的《国际会计准则第 19 号-雇员福利》执行的养老金准备政策。

(三十) 1 年内到期的非流动负债：

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	520,000.00	520,000.00
合计	520,000.00	520,000.00

(三十一) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
利息和租金	1,123,775.74	433,818.82
加快自主品牌建设专项资金	500,000.00	500,000.00
合计	1,623,775.74	933,818.82

利息和租金年初及期末余额均系公司的子公司上工（欧洲）控股有限责任公司提前收到的归属于以后期间的利息和租金。

根据上海市经济信息化委员会下发的沪经信法[2012]765 号文，公司上期收到上海市加快自主品牌建设专项资金 500,000.00 元，上述资金属于与收益相关政府补助，本公司将根据《上海市加快自主品牌建设专项资金管理办法》相关规定使用专项资金，并根据资金使用进度情况确认政府补助收入。

(三十二) 长期借款：

1、 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	79,185,196.65	
信用借款	1,489,984.87	1,489,984.87
合计	80,675,181.52	1,489,984.87

期末余额中的抵押借款属于上工（欧洲）控股有限责任公司，由上工（欧洲）控股有限责任公司自有的部分固定资产作为抵押标的物，详见十二、承诺事项披露的抵押资产情况。

(三十三) 长期应付款：

1、 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
SAP 软件使用费				2,470,529.65
KSL 收购尾款		43,180,068.66		
其他		1,781,265.15		1,786,563.15

(三十四) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	448,886,777.00						448,886,777.00

(三十五) 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	313,159,549.73			313,159,549.73
其他资本公积	76,355,473.32		2,236,898.87	74,118,574.45
公允价值计量变动	-5,568,548.82	15,942,047.85		10,373,499.03
合计	383,946,474.23	15,942,047.85	2,236,898.87	397,651,623.21

资本公积本期增减为本期可供出售金融资产公允价值变动损益及权益法下子公司资本公积变化形成。

(三十六) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,273,121.26			2,273,121.26
任意盈余公积	2,273,121.26			2,273,121.26
合计	4,546,242.52			4,546,242.52

(三十七) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-82,548,593.18	/
调整后 年初未分配利润	-82,548,593.18	/

加：本期归属于母公司所有者的净利润	79,552,024.19	/
期末未分配利润	-2,996,568.99	/

(三十八) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,761,238,258.61	1,467,151,486.27
其他业务收入	52,696,429.55	38,974,564.34
营业成本	1,296,513,813.16	1,067,777,087.51

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	1,486,351,094.90	999,097,368.18	1,189,725,246.47	779,934,176.84
(2) 商业	268,822,805.11	262,054,227.82	273,672,994.31	268,728,514.36
(3) 其他	6,064,358.60	3,573,306.48	3,753,245.49	1,055,297.18
合计	1,761,238,258.61	1,264,724,902.48	1,467,151,486.27	1,049,717,988.38

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
缝制设备	1,380,040,373.56	905,140,608.44	1,077,430,814.42	681,627,886.69
出口贸易	268,822,805.11	262,054,227.82	273,672,994.31	268,728,514.36
办公机械	73,540,523.35	63,889,105.53	76,165,638.66	68,705,285.21
影像器材	32,770,197.99	30,067,654.21	36,128,793.39	29,601,004.94
其他	6,064,358.60	3,573,306.48	3,753,245.49	1,055,297.18
合计	1,761,238,258.61	1,264,724,902.48	1,467,151,486.27	1,049,717,988.38

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	792,712,346.42	712,454,420.41	789,556,810.26	705,599,096.82
境外	1,060,699,481.30	643,623,435.78	804,365,525.85	469,609,536.34
公司内部销售相互抵销	-92,173,569.11	-91,352,953.71	-126,770,849.84	-125,490,644.78
合计	1,761,238,258.61	1,264,724,902.48	1,467,151,486.27	1,049,717,988.38

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名客户	90,814,986.94	5.01

第二名客户	41,929,898.80	2.31
第三名客户	40,548,953.25	2.24
第四名客户	32,150,707.71	1.77
第五名客户	32,088,242.55	1.77
合计	237,532,789.25	13.10

境内、境外系公司各销售主体注册所在地。

(三十九) 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	计缴标准
营业税	1,547,039.11	1,330,427.50	5%、7%
城市维护建设税	720,208.89	631,897.60	7%、1%
教育费附加	553,682.62	496,171.21	3%、2%
其他	2,460,676.48	2,203,778.92	
合计	5,281,607.10	4,662,275.23	/

