

# 上海三毛企业（集团）股份有限公司

600689

## 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)为本公司出具了带强调事项段或其他事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者仔细阅读。详细说明参见第四节“董事会报告，三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明”及第九节“内控制度”。

四、 公司负责人张文卿、主管会计工作负责人朱建忠及会计机构负责人（会计主管人员）周志宇声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，本公司 2013 年合并报表归属于上市公司股东利润-4,718.27 万元，母公司净利润-2,450.72 万元。

母公司未分配利润如下：

年初未分配利润-9,341.29 万元

加上：本年净利润-2,450.72 万元

2013 年年末未分配利润为-11,792.01 万元。

鉴于母公司 2013 年年末未分配利润为负，因此 2013 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。该预案尚需提交股东大会审议。

六、 前瞻性陈述的风险声明

本报告中涉及的发展战略、未来计划等前瞻性不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
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.....	21
第六节	股份变动及股东情况.....	24
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	27
第八节	公司治理.....	33
第九节	内部控制.....	38
第十节	财务会计报告.....	40
第十一节	备查文件目录.....	135

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、上海三毛、三毛集团、集团	指	上海三毛企业（集团）股份有限公司
控股股东、重庆轻纺	指	重庆轻纺控股（集团）公司
一毛条公司	指	上海一毛条纺织有限公司
网购生活广场	指	上海三毛国际网购生活广场贸易有限公司
宝鸡凌云	指	陕西宝鸡凌云万正电路板有限公司
三毛保安	指	上海三毛保安服务有限公司
KONAKA	指	日本株式会社湖中
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

### 二、 重大风险提示：

公司股票将被实施退市风险警示

公司 2012 年度经审计的净利润为负值，本期报告公司净利润仍为负值，因此，在 2013 年度报告披露后，公司股票将因为业绩连续两年亏损，根据上交所《股票上市规则》的相关规定，被实施“退市风险警示”的特别处理。

其他风险，公司已在本报告中进行了详细描述，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海三毛企业（集团）股份有限公司
公司的中文名称简称	上海三毛
公司的外文名称	SHANGHAI SANMAO ENTERPRISE (GROUP) CO., LTD
公司的外文名称缩写	SMEG
公司的法定代表人	张文卿

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	沈磊
联系地址	斜土路 791 号
电话	021-63059496
传真	021-63018850*601
电子信箱	shendby@600689.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	浦东新区浦东大道 1476 号、1482 号 1401-1405 室
公司注册地址的邮政编码	200135
公司办公地址	斜土路 791 号
公司办公地址的邮政编码	200023
公司网址	http://www.600689.com
电子信箱	sanmaogroup@600689.com

公司注册地址的说明：

公司 2012 年 11 月 12 日和 12 月 7 日分别召开了第七届董事会 2012 年第六次临时会议和 2012 年第一次临时股东大会，审议通过了“变更公司住所由原来的上海浦东大道 1476 号，变更为上海市浦东新区浦东大道 1476 号、1482 号 1401-1405 室等事项”。2013 年 1 月收到上海市商务委员会批复并完成了工商变更手续。并领取了新的企业法人营业执照，对公司章程有关条款作了相应修改。（详见 2012 年 11 月 13 日、2013 年 1 月 30 日刊登于《上海证券报》、《香港文汇报》、上交所网站公告）

### 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、香港文汇报
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	斜土路 791 号

### 五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	上海三毛	600689
B 股	上海证券交易所	三毛 B 股	900922

## 六、 公司报告期内注册变更情况

### (一) 基本情况

注册登记日期	2013 年 1 月 22 日
注册登记地点	上海市
企业法人营业执照注册号	310000400072008（市局）
税务登记号码	国地税沪字 310115607251498 号
组织机构代码	60725149-8

### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

### (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

2004 年 1 月公司经营范围变更为：生产和销售毛条、毛纱、纺织品及服装、销售自产产品；毛纺织技术的咨询；从事符合国家产业政策的投资业务（涉及许可经营的凭许可证经营）

2008 年 12 月经营范围变更为：在国家允许投资的领域依法进行投资；公司自有房地产的对外租赁、物业管理；生产毛条、毛纱、纺织品及服装；销售自产产品及相关业务的技术咨询；软件、网站设计与开发、网页制作，系统集成、企业信息化的技术管理服务。（涉及行政许可的凭许可证经营）

2012 年 3 月经营范围变更为：在国家允许投资的领域依法进行投资；公司自有房产的对外租赁、物业管理；生产毛条、毛纱、纺织品及服装，销售自产产品及相关业务的技术咨询；软件、网站设计与开发、网页制作，系统集成、企业信息化的技术管理服务；矿产品（含铁矿石）、金属材料（贵金属除外）、钢材的批发。（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请；涉及行政许可的凭许可证经营。）

2012 年 7 月经营范围变更为：在国家允许投资的领域依法进行投资；公司自有房产的对外租赁、物业管理；生产毛条、毛纱、纺织品及服装，销售自产产品及相关业务的技术咨询；软件、网站设计与开发、网页制作，系统集成、企业信息化的技术管理服务；矿产品（含铁矿石）、金属材料（贵金属除外）、钢材的批发，预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）（食品限批发非实物方式）、食用农产品（粮食、生猪、牛、羊等家畜产品除外）、通信设备及其相关产品、计算机软硬件（音像制品、电子出版物除外）、日用百货、工艺品（文物除外）、五金交电、建材（水泥除外）、装潢材料、汽车配件、化妆品、文化用品、钟表眼镜（隐形眼镜除外）、照相器材、珠宝首饰（毛钻、裸钻除外）、一类医疗器械的批发、网上零售、进出口、佣金代理（拍卖除外）以及售后服务；通信设备（专控除外）的维修；仓储（食品、危险品除外）；票务代理（航空票务代理除外）。（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请；涉及行政许可的凭许可证经营。）

报告期内未发生变化。

### (四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

公司系 1993 年 7 月经上海市经济委员会批准同意，由上海第三毛纺织厂改组并向社会公开发行股票而设立的股份公司，并于同年在上海证券交易所挂牌上市。控股股东为上海纺织控股（集团）公司。

2006 年 2 月 26 日上海纺织控股（集团）公司与重庆轻纺控股（集团）公司签订了《关于上海三毛企业（集团）股份有限公司国家股划转的协议》。根据上海纺织控股（集团）公司与重庆轻纺签订的《国家股划转的协议》，上海纺织控股（集团）公司将上海国资委授权持有的本公司 72,572,143 股国家股股权，占本公司总股本的 36.11%，无偿划转给重庆轻纺控股（集团）公司。本次股权转让完成后，重庆轻纺成为公司第一大股东。

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	南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
	签字会计师姓名	庄继宁 吴海燕

### 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
营业收入	1,657,210,234.22	2,623,465,610.36	-36.83	2,465,298,535.61
归属于上市公司股东的净利润	-47,182,653.98	-47,409,990.79	不适用	18,489,278.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-114,253,058.28	-96,591,562.16	不适用	-13,620,557.01
经营活动产生的现金流量净额	-136,968,174.16	-56,201,357.30	不适用	52,693,713.70
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	318,415,161.18	362,555,641.40	-12.17	407,575,352.58
总资产	885,896,558.44	1,183,003,580.00	-25.11	1,071,256,133.82

##### (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
基本每股收益 (元 / 股)	-0.23	-0.24	不适用	0.09
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.23	-0.24	不适用	0.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.57	-0.48	不适用	-0.07
加权平均净资产收益率 (%)	-13.87	-12.31	不适用	4.56
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-33.58	-25.09	不适用	-3.43
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	1.58	1.80	12.22	2.03

#### 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	附注 (如适用)	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	56,843,332.20		6,517,407.30	3,165,599.42
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,169,201.13		62,199,892.53	11,248,895.35
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	56,925.33			



企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				2,291,331.52
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-16,761,485.70		-34,455,357.02	
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	2,427,317.08		1,884,149.14	336,217.46
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,060,985.16		15,400,361.53	17,374,519.78
少数股东权益影响额	-225,997.10		-524,299.81	-23,528.99
所得税影响额	-499,873.80		-1,840,582.30	-2,283,199.32
合计	67,070,404.30		49,181,571.37	32,109,835.22

### 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. 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)	6,813,117.30	5,395,942.50	-1,417,174.80	-508,564.12
2. 衍生金融资产		903,586.00	903,586.00	730,995.20
3. 可供出售金融资产	33,018,720.00	36,647,380.00	3,628,660.00	1,301,300.00
合计	39,831,837.30	42,946,908.50	3,115,071.20	1,523,731.08