(四十) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	86,092,201.63	71,016,217.20
修理及售后服务费	13,534,550.86	10,781,947.17
办公费	990,255.41	934,420.28
差旅费	12,581,434.08	9,619,122.29
运输费	16,256,671.07	13,667,731.06
广告费	5,052,630.21	2,146,122.86
佣金	22,491,744.61	15,275,519.60
租赁及仓储费	5,448,030.40	3,778,752.14
保险费	1,165,429.50	1,078,200.66
包装费	7,370.00	570.00
会务费	1,321,896.62	718,279.94
折旧费	721,523.37	707,713.50
展览、展销费	703,824.61	1,344,948.00
水电费	18,792.47	49,429.83
装卸费	378,589.16	2,581,351.35
样品印刷品及产品损耗	8,117,012.19	6,807,760.39
其他	20,929,947.89	18,721,056.51
合计	195,811,904.08	159,229,142.78

(四十一) 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	97,091,411.59	79,141,051.89

办公费	3,525,475.89	2,829,633.50
水电费	656,272.37	713,621.01
交际应酬费	2,027,264.64	2,079,361.65
财产保险费	2,197,391.18	1,608,516.25
会务费	773,769.86	1,176,513.02
差旅费	5,424,103.62	2,905,731.86
折旧费	6,682,632.37	10,851,671.63
修理费	497,234.22	1,482,080.42
运输费	1,423,568.92	1,142,123.61
租赁费	3,928,207.11	1,488,533.13
董事会、监事会费	363,232.75	380,106.51
聘请中介及咨询费	7,703,223.51	4,925,256.31
诉讼费	229,672.50	148,780.19
新产品研制费	54,928,206.42	50,285,425.57
税费	589,370.14	777,593.90
无形资产摊销	2,503,653.60	2,647,575.10
其他	5,997,067.87	4,900,816.02
合计	196,541,758.56	169,484,391.57

(四十二) 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	21,907,511.79	21,672,216.90
利息收入	-4,432,323.71	-3,140,426.79
汇兑损益	7,532,580.81	-10,114,835.98
其他	1,297,711.17	1,178,326.24
合计	26,305,480.06	9,595,280.37

(四十三) 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
交易性金融资产	848,710.86	-17,446.15
合计	848,710.86	-17,446.15

(四十四) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	16,928,171.88	12,595,841.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,388,725.43	-2,833,502.22
处置长期股权投资产生的投资收益	38,805,248.07	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		9,240.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-907,304.20	437,758.90
可供出售金融资产等取得的投资收益		395,717.08
合计	53,437,390.32	10,605,054.76

2、按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海富士施乐有限公司	11,100,091.34	10,990,776.50	分红同比上升
上海申丝企业发展有限公司	2,865,327.09		分红同比上升
上海环中商厦有限公司	1,895,000.00	625,000.00	分红同比上升
上海广瀚精密工业有限公司	850,000.00	850,000.00	
上海银行股份有限公司	152,958.36	104,655.72	分红同比上升
合计	16,863,376.79	12,570,432.22	/

3、按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
杜克普爱华缝制设备(苏州)有限公司	-1,388,725.43	-2,833,502.22	联营企业减亏
合计	-1,388,725.43	-2,833,502.22	/

本公司投资收益汇回无重大限制。

(四十五) 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	-3,734,102.05	5,455,913.84
二、存货跌价损失	-5,312,544.78	8,894,462.95
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	8,671,865.28	262,153.85
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	3,747,061.50	
十四、其他		
合计	3,372,279.95	14,612,530.64

(四十六) 营业外收入：

1、营业外收入情况

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	4,997,660.88	12,536,764.57	4,997,660.88
其中：固定资产处置利得	2,696,493.30	2,886,816.39	2,696,493.30
政府补助	3,203,590.00	1,086,000.00	3,203,590.00
违约金、罚款收入	255,500.00		255,500.00
其他	2,023,991.35	109,644.88	2,023,991.35
合计	10,480,742.23	13,732,409.45	10,480,742.23

2、政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
浦东新区财政扶持补贴款	1,116,000.00	1,017,000.00	
浦东新区企业职工职业培训财政补贴	140,790.00		
上海市对外投资合作专项资金	1,810,000.00		
财政科技发展基金	58,800.00		
上海市虹口区财政局企业扶持资金	78,000.00	69,000.00	
合计	3,203,590.00	1,086,000.00	/

本期非流动资产处置利得中，包括处置投资性房地产利得 2,300,167.58 元，为公司本期因处置部分地块及房屋和附属设施净收益。

(四十七) 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	156,984.90	279,999.75	156,984.90
其中：固定资产处置损失	156,984.90	279,999.75	156,984.90
对外捐赠	250,000.00		250,000.00
罚款滞纳金支出	338,379.55	1,871.94	338,379.55
赔偿支出		3,223.13	
其他	675,736.05	24,429.53	675,736.05
合计	1,421,100.50	309,524.35	1,421,100.50

(四十八) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	40,190,323.04	21,892,632.88
递延所得税调整	5,158,007.21	13,280,549.48

合计	45,348,330.25	35,173,182.36
----	---------------	---------------

(四十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

1、 计算公式

基本每股收益

基本每股收益=PO÷S

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

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

稀释每股收益

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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

2、 计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	79,552,024.19	41,686,253.70
本公司发行在外普通股的加权平均数	448,886,777.00	448,886,777.00
基本每股收益（元/股）	0.1772	0.0929

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	448,886,777.00	448,886,777.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	448,886,777.00	448,886,777.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	79,552,024.19	41,686,253.70

本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	448,886,777.00	448,886,777.00
稀释每股收益（元/股）	0.1772	0.0929

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	448,886,777.00	448,886,777.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	448,886,777.00	448,886,777.00

注 1：列报期间不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股：无。

注 2：在资产负债表日至财务报告批准报出口之间，发行在外普通股或潜在普通股股数发生重大变化的情况：无。

(五十) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	15,942,047.85	-17,818,630.93
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	15,942,047.85	-17,818,630.93
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-912,211.60	-35,258,085.92
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-912,211.60	-35,258,085.92
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-1,708,810.17	6,152,596.73
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-1,708,810.17	6,152,596.73
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	13,321,026.08	-46,924,120.12

(五十一) 现金流量表项目注释:

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	金额
收回往来款、代垫款	3,220,728.75
专项补贴、补助款	663,532.56
利息收入	4,540,953.22
营业外收入	1,940,589.00
其他收入	681,954.71
合计	11,047,758.24

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	金额
支付的往来款及佣金	2,544,351.60
销售费用支出	66,195,662.58
管理费用支出	41,389,142.83
营业外支出	918,137.28
银行手续费及其他支出	6,215,554.05
合计	117,262,848.34

3、 支付的其他与投资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
收购时替德国百福公司归还银行借款	83,505,942.00
合计	83,505,942.00

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	金额
上海市对外投资合作专项资金	1,810,000.00
合计	1,810,000.00

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	金额
银行存单、保证金等质押、抵押	4,000,000.00
定增及相关费用	12,883,680.07
合计	16,883,680.07

(五十二) 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	108,105,257.91	69,602,653.86

加：资产减值准备	3,372,279.95	14,612,530.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,924,097.76	30,287,207.64
无形资产摊销	7,256,613.50	2,647,575.10
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-4,840,675.98	-12,256,764.82
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）	-848,710.86	17,446.15
财务费用（收益以“-”号填列）	20,049,640.89	21,791,563.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-53,437,390.32	-10,605,054.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,694,789.06	12,263,712.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	463,218.15	508,169.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	-106,112,813.54	-15,230,425.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,255,960.32	-4,574,781.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	91,436,281.83	29,612,621.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	69,806,628.03	138,676,454.10
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	446,063,638.27	461,395,048.30
减：现金的期初余额	461,395,048.30	358,470,076.23
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	-15,331,410.03	102,924,972.07

2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	446,063,638.27	461,395,048.30
其中：库存现金	964,625.06	622,920.79
可随时用于支付的银行存款	437,864,547.08	458,652,161.87
可随时用于支付的其他货币资金	7,234,466.13	2,119,965.64
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	446,063,638.27	461,395,048.30

3、 现金流量表补充资料的说明

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制期限超过 3 个月的现金和现金等价物。

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海市浦东新区国有资产监督管理委员会		上海	黄国平	受上海市浦东新区人民政府委托, 专司浦东新区国有资产管理。		23.48	23.48	上海市浦东新区国有资产监督管理委员会	00245606-0

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
杜克普爱华贸易(上海)有限公司	有限责任公司	上海	张敏	缝制设备进出口等	600 万美元	60.00	86.00	78627462-7
上海双重包缝机有限公司	有限责任公司	上海	陈长保	缝制设备等	1,200	70.00	90.00	63132496-8
上海上工蝴蝶缝纫机有限公司	有限责任公司	上海	方海祥	缝制设备等	7,900	100.00	100.00	74809363-0
上海工业缝纫机物产总公司	其他	上海	姜言海	缝制设备等	465	100.00	100.00	13224151-9
上工(欧洲)控股有限责任公司	有限责任公司	德国	张敏	缝制设备等	1,250 万欧元	100.00	100.00	
上海申贝办公机械进	有限责任公司	上海	李嘉明	进出口业务	1,200	100.00	100.00	72951976-3