## 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 年上海三毛集团经营工作经历了严重的挫折。经过数年产业调整，集团赢得了定向增发的机遇，本来有望通过资本推动，加速转型调整。然而，供应商上海美梭羊绒纺织品有限公司涉嫌犯罪（以下简称：“美梭案”），给集团下属子公司上海三毛进出口有限公司带来了重大的负面影响，继而影响到了集团，彻底打破了既定的发展步骤，集团调整 and 经营工作严重受阻。截止报告期末，集团实现营业收入 165,721.02 万元，利润总额-4,686 万元，归属于上市公司股东的净利润-4,718.27 万元。

#### 1、美梭案的相关事项

报告期内，由于美梭案尚在侦查阶段，相关信息还不透明，公司难以完整、准确地知道其犯罪过程，更难判断可能对公司产生的影响，从审慎角度出发，公司经营层主要领导从获悉美梭羊绒纺织品有限公司法定代表人被刑事拘留起，采取了以下措施：

- 1) 多方沟通，尽力了解案件的相关情况；
- 2) 海外应收账款逾期后，考虑到海外客户采购的产品系美梭公司供应，担心其应收账款逾期，可能会有内在联系，因此马上发函催讨（虽然公司投保了进出口信用保险）；
- 3) 获悉税务机关可能因此案而暂停上海三毛进出口有限公司出口退税以后，马上与相关部门展开沟通；
- 4) 在知道上述沟通结果可能仍对上海三毛进出口有限公司不利，且美梭案相关的犯罪嫌疑人已被检察机关批准逮捕后（需要说明的是本公司及下属企业员工中没有人因受美梭案影响而被公安机关采取强制措施，公司只是在事后跟踪该案进程中才知道相关情况），马上责成上海三毛进出口有限公司清理相关业务，评估可能的损失；
- 5) 可能的损失基本确定后，公司履行了信息披露义务并与会计师事务所沟通，对这一期后事项计提了大额坏账准备和计提预计负债，2012 年度财务报表因此期后事项产生了亏损。
- 6) 获得税务机关作出的税收保全通知后，及时履行了信息披露义务。
- 7) 主动撤回了定向增发申请。
- 8) 稳定正常经营业务，稳定员工队伍。
- 9) 排查业务流程中可能被非善意贸易对象利用的漏洞和缺陷并采取整改措施。

鉴于公司已受到了上海证券交易所的通报批评以及上海证监局的警示，因此，董事会认为经营层应深刻反省，总结教训，提高规范披露的水平。

美梭案的后续影响目前并未终结，集团在 2014 年 3 月 13 日又收到了中国证监会的立案稽查通知。董事会将积极配合调查工作，并敦促经营班子结合本次稽查自查自纠内控缺陷。同时经营班子要继续做好日常经营和企业内部的稳定工作，最大限度维护投资者利益。

#### 2、转型发展项目

董事会高度关注公司目前探索的调整发展项目。董事会认为，目前公司转型速度非常缓慢，希望公司经营层要尽力聚焦调整发展工作，拿出破釜沉舟的决心和勇气，加快调整转型速度。

##### 1) 园区建设

●三毛国际网购生活广场项目（一期）启动建设至今已有两年多。在建设中，由于受规划审批程序的变化及抗震级数提高等因素的影响，历经波折，终于迎来土建工程和各项配套工程的收尾。现招商工作尚在进行。需要经营层通过加强与外部资源的合作，提高招商效率。

●养老项目由于祁连山路园区受目前土地政策限制，难以进入开发阶段。为此，经与日本 Medical Care Service Company Inc. 磋商，一致同意：终止双方签订的“中日合资上海善初会养老产品研发有限公司合同”的履行。公司拟待国家养老新政落地后再适时介入。

## 2) 尚处于培育期的现代服务业平台

●善初会电商平台：以捷克高端进口矿泉水为重点推荐商品，进驻连锁零售商超、与团购网站合作，构筑销售渠道，为善初会推动客户群定位、线上线下一体化渠道建设奠定基础，也为后期发展探索了通路。

●品牌服饰平台：基于实体零售市场受电商冲击巨大，集团与日本合资的上海库纳佳服饰有限公司在上海开设专卖店的速度相比预期有所放缓，经与日方合作伙伴协商，双方同意调整布点策略，以适应中国市场的特点；自主服装服饰品牌的开拓尚在探索中。

●保安服务平台：目前保安服务以人防为主，报告期内已初步在市场立稳了脚跟。董事会认为，应加紧研究安防领域创新的业务模式，尝试人技结合的业务创新模式，提高服务能力。

## 2、现有产业

董事会研究分析认为，由于集团现有产业缺乏核心竞争力，难以抵御市场波动的影响，导致经常性利润得不到保障。主要表现在：

1) 毛条生产企业受澳元汇率影响，澳毛价格有所降低，国内市场整体萎靡。针对国际市场波动公司采取择机采购，以维持工厂基本生存为目标，控制原毛采购，压缩库存。

2) 进出口公司受“美梭案”影响发生严重的经营困难，其中上海三毛进出口公司被迫进入清算。究其根源，董事会认为，客观上，由于国家对外贸出口的扶持力度较大，但外贸市场竞争极为无序，各企业争相压价。于是，非善意贸易对象可能钻政策的空子，布局骗税，这类案子近年屡有发生，最后外贸企业往往受到牵连。外贸环节中的企业互不信任，互相封锁客户信息的惯例，使得非善意贸易对象有机可乘。而主观上公司的内控制度还存在缺陷。虽然国税总局 2014 年 3 月新发的文件，对外贸企业给予明确的支持，新定义了外贸综合服务企业，肯定了其为中小微企业对外贸易服务的价值。但面对微薄的利润、日益提高的管理成本和附加在外贸公司身上的市场监管责任，公司推动产业转型势在必行。

## (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	1,657,210,234.22	2,623,465,610.36	-36.83
营业成本	1,547,194,031.60	2,483,497,158.65	-37.70
销售费用	36,489,659.96	45,686,679.71	-20.13
管理费用	83,227,007.86	101,116,074.12	-17.69
财务费用	23,139,882.73	16,561,301.43	39.72
经营活动产生的现金流量净额	-136,968,174.16	-56,201,357.30	
投资活动产生的现金流量净额	-30,132,102.73	-148,764,245.57	
筹资活动产生的现金流量净额	76,085,466.98	149,669,700.22	-49.16
投资收益	47,943,413.30	6,267,810.55	664.91
营业外收入	25,751,183.96	77,694,877.63	-66.86
营业外支出	18,171,898.43	34,627,487.89	-47.52

说明：

- 1、营业收入、营业成本、销售费用、管理费用的减少为公司业务量减少所致
- 2、投资收益的增加为本期上海三毛进出口有限公司清算所致
- 3、营业外收入的减少为本期确认为收入的政府补助减少所致
- 4、营业外支出的减少为上期因税收保全计提预计负债较本期多所致
- 5、筹资活动产生的现金流量净额减少为本期借款减少所致

## 2、 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司主营业务收入比去年同期减少 9.69 亿元，同比减少 37.99%。其中：工业收入减少 2.53 亿元，同比减少 75.44%；商贸收入减少 7.25 亿元，同比减少 32.11%。

驱动业务收入变化的主要因素：①受“美梭案”影响，相关合约叫停；②受澳元汇率影响，羊毛条生产及销售同比发生较大幅度下降。

## 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 (%)
工业	生产采购成本	74,730,492.57	4.87	321,219,957.12	12.97	-76.74
商业	采购成本	1,448,177,441.59	94.32	2,150,373,868.35	86.84	-32.65
其他	人工成本	12,455,298.56	0.81	4,598,315.45	0.19	170.87
合计		1,535,363,232.72	100	2,476,192,140.92	100	-37.99
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
纺织品	生产采购成本	1,329,479,826.50	86.59	1,960,901,258.20	79.19	-32.2
钢材	采购成本	75,360,305.61	4.91	1,486,017.04	0.06	4,971.29
机械五金	生产采购成本	103,074,085.33	6.71	371,823,369.26	15.02	-72.28
其他	生产采购成本	27,449,015.28	1.79	141,981,496.42	5.73	-80.67
合计		1,535,363,232.72	100	2,476,192,140.92	100	-37.99