出口有限公司								
上海上工申贝资产管理有限责任公司	有限责任公司	上海	姜言海	资产管理等	500	100.00	100.00	56803204-8
上海上工申贝电子有限公司	有限责任公司	上海	王杰	电子设备等	2,000	100.00	100.00	06931449-7
上海缝建物业管理有限公司	有限责任公司	上海	金巍	物业管理等	50	100.00	100.00	63023173-5

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
常熟市启兴电镀五金有限责任公司	有限责任	常熟	王目炯	电镀、号码机零件生产	280	90.00		14204429-5
上海华杰塑胶有限公司	有限责任	上海	戴四维	化工产品生产	764 万美元	23.04		60734921-7
杜克普爱华缝制设备(苏州)有限公司	有限责任	江苏省	卜伟平	缝制设备等	750 万美元	49.00	49.00	57141865-4

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海广瀚精密工业有限公司	参股股东	60742796-7
上海富士施乐有限公司	参股股东	60720953-X

存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(五) 关联交易情况

1、 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	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
杜克普爱华缝制设备(苏州)有限公司	采购商品	协议价格	37,819,827.22	2.99	23,465,859.64	2.20

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	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海富士施乐有限公司	销售商品	协议价格	40,548,953.25	2.30	44,366,432.44	2.95
上海富士施乐有限公司	提供服务	协议价格	201,833.30	0.38		
杜克普爱华缝制设备(苏州)有限公司	销售商品	协议价格	8,761,246.38	0.50	5,716,006.82	0.38

2、 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
上工申贝(集团)股份有限公司	上海广瀚精密工业有限公司	机器设备	2011年3月11日	2016年3月11日	合同协议	50.00

3、 其他关联交易

关键管理人员薪酬（金额单位：万元）

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	304.00	283.00

注：本公司关键管理人员报酬：2013 年度本公司关键管理人员的报酬总额为 304 万元（2012 年度为 283.00 万元）。2013 年度本公司关键管理人员包括董事、监事、总经理、副总经理和财务负责人等共 18 人（2012 年度为 24 人）。

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海富士施乐有限	3,844,604.48	192,230.22	3,698,154.08	184,907.70
	杜克普爱华缝制设备(苏州)有限公司	6,651,377.03	2,119,609.62	2,295,051.64	309,665.20
	上海双重包缝机有限公司	3,267,586.72	163,379.34	3,267,586.72	163,379.34
其他应收款					
	杜克普爱华缝制设备(苏州)有限公司			50.00	2.50
	上海双重包缝机有限公司	13,988,201.28	1,896,111.77	13,898,201.28	1,891,611.77

上市公司应付关联方款项:

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
应付票据			
	杜克普爱华缝制设备(苏州)有限公司	6,225,975.90	
应付账款			
	杜克普爱华缝制设备(苏州)有限公司	8,325,289.73	6,022,835.20
其他应付款			
	上海申贝外高桥办公设备有限公司		1,592,527.84
	上海工业缝纫机物产总公司	3,578,389.56	3,578,389.56

九、 股份支付:
无

十、 或有事项:

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:
未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响:无。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

截止 2013 年 12 月 31 日公司为子公司上工(欧洲)控股有限责任公司提供债务担保形成的或有负债

(单位:万元)

被担保单位	担保金额	担保期限	担保类型	是否已经	对本公司的财务影响

				履 行 完 毕	
上工(欧洲)控股有限责 任公司	USD530	2005/6/30-2015/10/31	担 保 函	否	可到期偿还债务，未造成 不利影响。
交通银行徐汇支行	RMB8,000	2013/7/30-2014/7/29	担 保 函	否	可到期偿还债务，未造成 不利影响。
Commerzbank AG	EUR555	2013/7/30-2015/11/29	担 保 函	否	可到期偿还债务，未造成 不利影响。

2005 年度，本公司为上工（欧洲）控股有限责任公司（下称“上工欧洲”）的控股子公司德国杜克普·阿德勒股份有限公司（下称“DA 公司”）在美国子公司的房屋租赁向德国 FAGKugelfischerGmbH（下称“FAG 公司”）出具了金额不超过 530 万美元的担保函，担保期限从 2005 年 6 月 30 日至 2015 年 10 月 31 日；同时上工欧洲于 2005 年 6 月 30 日向 FAG 公司提供了 63.5 万欧元、同等期限的现金质押，用于对 FAG 公司为 DA 公司在美国的一家子公司与 UTFNorcrossL. L. C. 之间的房屋售后回租交易所提供的担保提供再担保。

2013 年 7 月 30 日公司以 8000 万人民币为上工（欧洲）控股有限责任公司向交通银行法兰克福分行申请额度不超过等值人民币 8000 万元的欧元流动资金借款作担保，期限一年，担保方式为交通银行徐汇支行开具融资性保函，同时公司以人民币 400 万元作为保证金和位于上海市打浦路 603 号的工业房地产抵押给交通银行徐汇支行。

上工（欧洲）控股有限责任公司以其持有的杜克普·阿德勒股份有限公司 120 万股股份作抵押，以获取德国商业银行开具一份 555 万欧元银行担保函，期限为两年四个月，为上工（欧洲）控股有限责任公司向德国凯尔曼特种机械制造有限责任公司股权卖方支付第二期股权收购价款提供担保。

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司尚未因上述担保事项发生经济利益的流出。

十一、 承诺事项：

(一) 重大承诺事项

1、已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出：无。

2、已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。

截至 2013 年 12 月 31 日止，公司无需要披露的已签订的正在或准备履行的大额发包合同。

3、已签订的正在或准备履行的重大租赁合同及财务影响。

截至 2013 年 12 月 31 日止，公司无需要披露的已签订的正在或准备履行的重大租赁合同。

4、已签订的正在或准备履行的并购协议

截至 2013 年 12 月 31 日止，公司无需要披露的已签订的正在或准备履行的并购协议。

5、已签订的正在或准备履行的重组计划

截至 2013 年 12 月 31 日止，公司无需要披露的已签订的正在或准备履行的重组计划。

6、其他重大财务承诺事项**(1)抵押资产借款及授信情况（单位：万元）**

抵押质押物	抵押用途	借款金额	借款人
世纪大道 1500 号 1201A-D、1701-B-2 室	银行贷款	2,700	上工申贝（集团）股份有限公司
打浦路 603 号全套工业房地产	银行贷款	3,000	上工申贝（集团）股份有限公司
打浦路 603 号全套工业房地产	银行贷款	EUR900	上工（欧洲）控股有限责任公司
银行存款 67.35 万欧元	保证金		上工（欧洲）控股有限责任公司
银行存款 32.72 万欧元	保证金		上工（欧洲）控股有限责任公司
应收帐款 177.4 万欧元	保证金		上工（欧洲）控股有限责任公司
固定资产 1,520 万欧元	授信额度保证金	EUR1,209	上工（欧洲）控股有限责任公司
上工（欧洲）控股有限责任公司持有的杜克普·阿德勒股份有限公司 120 万股股份	担保		上工（欧洲）控股有限责任公司

(2)截止 2013 年 12 月 31 日关联方及其他单位为公司提供债务担保情况（单位：万元）

担保人	被担保人	担保方式	担保用途	借款金额
非关联方：				
上海浦东发展（集团）有限公司	上工申贝（集团）股份有限公司	连带责任保证	银行借款	2,710
上海浦东发展（集团）有限公司	上工申贝（集团）股份有限公司	连带责任保证	银行借款	1,750
上海浦东发展（集团）有限公司	上工申贝（集团）股份有限公司	连带责任保证	银行借款	2,200
合计				6,660

报告期内，本公司将下属子公司上海上工蝴蝶缝纫机有限公司 100%的股权、上海上工蝴蝶缝纫机有限公司持有的上海蝴蝶进出口有限公司 80%的股权和本公司持有的沪宜公路 190 号房地产作为反担保质押标的物，为上海浦东发展（集团）有限公司向公司提供额度 11,560 万元（截止 2013 年 12 月 31 日，实际累计贷款余额 6,660 万元）借款保证担保提供反担保，担保期限：自 2012 年 6 月 9 日至 2018 年 6 月 8 日。

(二) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺履行情况事项。

十二、 资产负债表日后事项：

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
非公开发行 A 股	2014 年 3 月 6 日，公司获得中国证券监督管理委员会（简称“中国证监会”）发行审核委员会对非公开发行 A 股股票申请的核准。公司拟采用向特定对象非公开发行方式，以不低于 6.07 元/股的发行价格发行不超过 15,000 万股股票，募集资金 6.71 亿元。发行股票募集资金拟投入下列项目：1、研发和生产自动缝制单元及电控系统项目；2、通过上工欧洲投资德国百福公司和德国凯尔曼公司及其关联公司项目；3、发展现代家用多功能缝纫机项目；4、建立完善集团内企业信息化管理系统（ERP）项目。		

(二) 其他资产负债表日后事项说明

公司于 2014 年 3 月 7 日以人民币 178 万元成交价格收购上海缝建物业有限公司的 100% 股权，具体情况详见十四其他重要事项说明。

十三、 其他重要事项：

(一) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	574,196.01	11,748.14			277,479.87
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	68,296,974.00		15,942,047.85		85,012,121.56
金融资产小计	68,871,170.01	11,748.14	15,942,047.85		85,289,601.43
上述合计	68,871,170.01	11,748.14	15,942,047.85		85,289,601.43