## 4、 费用

科目	本期数（元）	上年同期数（元）	变动比例（%）	变动原因
销售费用	36,489,659.96	45,686,679.71	-20.13	本期公司业务量减少所致
管理费用	83,227,007.86	101,116,074.12	-17.69	本期公司业务量减少所致

## 5、 现金流

科目	本期数（元）	上年同期数（元）	变动比例（%）	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-136,968,174.16	-56,201,357.30	不适用	本期业务量减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-30,132,102.73	-148,764,245.57	不适用	本期工程付款减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	76,085,466.98	149,669,700.22	-49.16	本期借款减少所致

## 6、 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

科目	本期数（元）	上年同期数（元）	变动比例（%）	变动原因
投资收益	47,943,413.30	6,267,810.55	664.91	本期上海三毛进出口有限公司清算所致
营业外收入	25,751,183.96	77,694,877.63	-66.86	本期确认为收入的政府补助减少所致
营业外支出	18,171,898.43	34,627,487.89	-47.52	上期因税收保全计提预计负债所致

## (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

公司曾分别于2012年10月18日、12月7日召开了第七届董事会2012年第五次临时会议、2012年第一次临时股东大会，审议通过向大股东重庆轻纺集团独家非公开发行股票。2013年1月22日公司向证监会申报了非公开发行股票申请文件（沪三毛办（2013）3号），于2013年1月22日取得证监会第130069号《接收凭证》，于2013年1月24日取得证监会第130069号《受理通知书》，并于2013年3月14日取得证监会第130069号《反馈意见通知书》。

但由于公司自2013年2月起陆续发生：

1、下属子公司上海三毛进出口有限公司的主要海外客户浈兵公司、八木公司、岛村公司应收账款逾期；

2、下属子公司上海三毛进出口有限公司重要供应商上海美梭羊绒纺织品有限公司法定代表人因涉嫌刑事犯罪被公安机关立案查处。

3、下属子公司上海三毛进出口有限公司进出口于2013年3月25日收到上海市浦东新区税务局第七税务所《税收保全通知》，对涉案商品未退税的于2013年2月1日起暂不办理退税，已退税的采取税收保全措施。

鉴于上述事项后续发展仍具有较大不确定性，可能对公司本次非公开发行造成重大影响。公司于2013年5月30日向中国证券监督管理委员会主动提交了《关于撤回上海三毛企业（集团）股份有限公司非公开发行股票申请文件的申请》

（详情参见刊登于上海证券报、香港文汇报、上交所网站2012年10月20日、12月8日、2013年3月23日、3月27日、4月9日、5月11日、5月31日、6月5日公告）

## (3) 发展战略和经营计划进展说明

虽然公司在报告期内面临巨大的压力和困难，但是转型的基调并未改变。作为一家由老国企转型而来，已上市21年的传统企业，充分利用现有的园区资源，导入新业务，是我们坚定不移的探索目标。而面对目前经常性损益亏损、调整步伐又严重受阻的困局，公司将采取以资源换空间的策略，通过适当的资产处置，获得资金，改善财务结构，压缩支出成本，力争改善现金流，使公司获得解决当前面临困难的时间和空间。

## (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（%）
(1) 工业	82,473,087.29	74,730,492.57	9.39	-75.44	-76.74	增加 5.05 个百分点
(2) 商业	1,533,858,581.93	1,448,177,441.59	5.59	-32.11	-32.65	增加 0.77 个百分点

(3) 其他	15,003,828.16	12,455,298.56	16.99	167.53	170.87	减少 1.02 个百分点
合计	1,631,335,497.38	1,535,363,232.72	5.88	-37.27	-37.99	增加 1.09 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
纺织品	1,407,367,701.37	1,329,479,826.50	5.53	-31.51	-32.2	增加 0.96 个百分点
钢材	79,422,670.36	75,360,305.61	5.11	5,232.03	4,971.29	增加 4.87 个百分点
机械五金	108,772,117.10	103,074,085.33	5.24	-72.12	-72.28	增加 0.55 个百分点
其他	35,773,008.59	27,449,015.28	23.27	-76.83	-80.67	增加 15.23 个百分点
合计	1,631,335,497.38	1,535,363,232.72	5.88	-37.27	-37.99	增加 1.09 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 (%)
外销	1,387,454,399.21	-34.08
内销	243,881,098.17	-50.83
合计	1,631,335,497.38	-37.27

## (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 (%)
货币资金	92,617,292.73	10.45	188,767,481.74	15.96	-50.94
应收票据	16,313,604.21	1.84	29,255,828.25	2.47	-44.24
应收账款	27,921,705.92	3.15	151,808,255.56	12.83	-81.61
预付款项	71,030,356.55	8.02	197,082,795.11	16.66	-63.96
其他应收款	42,979,524.14	4.85	14,680,235.58	1.24	192.77
投资性房地产	227,020,158.58	25.63	109,649,692.25	9.27	107.04
在建工程	117,853,510.94	13.30	177,487,099.56	15.00	-33.60
短期借款	187,496,388.00	21.16	280,498,194.03	23.71	-33.16
应付账款	62,079,451.42	7.01	51,176,121.20	4.33	21.31
预收款项	107,799,541.29	12.17	236,734,857.71	20.01	-54.46
应交税费	6,724,081.18	0.76	11,267,410.04	0.95	-40.32
其他应付款	20,480,930.50	2.31	42,238,131.92	3.57	-51.51
预计负债	4,000,000.00	0.45	34,455,357.02	2.91	-88.39

货币资金：收入大幅减少所致  
 应收票据：银票结算减少所致  
 应收账款：合并范围变化所致  
 预付款项：公司业务量减少所致  
 其他应收款：期末应收出口退税额较高所致  
 投资性房地产：本期蕴川路项目工程完工转入  
 在建工程：本期蕴川路项目工程完工结转  
 短期借款：合并范围变化所致  
 应付账款：暂估蕴川路工程款所致  
 预收款项：公司业务量减少所致  
 应交税费：公司业务量减少所致  
 其他应付款：期末预提服务费减少所致  
 预计负债：合并范围变化及本期新计提交付财产义务预计负债所致所致

#### （四）核心竞争力分析

公司的核心竞争力仍然在于由产业园区建设带来的各类资源。报告期内，公司大力在园区中引入服务企业，力图在新改建的网购生活广场园区营造一个服务型园区的氛围，公司将根据未来产业调整的情况，无论在服务还是在产业方面，都继续坚持品牌为导向，围绕品牌定义服务、定位产品。

#### （五）投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内投资额	1,000.00 万元
报告期内收回投资额	885.17 万元
投资额增减变动	114.83 万元
上年同期投资额	1,000.00 万元
投资额增减幅度	-88.52%

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
上海三进进出口有限公司	进出口业务	100	注册资本 500 万元，公司第七届董事会第十二次会议审议通过。
上海善蕴国际贸易有限公司	进出口、电子商务	100	注册资本 500 万元，公司第七届董事会第十二次会议审议通过。
上海寅丰服装有限公司	生产男女西裤等	100	减资 885.17 万元，现注册资本 1102.28 万元，公司第七届董事会 2012 年第六次临时会议审议通过。

##### （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)	占期末证券投资总比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	601328	交通银行	2,873,023.98	600,000.00	2,304,000.00	42.65	-516,000.00
2	股票	510050	50ETF	2,477,990.84	1,400,000.00	2,199,400.00	40.72	-322,000.00
3	股票	601339	百隆东方	258,400.00	19,000.00	192,470.00	3.56	36,575.00

4	股票	002563	森马服饰	435,500.00	6,500.00	174,785.00	3.24	39,325.00
5	股票	601558	华锐风电	540,000.00	24,000.00	98,640.00	1.83	-27,600.00
6	股票	601218	吉鑫科技	180,000.00	17,600.00	68,288.00	1.26	7,168.00
7	股票	300307	慈星股份	105,000.00	6,000.00	64,560.00	1.20	11,160.00
8	股票	002559	亚威股份	60,000.00	3,000.00	50,640.00	0.94	21,960.00
9	股票	002614	蒙发利	52,000.00	2,000.00	49,300.00	0.91	31,600.00
10	股票	002651	利君股份	75,000.00	3,000.00	46,350.00	0.86	8,730.00
期末持有的其他证券投资				248,115.00	/	153,257.00	2.84	20,729.50
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	179,788.38
合计				7,305,029.82	/	5,401,690.00	100	-508,564.12