(二) 其他

本年度处置子公司说明

公司于 2013 年 12 月 25 日在上海联合产权交易所完成挂牌转让所持有的一级子公司上海索营置业有限公司 69% 的股权，并于 2014 年 3 月 7 日以 178 万元人民币的交易价格挂牌收回索营公司下属的全资子公司上海缝建物业有限公司，与索营公司签订了编号为 G313SH1007104 产权交易合同，并约定产权交易基准日至股权交易日的经营性亏损归本公司所有。至此，基于实质重于形式的原则，本公司未真正处置缝建物业，2013 全年缝建物业纳入合并范围，收回缝建物业交

易价格 178 万元人民币抵减索营置业的处置收益。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合小计	86,965,274.21	100.00	79,703,121.45	91.65	96,205,139.64	100.00	81,677,550.18	84.90
合计	86,965,274.21	/	79,703,121.45	/	96,205,139.64	/	81,677,550.18	/

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	7,098,343.96	8.16	354,917.20	13,429,687.45	13.96	671,484.38
1 至 2 年	563,911.70	0.65	112,782.34	1,887,102.21	1.96	377,420.44
2 至 3 年	135,193.28	0.16	67,596.64	519,409.24	0.54	259,704.62
3 年以上	79,167,825.27	91.03	79,167,825.27	80,368,940.74	83.54	80,368,940.74
合计	86,965,274.21	100.00	79,703,121.45	96,205,139.64	100.00	81,677,550.18

2、 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期实际核销应收账款金额合计 1,466,248.59 元，核销主要原因为应收账款账龄过长，经催收后仍无法收回或客户已经注销、关闭等原因无法收回，本次核销应收账款的客户均是非关联第三方。

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名客户	非关联方	11,530,775.39	3 年以上	13.26
第二名客户	非关联方	7,480,189.67	3 年以上	8.60
第三名客户	非关联方	7,234,606.86	3 年以上	8.32
第四名客户	非关联方	4,679,327.49	3 年以上	5.38
第五名客户	关联方	3,267,586.72	1 年以内	3.76
合计	/	34,192,486.13	/	39.32

5、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海双重包缝机有限公司	合并范围外子公司	3,267,586.72	3.76
杜克普爱华工业制造(上海)有限公司	孙公司	1,777,783.54	2.04
上海上工蝴蝶缝纫机有限公司	子公司	690,130.96	0.79
上海申贝办公机械进出口有限公司	子公司	29,576.84	0.03
合计	/	5,765,078.06	6.62

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	39,016,125.39	36.21	39,016,125.39	100.00	25,775,334.81	24.85	25,775,334.81	100.00
组合小计	68,740,120.72	63.79	19,683,459.95	28.63	77,954,967.74	75.15	20,863,277.12	26.76
合计	107,756,246.11	/	58,699,585.34	/	103,730,302.55	/	46,638,611.93	/

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
第一名客户	28,516,857.89	28,516,857.89	100.00	单独测试发生减值
第二名客户	10,499,267.50	10,499,267.50	100.00	单独测试发生减值
合计	39,016,125.39	39,016,125.39		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	51,403,246.34	74.79	2,570,162.32	59,312,644.31	76.09	2,965,632.22
1 至 2 年	257,021.87	0.37	51,404.37	46,418.50	0.06	9,283.70
2 至 3 年	35,918.50	0.05	17,959.25	1,415,087.47	1.81	707,543.74
3 年以上	17,043,934.01	24.79	17,043,934.01	17,180,817.46	22.04	17,180,817.46
合计	68,740,120.72	100.00	19,683,459.95	77,954,967.74	100.00	20,863,277.12

- 2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- 3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
第一名客户	关联方	28,516,857.89	1 年以内及 1-2 年	26.46
第二名客户	关联方	23,702,331.55	1 年以内及 1-2 年	22.00
第三名客户	关联方	13,551,348.76	1 年以内及 3 年以上	12.58
第四名客户	非关联方	10,499,267.50	3 年以上	9.74
第五名客户	关联方	4,812,699.26	1 年以内	4.47
合计	/	81,082,504.96	/	75.25

- 4、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上工申贝资产管理有限公司	子公司	28,516,857.89	26.46
杜克普爱华工业制造(上海)有限公司	孙公司	23,702,331.55	22.00
上海双重包缝机有限公司	子公司	13,551,348.76	12.58
上海申贝办公机械进出口有限公司	子公司	4,812,699.26	4.47
上工欧州控股有限公司	子公司	2,259,071.47	2.10
杜克普爱华贸易(上海)有限公司	子公司	2,000,000.00	1.86
上海蝴蝶进出口有限公司	孙公司	1,297,458.00	1.20
上海上工进出口有限公司	孙公司	681,689.24	0.63
上海上工蝴蝶缝纫机有限公司	子公司	59,126.80	0.05
合计	/	76,880,582.97	71.35