(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
600000	浦发银行	563,302.96		22,311,380.00	1,301,300.00	4,788,000.00	可供出售金融资产	
600843	上工申贝	2,413,380.23		14,336,000.00		-1,159,340.00	可供出售金融资产	
600610	S*ST 中纺	380,000.00		181,381.20			长期股权投资	
合计		3,356,683.19	/	36,828,761.20	1,301,300.00	3,628,660.00	/	/

(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	950,000.00	1,050,000.00		2,193,000.00	291,270.00		长期股权投资	法人股
安城财产保险股份有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			长期股权投资	法人股
合计	50,950,000.00	51,050,000.00	/	52,193,000.00	291,270.00		/	/

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

(1) 来源于单个子公司净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10%以上说明：

单位：万元

公司名称	持股比例 (%)	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
宝鸡凌云万正电路板有限公司	65.44	工业	各类单、双面电路板、多层电路板等	1,189.84	3,751.38	3,428.78	103.21
上海三毛资产管理有限公司	100	电子商务、投资咨询、投资管理、劳务服务等	租赁服务	5,300.00	7,863.35	5,390.05	11.89

(2) 报告期内，公司下属子公司上海三毛进出口有限公司遭遇重要供应商上海美梭羊绒纺织品有限公司涉嫌刑事犯罪被公安机关立案调查等系列事件，由此导致上海三毛进出口有限公司发生严重的经营困难。基于上述原因，根据公司法 and 上海三毛进出口有限公司股东会决议，公司董事会同意对该公司实施清算，并授权公司经营班子依法处理相关事宜。（相关事项详情参见刊登于上海证券报、香港文汇报、上交所网站 2013 年 3 月 23 日、3 月 27 日、4 月 9 日、5 月 11 日、6 月 1 日公告）

上海三毛进出口有限公司 2013 年 6 月 1 日开始进行清算，自进入清算之日起该公司不再纳入合并报表的合并范围。

#### 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
蕴川路四联体项目（注 1）	12,410	土建、工程验收已完成，目前在办理项目备案中。	5,632.51	12,294.37	目前招商工作尚在进行
上海三进进出口有限公司（注 2）	500	已完成工商登记	500.00	500.00	正式经营
上海善蕴国际贸易有限公司（注 2）	500	已完成工商登记	500.00	500.00	运营初期
合计	13,410	/	6,632.51	13,294.37	/

注 1、2010 年 7 月 2 日第七届董事会 2010 年第一次临时会议审议通过了《关于蕴川路原纯新仓库基建改造项目的提案》公司拟投资 9880 万元人民币，利用上海市宝山区蕴川路 6 号（系本集团下属全资子公司上海纯新羊毛原料有限公司的仓库用地）127 亩园区地块中的四联体建筑及紧邻的上海市政材料公司采石厂地块约 30 亩土地（由上海纯新羊毛原料公司租赁）进行建筑改建（因市政动迁征用部分土地，现蕴川路 6 号的产证面积约为 122 亩）。项目完成后，上述建设范围内的建筑面积将从原来的 18500 平方米增建至 25300 平方米。公司拟通过招商或合资合作，将其用于建立上海国际网购服务中心。（详见 2010 年 7 月 3 日上交所网站 www.sse.com.cn、《上海证券报》、《香港文汇报》）

2011 年 2 月 21 日，上海纯新羊毛原料有限公司更名为上海三毛国际网购生活广场贸易有限公司，并取得注册号为 310113000238780 号的变更后的《企业法人营业执照》。

2011年7月，经与区政府部门的沟通，网购生活广场争取到规划方案调整，调整后，建筑面积由原来的25390平方米增加至36166平方米，增加率为42.44%（含改建、新建、承租地块）。根据投资监理对建筑工程建造成本的计算，结合现场实际需发生的项目费用，预估本工程实际发生费用将有原来的9880万元增加至12410万元。此项议案已通过2012年第七届董事会第六次临时会议和2012年第一次临时股东大会（详见2012年11月13日和12月8日上交所网站www.sse.com.cn、《上海证券报》、《香港文汇报》）

截止2013年12月31日，该工程项目已完成竣工验收并投入使用。目前正在决算审价过程中，招商工作尚在进行。

注2、根据公司的产业发展规划需要，公司出资1000万元人民币，分别成立两家全资子公司，上海三进出口有限公司和上海善蕴国际贸易有限公司。目的是将进出口代理业务和自营业务、纺织业务和非纺业务分开管理，以提升专业化服务能力。（详见刊登于2013年4月27日上海证券报、香港文汇报和上交所网站公告）

## 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

鉴于人民币汇率波动增大，中国纺织业面临的危机与竞争可能比其他行业更为严峻，行业分化日益显著。因此，董事会认为，公司应继续加快产业结构调整、加速转变发展方式、实施产业升级。公司近几年坚持战略转型目标，在不丢失纺织品牌的基础上鼓励企业走出传统纺织概念。同时随着传统纺织生产企业压缩减少，公司正逐步向服务业转型，以服务带动现有主题产业园建设。转型步伐是艰难的，决不可能一蹴而就。特别对跨行业投资的服务产业，首要目标是确立盈利模式，稳定盈利水平，项目生存下来再考虑未来发展。

### （二） 公司发展战略

公司以可持续发展为导向，虽然在报告期内公司下属企业遭遇美梭案，但是公司根据自身情况认为，未来一段时间内，纺织进出口业务的发展仍将支持企业转型需要。为抵御风险，公司将加大内部控制防范，结合本次美梭案的内部整改，切实堵塞非善意贸易对象可能钻的空子。在“转型发展”战略上，公司将依托市场资源，创造业务重整的机会，寻找和稳固企业发展的新定位。希望未来能形成2-3个互相支持的核心产业。

### （三） 经营计划

由于公司连续两年出现亏损，导致2014年可能被实施退市风险警示。为摆脱困境，公司将着手采取以下措施：

- 1、梳理集团资源，根据自身状况，确立未来投资发展战略。
- 2、处置部分资产，稳定现有产业，内部调整压缩，引导子公司注重投资效益，提升投资回报，实现股东期待。
- 3、完善内部投资风险控制体系，对业务模式、财务管理、法律屏障进行全面控制。

### （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

由于“美梭案”的发生和持续发酵，对公司发展带来严重负面影响，直接导致公司撤回定向增发申请材料，再融资事项终止，资金出现严重短缺状况。为平稳解决资金危机，公司将利用存量房产加强与银行沟通项目融资渠道。目前公司杨树浦路在建工程项目已完成房屋交接手续，并获得了房产证。网购生活广场第一期项目也已经获得银行融资。

## （五）可能面对的风险

如前所述，公司已连续 2 年亏损，随之而来将可能被实施退市风险警示。可能面对的风险有多项：

1、监管风险：证监会对公司信息披露涉嫌违法违规的调查尚在进行，结果尚难预测。有可能导致调整工作停顿。

防范措施：积极配合调查，争取早日获得结果，排除未来调整阻碍。

2、业务风险：纺织进出口行业竞争激烈，主营业务盈利能力相对较弱，抵御风险的能力不强。

防范措施：加强自主品牌经营，打造自有品牌发展平台；外贸企业在力抓内控管理的前提下，调整单一以出口为主为进出口并举结构模式。

3、发展转型项目资金偏紧，可能被实施退市风险警示后融资能力降低。

防范措施：加强与银行沟通，最大程度发挥存量房产在撬动融资规模中的杠杆效应。

4、转型项目实施进展缓慢，短期内很难产生经济收益。

防范措施：积极推进转型项目，克服客观条件的不利影响，要加强项目所需人才队伍的建设，加强团队绩效考核。通过加强对外合作、团队改善提高项目实施效率。

## 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

本公司 2013 年度聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信所”）为公司审计报告的审计机构，立信所向公司提交了《上海三毛企业（集团）股份有限公司 2013 年度审计报告》（信会师报字[2014]第 111808 号）。本年度立信所为公司 2013 年财务报告出具了带强调事项段无保留审计意见的审计报告。

强调事项段如下：

我们提醒财务报表使用者关注如下事项：

（一）如财务报表附注十三（一）1 所述，贵公司于 2014 年 3 月 13 日收到《中国证券监督管理委员会调查通知书》（编号：沪调查通字 2014-1-18 号），因贵公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对贵公司立案稽查。