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
杜克普爱华贸易(上海)有限公司	24,403,443.11	24,403,443.11		24,403,443.11			60.00	86.00	
上海工业缝纫机物产总公司	4,600,000.00	4,600,000.00		4,600,000.00	1,037,794.98		100.00	100.00	
上海双重包缝机有限公司	8,400,000.00	8,400,000.00		8,400,000.00	8,400,000.00		70.00	90.00	
上海索营置业有限公司	10,313,953.16	10,313,953.16	-10,313,953.16						
上海上工蝴蝶	79,000,000.00	79,000,000.00		79,000,000.00			100.00	100.00	

缝纫机有限公司									
上工(欧洲)控股有限公司	225,155,693.64	142,370,693.64		142,370,693.64			100.00	100.00	
上海申贝外高桥办公设备有限公司	8,620,000.00	8,620,000.00	-8,620,000.00						
上海申贝办公机械进出口有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00			100.00	100.00	
上海上工申贝资产管理有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		100.00	100.00	
上海上工申贝电子有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00			100.00	100.00	
上海缝建物业有限公司	500,000.00						100.00	100.00	
上海新	308,033.99	308,033.99		308,033.99	308,033.99		14.30	14.30	

光内衣厂（南非）									
上海申丝企业发展有限公司	10,593,077.64	10,593,077.64		10,593,077.64			10.59	10.59	
无锡上工缝纫机有限公司	153,814.26	153,814.26		153,814.26	153,814.26		80.00	80.00	
上海华联缝制有限公司	400,000.00	400,000.00		400,000.00			21.74		公司不参与上海华联缝制有限公司生产经营决策，对被投资单位不构成重大影响，按成本法核算。
上海富士乐有限公司	29,140,749.49	29,140,749.49		29,140,749.49			15.92	15.92	
上海宝鼎投资有限公司	7,500.00	7,500.00		7,500.00			<5	<5	
上海银行股份有限公司	951,400.00	951,400.00		951,400.00			<5	<5	
中国浦发机械	90,000.00	90,000.00		90,000.00			<5	<5	

股份有限公司									
申银万国证券股份有限公司	200,000.00	200,000.00		200,000.00				<5	<5
上海广瀚精密工业有限公司	2,840,376.00							30.00	公司不参与上海广瀚精密工业有限公司生产经营决策,对被投资单位不构成重大影响,按成本法核算。

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
常熟市启兴电镀五金有限责任公司	2,520,000.00							90.00		常熟市启兴电镀五金有限责任公司已经办理税务注销
上海华之杰塑胶有限公司	1,766,689.38	736,283.66		736,283.66	736,283.66			23.04		上海华之杰塑胶有限公司已经办理税务注销

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	83,119,723.38	112,308,021.79
其他业务收入	39,655,034.27	25,134,993.86
营业成本	95,563,920.98	104,859,460.75

2、 主营业务（分行业）

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	83,119,723.38	74,071,473.85	112,308,021.79	98,414,695.44
合计	83,119,723.38	74,071,473.85	112,308,021.79	98,414,695.44

3、 主营业务（分产品）

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
缝制设备	18,954.79	57,451.48	13,589.74	108,405.29
办公机械	50,330,570.60	43,946,368.16	76,165,638.66	68,705,285.21
影像器材	32,770,197.99	30,067,654.21	36,128,793.39	29,601,004.94
合计	83,119,723.38	74,071,473.85	112,308,021.79	98,414,695.44

4、 主营业务（分地区）

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境 内	83,119,723.38	74,071,473.85	112,308,021.79	98,414,695.44
合计	83,119,723.38	74,071,473.85	112,308,021.79	98,414,695.44

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名客户	23,533,827.40	19.17
第二名客户	7,279,587.47	5.93
第三名客户	4,522,825.00	3.68
第四名客户	3,875,666.96	3.16
第五名客户	2,251,018.00	1.83
合计	41,462,924.83	33.77

(五) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	16,928,171.88	12,595,841.00
处置长期股权投资产生的投资收益	37,700,314.34	1.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		2,100.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-220,991.00	534,822.19
可供出售金融资产等取得的投资收益		395,717.08
合计	54,407,495.22	13,528,481.27

2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海富士施乐有限公司	11,100,091.34	10,990,776.50	分红同比上升
上海申丝企业发展有限公司	2,865,327.09		分红同比上升
上海环中商厦有限公司	1,895,000.00	625,000.00	分红同比上升
上海广濂精密工业有限公司	850,000.00	850,000.00	
上海银行股份有限公司	152,958.36	104,655.72	分红同比上升
合计	16,863,376.79	12,570,432.22	/