（二）如财务报表附注十四（二）2 所述，贵公司原控股子公司上海三毛进出口有限公司因受美梭案影响（公司重要供应商上海美梭羊绒纺织品有限公司涉嫌刑事犯罪），导致上海市浦东新区国家税务局对涉案商品未退税的于 2013 年 2 月 1 日起暂不办理退税、已退税的采取税收保全措施，同时该公司大额应收账款逾期未能收回、大额银行贷款逾期未能归还，无法继续经营，已于 2013 年 6 月 1 日开始清算。由于贵公司已失去对该公司的控制，故本期不再纳入贵公司合并报表范围。

截止 2013 年 12 月 31 日，上海三毛进出口有限公司清算尚未完毕。由于美梭案尚未开庭审理，其最后的司法结论可能会对上海三毛进出口有限公司的债权债务以及清算损益产生重大影响。

截止 2013 年 12 月 31 日，贵公司对于长期股权投资中上海三毛进出口有限公司投资额人民币 6,800 万元已全额计提减值准备，对于其他应收款中应收上海三毛进出口有限公司人民币 230.91 万元已全额计提坏账准备。

本段内容不影响已发表的审计意见。

对于上述强调事项段，董事会认为：

1、对于被证监会立案稽查事项，董事会以及公司经营层正在认真配合调查，待收到调查处理结果后将及时披露相关信息。

2、公司董事会认为，由于上海三毛进出口有限公司所有业务关系都已终止，人员也作了安置，因此其清算已不可逆。“美梭案”截止本报告披露时尚未正式公开审理，董事会将密切关注案件进展情况对上海三毛集团的影响。

监事会认为：立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告客观反映了公司 2013 年度的财务状况，专项说明符合公司实际情况，监事会对立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告和专项说明均无异议，同意董事会对立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带强调事项段无保留意见的专项说明。

监事会希望董事会和管理层能就强调事项段所涉事项采取切实可行的办法和措施，有效化解或有风险。监事会将持续关注董事会推进相关工作，切实维护上市公司和广大股东的合法权益。

## （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

√ 不适用

## （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

公司第七届董事会 2012 年第六次临时会议对《公司章程》中对利润分配政策作了相应修订，并经 2012 年 12 月 7 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过。（详细内容参见 2012 年 11 月 13 日上海证券报、香港文汇报、[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)、11 月 27 日上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 2012 年度第一次临时股东大会文件）

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）审计本公司 2013 年合并报表归属于上市公司股东净利润-4,718.27 万元，母公司净利润-2,450.72 万元。

母公司未分配利润如下：

年初未分配利润-9,341.29 万元

加上：本年净利润-2,450.72 万元

2013 年年末未分配利润为-11,792.01 万元。

鉴于母公司 2013 年年末未分配利润为负，因此 2013 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

### （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	0	0	0	0	-47,182,653.98	
2012 年	0	0	0	0	-47,409,990.79	
2011 年	0	0	0	0	18,489,278.21	

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 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) 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	所涉及的资产产权是否已全部过户	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
上海润渝置业有限公司	滨江国际广场(原渔人码头二期)部分房产	2012年7月18日	12,251.12			否	双方协商价格的原则定价	是	否		

根据公司董事会和股东大会授权,2012年7月18日公司与上海润渝置业有限公司签订了《上海市商品房预售合同》,购买位于杨树浦路1058号“滨江国际广场”(曾暂定名“重庆沪办大楼”)部分物业和20个车位,物业建筑面积合计3,917.04平方米(预测面积),共计人民币12,251.12万元,最后付款金额以实测面积为准。上述合同已完成预售登记。截止2013年12月31日,本公司已支付前两期购房款计人民币11,000.00万元。(详见2012年6月14日、21日、7月20日刊登于《上海证券报》、《香港文汇报》、上交所网站公告)截止报告期日,公司已完成房屋交接,并获得了房地产权证。

### 五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

**六、 重大关联交易****(一) 关联债权债务往来****1、 临时公告未披露的事项**

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
重庆轻纺控股(集团)公司	控股股东					4,000	
关联债权债务形成原因		关联方向上市公司提供流动资金贷款					
与关联债权债务有关的承诺		借款期限 2013 年 3 月 21 日至 2014 年 3 月 20 日,按银行贷款同期基准利率计息。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		对帮助缓解公司流动资金不足具有积极意义。					

**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

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	5,889.00
报告期末对子公司担保余额合计(B)	5,889.00
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)	
担保总额(A+B)	5,889.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	18.49

**(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	85
境内会计师事务所审计年限	12

	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

公司 2013 年 6 月 7 日召开的 2012 年度股东大会,审议通过了《关于公司聘任 2013 年度审计会计师事务所和内部控制审计机构议案》同意继续聘任立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2013 年度年审会计师事务所和内部控制审计机构,聘期一年。2013 年度本公司支付立信会计师事务所(特殊普通合伙)财务和内部控制审计费共计人民币 115 万元。

## 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

报告期内，公司收到上海证券交易所（以下简称“上交所”）《关于给予上海三毛企业（集团）股份有限公司及董事长张文卿等有关责任人通报批评的决定》，公司因未及时披露全资子公司上海三毛进出口有限公司出口退税暂停、大额应收账款逾期事项，违反了《上海证券交易所股票上市规则》第 2.1 条和第 11.12.2 条有关规定；公司董事长张文卿、总经理韩家红、董事会秘书沈磊和财务总监朱建忠未勤勉尽责，对公司的违规行为负有相应责任，违反了《股票上市规则》第 2.2 条、第 3.1.4 条、第 3.1.5 条、第 3.2.2 条的规定以及在《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》中做出的承诺。上交所纪律处分委员会根据《股票上市规则》第 17.2 条、第 17.3 条、第 17.4 条和《上海证券交易所纪律处分和监管措施实施办法第五条规定》给予通报批评的纪律处分。

报告期内，中国证券监督管理委员会上海监管局（以下简称“证监局”）对公司 2012 年年报进行了专项检查，检查完毕后给予公司《关于上海三毛企业（集团）股份有限公司的监管关注函》和《关于对上海三毛企业（集团）股份有限公司采取出具警示函措施的决定》。

对于上交所和证监局给予的处罚决定，公司及全体董事、监事、高级管理人员认真学习，制定了整改措施（详细内容参见第八节公司治理“一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明”）。

除上述事项，公司董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人在报告期内不存在被司法机关或纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、被中国证监会采取市场禁入、被认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚，以及被证券交易所公开谴责的情形。

公司于 2014 年 3 月 13 日收到《中国证券监督管理委员会调查通知书》，“公司因涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对你公司立案稽查”。截止报告日，公司正积极配合证监局的稽查工作。

## 十一、其他重大事项的说明

1、由于受“美梭案”影响，公司下属企业上海三毛进出口有限公司从 2 月 6 日起陆续发生三家日本客户应收账款逾期以及上海市浦东新区税务局第七税务所对上海三毛进出口有限公司发出了《税收保全通知》，2013 年 4 月 7 日上海三毛进出口有限公司向中信保递交了《短期出口信用保险索赔申请书》，11 月 11 日接中国出口信用保险公司回复暂无法承担赔偿责任，截止报告期，公司尚在与法律顾问展开相关的法律研究。（详见刊登于上海证券报、香港文汇报、上交所网站 2013 年 3 月 23 日、3 月 27 日、4 月 9 日、11 月 13 日公告）

### 2、撤回非公开发行股票申请事项

由于受“美梭案”影响，公司于 2013 年 5 月 30 日向中国证监会提出现行撤回《非公开发行股票申请文件的申请》，并于 2013 年 6 月 3 日接到《中国证监会行政许可申请终止审核通知书》。（详见刊登于上海证券报、香港文汇报、上交所网站 2013 年 5 月 11 日、5 月 31 日、6 月 5 日公告）

3、公司下属子公司上海三毛进出口有限公司受重要供应商上海美梭羊绒纺织品有限公司法人代表涉嫌刑事犯罪被公安机关立案调查、税务机关暂停出口退税影响，导致上海三毛进出口有限公司发生严重的经营困难。基于上述原因，根据公司法 and 上海三毛进出口有限公司股东会决议，公司董事会同意对该公司实施清算，并授权公司经营班子依法处理相关清算事宜。（相关事项详情参见刊登于上海证券报、香港文汇报、上交所网站 2013 年 3 月 23 日、3 月 27 日、4 月 9 日、5 月 11 日公告）

4、关于终止与日本 MCS 集团合同协议，公司曾于 2011 年与日本 Medical Care Service Company Inc. 签订合资建立上海善初会养老产品研发有限公司的协议，其中上海三毛投资 153 万美元。但由于核心内容：祁连山路 380 号养老产业园区建设计划，受目前国家土地政策限制，迟迟未能与当地政府达成一致意见。为此，经双方磋商同意：终止双方签订的“中日合资上海善初会养老产品研发有限公司合同”的履行。（相关事项详情参见刊登于上海证券报、香港文汇报、上交所网站 2013 年 12 月 12 日公告）

5、其他重大事项说明参见财务附注（十四）其他重要事项。

## 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	200,991,343	100						200,991,343	100
1、人民币普通股	152,204,143	75.73						152,204,143	75.73
2、境内上市的外资股	48,787,200	24.27						48,787,200	24.27
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	200,991,343	100						200,991,343	100

##### 2、 股份变动情况说明

报告期内，本公司股份无变动。

##### 3、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

公司在 2012 年审议通过的拟向控股股东重庆轻纺定向增发方式募集资金不超过 3.5 亿元的方案，由于受“美梭案”影响，公司于 2013 年 5 月 30 日向中国证监会提出现行撤回《非公开发行股票申请文件的申请》，并于 2013 年 6 月 3 日接到《中国证监会行政许可申请终止审核通知书》。（详见刊登于上海证券报、香港文汇报、上交所网站 2013 年 5 月 11 日、5 月 31 日、6 月 5 日公告）

##### (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

截止报告期末股东总数	36,105	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	34,979			
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
重庆轻纺控股（集团）公司	国有法人	25.95	52,158,943	0	0	无
BNP PARIBAS WEALTH MANAGEMENT SINGAPORE BRANCH	其他	3.44	6,905,201	144,800	0	未知
UBS CUSTODY SERVICES SINGAPORE PTE. LTD.	其他	2.45	4,918,773	1,355,441	0	未知
上海纺织控股(集团)公司	国有法人	1.67	3,354,194	0	0	未知
BNP PARIBAS WEALTH MANAGEMENT HONG KONG BRANCH	其他	0.85	1,717,800	50,000	0	未知
颜红	境内自然人	0.40	796,799	796,799	0	未知
沈卫宁	境内自然人	0.38	760,000	760,000	0	未知
上工申贝（集团）股份有限公司	国有法人	0.33	658,830	0	0	未知
李正林	境内自然人	0.32	650,910	650,910	0	未知
林兰	境内自然人	0.29	583,000	-4,500	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				
重庆轻纺控股（集团）公司	52,158,943	人民币普通股				
BNP PARIBAS WEALTH MANAGEMENT SINGAPORE BRANCH	6,905,201	境内上市外资股				
UBS CUSTODY SERVICES SINGAPORE PTE. LTD.	4,918,773	境内上市外资股				
上海纺织控股(集团)公司	3,354,194	人民币普通股				
BNP PARIBAS WEALTH MANAGEMENT HONG KONG BRANCH	1,717,800	境内上市外资股				
颜红	796,799	人民币普通股				
沈卫宁	760,000	人民币普通股				
上工申贝（集团）股份有限公司	658,830	人民币普通股				
李正林	650,910	人民币普通股				
林兰	583,000	人民币普通股				
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东 BNP PARIBAS WEALTH MANAGEMENT SINGAPORE BRANCH、UBS CUSTODY SERVICES SINGAPORE PTE. LTD 和 BNP PARIBAS WEALTH MANAGEMENT HONG KONG BRANCH 为一致行动人。其他未知股东间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。					

#### 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：万元 币种：人民币

名称	重庆轻纺控股（集团）公司
单位负责人或法定代表人	张文卿
成立日期	2000 年 8 月 25 日
组织机构代码	450417129
注册资本	180,000
主要经营业务	对市政府授权范围内的国有资产经营、管理，销售机械设备、电子器具、光学设备仪器、汽车零部件、化工产品及其原料（不含化学危险品）、百货。
经营成果	2013 年，完成营业收入 1,493,361 万元，同比减少 4.10%；完成利润总额 37,524 万元，同比增长 43.80%；实现利税总额 119,108 万元，同比增长 35.41%。万元产值综合能耗 0.69，比去年同期下降 2.82%。（未经审计）
财务状况	2013 年，资产 2,014,749 万元，净资产 543,962 万元，工业总产值 839,125 万元，利税总额 119108 万元。（未经审计）
现金流和未来发展策略	以转型升级为主题，以全面推进改革发展为中心，以“改造提升传统优势企业、积极介入电子信息等新兴产业，大力发展现代服务业”为三条工作主线，结合十八届三中全会提出的国企改革思路，把轻纺集团改革和发展的思路和行动统一到党的十八届三中全会精神上来，按照“稳中求进、改革创新、突出重点，提质增效”的方针，坚持稳中求进的工作总基调，将改革创新贯穿于工作的各个环节，以改革促进转型、以创新驱动发展，使转型升级工作取得新的进展。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有上市公司重庆啤酒股份有限公司 20%股份

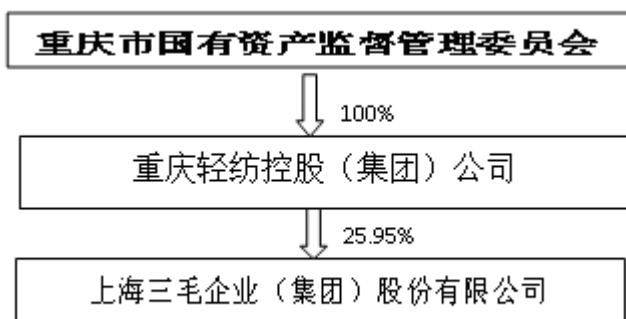
##### (二) 实际控制人情况

##### 1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	重庆市国有资产监督管理委员会
----	----------------

##### 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)
张文卿	董事长	男	58	2013年6月7日	2016年6月7日			0		69.5	0
韩家红	董事、总经理	男	47	2013年6月7日	2016年6月7日			0		40.75	0
张萍	董事、党委书记	女	56	2013年6月7日	2016年6月7日	10,000	10,000	0		40.75	0
朱建忠	董事、财务总监	男	54	2013年6月7日	2016年6月7日			0		30.05	0
邹宁	董事	男	45	2013年6月7日	2016年6月7日			0		0	19
刘杰	董事	男	45	2013年6月7日	2016年6月7日	0	0	0		10.67	0
朱匡宇	独立董事	男	66	2013年6月7日	2016年6月7日	0	0	0		3.5	0
赵晓雷	独立董事	男	59	2013年6月7日	2016年6月7日	0	0	0		3.5	0
钱利明	独立董事	男	43	2013年6月7日	2016年6月7日	0	0	0		3.5	0
曹永祥	监事长	男	56	2013年6月7日	2016年6月7日			0		0	36
王建华	副监事长、纪委书记	男	61	2013年6月7日	2016年6月7日	2,884	2,884	0		26.4	0
邓寿东	监事	男	61	2013年6月7日	2016年6月7日			0		0	20
顾顺良	监事	男	60	2013年6月7日	2016年6月7日			0		12.15	0
蔡志伟	监事	男	53	2013年6月7日	2016年6月7日			0		13.63	0
蔡伯承	副总经理	男	57	2013年6月7日	2016年6月7日			0		23.40	0
沈磊	董事会秘书	女	43	2013年6月7日	2016年6月7日	500	500	0		14.9	0
胡种	原董事	男	65	2010年6月6日	2013年6月6日			0		0	0
徐志炯	原独立董事	男	65	2010年6月4日	2013年6月6日			0		3.5	0
吴复民	原独立董事	女	72	2010年6月4日	2013年6月6日			0		3.5	0
邓伟	原独立董事	男	37	2010年6月4日	2013年6月6日			0		3.5	0
合计	/	/	/	/	/	13,384	13,384	0	/	303.20	75

张文卿：曾担任重庆轻纺总裁；上海三毛第六届董事会董事长、党委书记；第七届董事会董事长。现任重庆轻纺董事长、党委书记；上海三毛第八届董事会董事、董事长。

韩家红：曾担任上海三毛第六届董事会董事、董事会秘书、副总经理；第七届董事会董事、总经理。现任重庆轻纺董事；上海三毛第八届董事会董事、总经理。

张萍：曾担任上海三毛第六届董事会董事、总经理、党委副书记、党委书记；第七届董事会董事、党委书记。现任上海三毛第八届董事会董事、党委书记。

朱建忠：曾担任上海龙头（集团）股份有限公司财务总监、董事、董事会秘书。和润国际投资（上海）公司总经理；上海三毛副总经理；第七届董事会董事、财务总监。现任上海三毛第八届董事会董事、财务总监。