(六) 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	27,693,840.87	-16,574,513.18
加：资产减值准备	11,709,841.11	19,698,200.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,601,283.59	8,844,862.95
无形资产摊销	1,230,791.88	1,294,574.58
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,284,134.48	-9,710,049.56
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）	-195,131.86	5,381.15
财务费用（收益以“-”号填列）	7,374,479.64	6,784,665.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-54,407,495.22	-13,528,481.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,000,409.66	4,847,607.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,190,155.50	-19,709,972.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,208,307.31	-7,785,943.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,705,733.38	-25,833,667.49
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	88,304,869.24	43,545,254.69
减: 现金的期初余额	43,545,254.69	95,682,363.26
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	44,759,614.55	-52,137,108.57

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	38,149,700.05	12,256,764.82	98,487,576.72
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	3,203,590.00	1,086,000.00	1,274,088.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-58,593.34	825,269.83	445,216.85
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,015,375.75	80,120.28	1,836,812.22
少数股东权益影响额	-515,414.86	-593,981.33	1,156,237.98
所得税影响额	-744,655.05	-798,930.82	1,410,743.76
合计	41,050,002.55	12,855,242.78	104,610,675.53

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.6907	0.1772	0.1772
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.1742	0.0858	0.0858

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
交易性金融资产	277,479.87	574,196.01	-51.68%	主要系本期处置股票所致
应收票据	3,320,697.28	8,211,621.14	-59.56%	主要系子公司收到商业承兑汇票减少所致
应收账款	247,894,529.49	149,571,853.26	65.74%	主要系合并范围内增加境外子公司, 对相应子公司应收账款纳入合并所致

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
应收股利	2,881,577.53	638,783.61	351.10%	主要系本期分红上升所致
其他应收款	60,130,306.48	39,701,699.79	51.46%	主要系定增费用增加所致
存货	405,244,436.59	307,439,358.97	31.81%	主要系合并范围内增加境外子公司，对相应子公司存货纳入合并所致
其他流动资产	64,405,666.67	1,717,181.91	3650.66%	主要系境外子公司本期持有至到期投资增加所致
在建工程	2,801,141.91	5,216,860.31	-46.31%	主要系子公司在建缝制设备项目本期部分已经完工结转所致
无形资产	83,308,929.44	30,326,717.44	174.70%	主要系合并范围内增加境外子公司，对相应子公司无形资产纳入合并所致
开发支出	39,082,899.68	27,797,905.03	40.60%	主要系合并范围内增加境外子公司，对相应子公司开发支出纳入合并所致
商誉	98,908,849.50	24,234,159.36	308.14%	主要系本期收购海外子公司确认的商誉所致
短期借款	222,299,211.73	120,319,444.25	84.76%	主要系境外子公司借款增加所致
应付票据	6,225,975.90	2,734,313.70	127.70%	主要系子公司应支付关联方的商业承兑汇票增加所致
应付职工薪酬	49,569,216.41	25,933,892.09	91.14%	主要系合并范围内增加境外子公司，对相应子公司应付职工薪酬纳入合并所致
应交税费	31,916,230.42	22,551,179.49	41.53%	主要系子公司盈利增加形成应交企业所得税增加所致
其他流动负债	1,623,775.74	933,818.82	73.89%	主要系境外子公司应付的利息和租金增加所致
长期借款	80,675,181.52	1,489,984.87	5314.50%	主要系境外子公司借款增加所致
长期应付款	44,961,333.81	4,257,092.80	956.15%	主要系收购境外子公司的收购尾款所致
递延所得税负债	49,451,110.79	17,689,822.94	179.55%	主要系合并范围内增加境外子公司，对相应子公司递延所得税负债纳入合并所致
未分配利润	-2,996,568.99	-82,548,593.18	96.37%	系本期盈利所致
财务费用	26,305,480.06	9,595,280.37	174.15%	主要系境外子公司借款利息支出增加所致
资产减值损失	3,372,279.95	14,612,530.64	-76.92%	主要系公司坏账准备和存货跌价准备转回所致
公允价值变动收益	848,710.86	-17,446.15	4964.75%	主要系因本期处置交易性金融资产而转回的公允价值变动收益所致
投资收益	53,437,390.32	10,605,054.76	403.89%	主要系公司本期处置索营置业所致

报表项目	期末余额（或 本期金额）	年初余额（或 上期金额）	变动比率	变动原因
营业外支出	1,421,100.50	309,524.35	359.12%	主要系同比增加公益性捐赠等支出所致

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：张敏

上工申贝（集团）股份有限公司

2014 年 3 月 19 日