邹宁：曾任重庆外贸控股（集团）有限公司资产处处长；重庆外贸控股（集团）有限公司资产营运部副部长；重庆轻纺营运部部长；上海三毛第七届董事会董事。现任重庆轻纺企业管理部部长；上海三毛第八届董事会董事。

刘杰：现任上海一毛条纺织有限公司执行董事、总经理、党委书记；太仓三毛纺织有限公司执行董事；上海三毛第八届董事会董事。

朱匡宇：现任上海市老年基金会副理事长；上海三毛第八届董事会独立董事。

赵晓雷：现任上海财经大学财经研究所所长，上海三毛第八届董事会独立董事。

钱利明：现任君则投资（上海）有限公司总经理，上海三毛第八届董事会独立董事。

曹永祥：曾担任重庆市机构编制委员会办公室机关机构编制处处长；重庆市机构编制委员会办公室事业单位登记管理局局长；重庆轻纺党委委员、总裁助理；上海三毛第七届监事会监事长。现任重庆轻纺党委副书记、纪委书记；上海三毛第八届监事会监事长。

王建华：曾担任上海三毛第六届监事会副监事长、纪委书记、工会主席；第七届监事会副监事长、纪委书记、工会主席。现任上海三毛第八届监事会副监事长、纪委书记、工会主席。

邓寿东：曾担任重庆市轻工业局审计处主任科员、副处长；公司第六届监事会监事；上海三毛第七届监事会监事。现任重庆轻纺审计室主任，监事会办公室主任（兼）。上海三毛第八届监事会监事。

顾顺良：曾担任华宇毛麻企业发展有限公司监审部副经理，上海三毛第六届监事会监事、监审部副经理；第七届监事会监事、监审部经理。现任上海三毛第八届监事会监事、监审部经理。

蔡志伟：曾担任上海三毛综合管理中心办公室主任；物业管理中心人事部经理、工会筹备负责人；第七届监事会监事、物业管理中心党委委员、纪委书记、工会主席、人事部经理。现任上海三毛第八届监事会监事、物业管理中心党委委员、纪委书记、工会主席、人事部经理。

蔡伯承：曾任上海华宇毛麻进出口有限公司董事、总经理；上海三毛进出口有限公司董事、总经理。现任上海三毛副总经理；上海三毛进出口有限公司董事长、总经理、党委书记。

沈磊：曾任上海三毛业务经理、第六届董事会证券事务代表；第七届董事会秘书。现任上海三毛第八届董事会秘书。

胡种：曾担任上海三毛第六届董事会董事、财务总监、第七届董事会董事，2013年6月任期届满，不再担任董事。

徐志炯：上海联合产权交易所顾问。曾担任上海三毛第六、七届董事会独立董事，2013年6月任期届满，不再担任独立董事。

吴复民：新华通讯社上海分社高级记者、第十一届上海市政协特聘成员；上海科技成果转化促进会特聘专家；上海工业经济联合会、上海经济团体联合会顾问。曾担任上海三毛第六、七届董事会独立董事，2013年6月任期届满，不再担任独立董事。

邓伟：上海财大科技园投资管理有限公司董事长。曾担任上海三毛第七届董事会独立董事，2013年任期届满，不再担任独立董事。

1、本公司第七届董事会于 2013 年 6 月任期届满，根据《公司法》和公司《章程》的规定，公司进行换届改选。2013 年 4 月 25 日召开第七届董事会第十二次会议，审议通过《关于公司董事会换届改选及公司第八届董事会董事候选人的议案》，并于 2013 年 6 月 7 日召开了 2012 年度股东大会，会议审议通过了选举张文卿先生、韩家红先生、张萍女士、朱建忠先生、邹宁先生、刘杰先生为第八届董事会董事，朱匡宇先生、赵晓雷先生、钱利明先生为公司第八届董事会独立董事。

2、本公司第七届监事会于 2013 年 6 月任期届满，根据《公司法》和公司《章程》的规定，公司进行换届改选。2013 年 4 月 25 日召开第七届监事会第十二次会议，会议审议通过《关于公司监事会换届改选及公司第八届监事会监事候选人的议案》，并于 2013 年 6 月 7 日召开 2012 年度股东大会，会议审议通过了选举曹永祥、王建华、邓寿东三位为公司第八届监事会监事。根据公司《章程》规定，二名监事有职工民主选举产生，职工民主选举顾顺良、蔡志伟二位为公司第八届监事会监事。

3、2013 年 6 月 13 日公司召开了第八届董事会第一次会议，会议审议通过了：  
选举张文卿先生为第八届董事会董事长；  
聘任韩家红先生为公司总经理；  
聘任朱建忠先生为公司财务总监；  
聘任蔡伯承先生为公司副总经理；  
聘任沈磊女士为公司董事会秘书。

4、2013 年 6 月 13 日公司召开第八届监事会第一次会议，会议审议通过了：  
选举曹永祥先生为第八届监事会监事长；选举王建华先生为第八届监事会副监事长。

## 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
张文卿	重庆轻纺控股（集团）公司	董事长、党委书记
邹宁	重庆轻纺控股（集团）公司	企业管理部部长
曹永祥	重庆轻纺控股（集团）公司	党委副书记、纪委书记
邓寿东	重庆轻纺控股（集团）公司	审计室主任，监事会办公室主任（兼）
韩家红	重庆轻纺控股（集团）公司	董事

### (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
朱匡宇	上海市老年基金会	副理事长
赵晓雷	上海财经大学	教师、教授
	上海财经大学财经研究所	所长
钱利明	君则投资（上海）有限公司	总经理
徐志炯	上海联合产权交易所	顾问
吴复民	上海市政协	经济委员
邓伟	上海财大科技园投资管理有限公司	董事长

### 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	由公司董事会及下设的薪酬与考核委员会审议决定。独立董事薪酬报经股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据年初制定的经营目标与考核办法进行设定，由董事会薪酬与考核委员会提出对公司高级管理人员年度考核具体意见，并提请董事会审议。独立董事津贴由董事会拟定，提交股东大会审议。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期内，按照上述原则，公司所披露的董事、监事和高级管理人员报酬与实际发放情况相符。
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	报告期内，董事、监事、高级管理人员 2013 年从公司领取的报酬为 303.20 万元。

### 四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张文卿	第八届董事会董事长	聘任	换届选举
韩家红	第八届董事会董事、总经理	聘任	换届选举
张萍	第八届董事会董事	聘任	换届选举
朱建忠	第八届董事会董事、财务总监	聘任	换届选举
邹宁	第八届董事会董事	聘任	换届选举
刘杰	第八届董事会董事	聘任	换届选举
朱匡宇	第八届董事会独立董事	聘任	换届选举
赵晓雷	第八届董事会独立董事	聘任	换届选举
钱利明	第八届董事会独立董事	聘任	换届选举
曹永祥	第八届监事会监事长	聘任	换届选举
王建华	第八届监事会副监事长	聘任	换届选举
邓寿东	第八届监事会监事	聘任	换届选举
顾顺良	第八届监事会职工监事	聘任	换届选举
蔡志伟	第八届监事会职工监事	聘任	换届选举
蔡伯承	副总经理	聘任	第八届董事会续聘
沈磊	董事会秘书	聘任	第八届董事会续聘
胡种	第七届董事会董事	离任	任期届满
徐志炯	第七届董事会独立董事	离任	任期届满
吴复民	第七届董事会独立董事	离任	任期届满
邓伟	第七届董事会独立董事	离任	任期届满

### 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	69
主要子公司在职员工的数量	520
在职员工的数量合计	589
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	11
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数
生产人员	338
销售人员	51
技术人员	54
财务人员	33
行政人员	53
	60
合计	589
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	14
大学本科	78
大专专科	102
高中及以下	395
合计	589

### （二）薪酬政策

公司严格按照薪酬发放制度流程执行，在考核的基础上，进行薪酬发放。

董事、高级管理人员：公司根据《董事会薪酬与考核委员会实施细则》，结合年度财务状况、经营成果、安全生产等目标的综合完成情况对公司董事及高级管理人员进行绩效考核后发放。

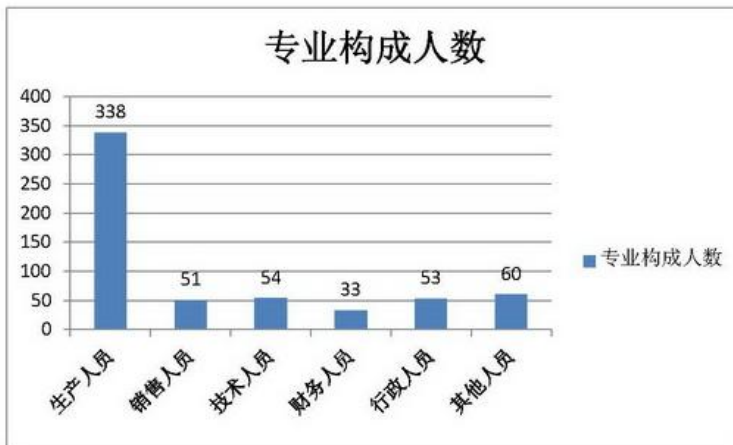
各所属企业：根据《薪酬分配制度》，对集团下属经营者以资产保值增值作为考核的依据，实行基本年薪加奖励，将企业经济效益的增长与经营者个人薪酬相结合。

### （三）培训计划

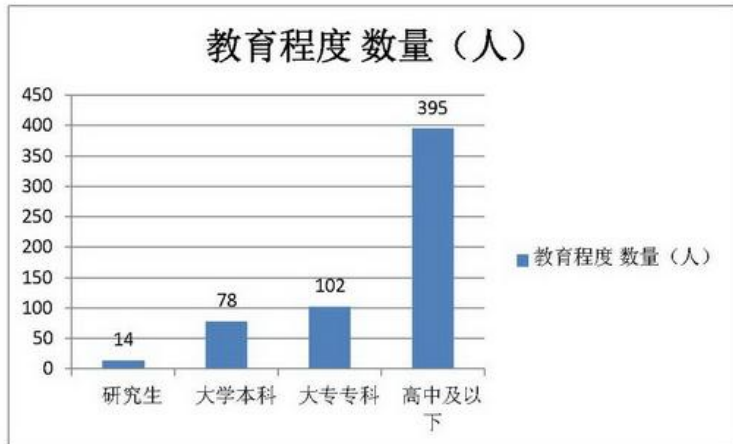
报告期内，公司围绕企业总体发展需要，举办财务人员、人力资源和中、高级管理人员培训班，通过内部培训与外部培训相结合的方式，有针对性的推进领导干部、员工培训工作，并顺利完成。

2014 年公司在原有专业培训班开班培训之外，将进一步开设拓展领导干部、员工知识能力的培训班。

### （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》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，加强信息披露工作，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司运作，切实维护公司及全体股东利益。公司股东大会、董事会、监事会、各经营层职责明确，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会、董事会和监事会并能认真履行职责，确保了公司安全、稳定、健康、持续的发展。

1、关于股东与股东大会：报告期内，公司能够根据《公司法》、《股票上市规则》、《股东大会会议事规则》的要求，召集、召开股东大会，股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露等方面符合规定要求。公司还邀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，并出具法律意见书，保证了股东大会的合法有效。

2、关于董事和董事会：报告期内，公司严格按照《公司法》、公司《章程》规定的选聘程序选举产生公司第八届董事会董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议。公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会，其成员组成合理。专业委员会设立以来，均严格按照相应工作条例开展工作，已在公司的经营管理中充分发挥了其专业性作用。每位独立董事均严格遵守《独立董事工作制度》，认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责。

3、关于监事和监事会：报告期内，公司严格按照《公司法》、公司《章程》规定的选聘程序选举公司第八届监事会监事，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》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

4、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规及公司制定的《公司信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地通过《上海证券报》、《香港文汇报》及上海证券交易所网站等披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，切实履行上市公司信息披露的义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者、尤其是中小股东的合法权益。报告期内，由于公司下属企业供应商美梭羊绒涉嫌刑事犯罪以及国外客户应收账款逾期，公司在可能的损失基本确定后，履行了信息披露义务并与会计师事务所沟通，对这一期后事项做了计提坏账准备，同时对外作了业绩预告以及延迟年报披露的决定。公司于2013年9月和10月分别收到上海证券交易所的通报批评以及上海证监局的警示函，公司高级管理人员认真学习，对于突发事件的规范披露程序进行了进一步的梳理和完善。整改措施：

- 1) 经营层将认真学习并提高信息披露的水平，及时而又准确判断并披露突发的重大事件。未来，公司将与交易所和监管机构保持密切沟通，多咨询、多请示；
- 2) 研究建立信息披露及时反应机制，通过OA信息平台，对合同节点和经营行为节点实行系统自动提醒，专人负责落实并对接信息披露的机制。

同时公司高级管理人员认真学习交易所信息披露直通车相关业务，切实地提高完成工作目标所需的业务水平，做到真实、准确、完整、及时地披露信息。

5、关于投资者关系及相关利益者：报告期内，公司积极接待各类投资者，通过电话、公司主页论坛与广大投资者保持沟通，对投资者从各个渠道反馈的信息与问题进行了回复与解答，并从公司运营、会计准则等多方面、多维度地剖析公司情况，树立投资者对公司的信心，公司与投资者之间的良性互动，有利于切实保护投资者利益。

6、关于内幕知情人登记管理：公司根据证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告【2011】30号）等规则要求，于2013年10月29日第八届董事第三次会议审议通过修订的《内幕信息知情人管理制度》。制度中明确了董事长、监事会的职责、重大

事项的备忘登记以及档案保存年限，且执行一事一记、具体明确到时间点及所处阶段。本报告期内，公司按照该制度的规定，对公司定期报告披露过程中涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案，且报告期内不存在有内幕信息知情人违规买卖公司股票的情况。

7、关于内部控制制度的建立健全：报告期内，公司严格按照监管要求不断完善内部控制制度，根据《内部控制规范实施方案》，进一步强化内控规范的执行和落实，在强化日常监督和专项检查的基础上，对公司的关键业务流程、关键控制环节内部控制的有效性进行了自我检查与评价。

8、关于控股股东与上市公司的关系：公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。

9、关于中国证券监督管理委员会上海监管局的监管关注涉及的整改事项：

#### a、公司治理

董事会投票委托书授权不明确。公司董事委托他人代为行使表决权时，通常使用公司提供的格式化委托书，但委托书未载明委托人对提案表决意向的指示，不符合公司《董事会议事规则》第十二条的规定。

整改措施：公司将严格按照《上市公司治理准则》、《董事会议事规则》等相关要求规范董事授权委托事项。具体操作上，公司将规范授权委托业务，在其中明确载明对每项提案的简要意见、委托人的授权范围和对提案表决意向的指示。

整改责任人：沈磊（董事会秘书）

董事会计票工作存在瑕疵。公司第七届董事会第四次、第七次、第九次会议各有 2 张表决票未勾选表决意向，但均计为同意票，计票工作存在瑕疵。

整改措施：公司将严格按照《董事会议事规则》等有关要求，规范决议表决意向，对每项提案充分表达意见。

整改责任人：沈磊（董事会秘书）

#### b、内部控制

公司存在先于合同约定时间支付采购货款的情况。公司控股子公司上海三毛进出口有限公司（简称“三进公司”）的主要业务之一是采购供应商美梭羊绒纺织品有限公司（简称“美梭公司”）的毛纱、毛衫等产品，出口至日本泷兵、八木、岛村等海外公司。三进公司与美梭公司签订的采购合同约定，待收到海外客户金额外汇后再与美梭公司结算货款。但对于上述贸易，三进公司自 2012 年开始大多是在货物清关出运后、银行押汇前即向美梭公司提前支付 80% 货款。特别是美梭案发前的最后三笔贸易，三进公司在货物尚未出运时已将大部分货款（合计 1,608 万元，支付比例高于 80%）支付给美梭公司。

事项说明及整改措施：上海三毛进出口与美梭羊绒的业务是我司投保后由中信保出具《短期出口信用保险承保情况通知书》，银行凭此通知书押汇放款，公司收到银行放款后支付美梭工厂货款，2012 年以前一直照此操作，但 2012 年起由于银行外汇额度紧张放贷周期较之前延长，而客户支付货款的操作模式仍照以前，并且日本三客户从未逾期汇款，故从 2012 年起上海三毛进出口在拿到中信保出具的承保单后，与银行沟通确定贷款没问题后，即于放贷日提前 1~2 天支付美梭货款。尽管如此，但提前放款总是有风险的，我司现已采取措施，一律不准提前放款，不管是否投保中信保并不再办理银行押汇。

整改责任人：蔡伯承（集团副总、三进公司董事长、总经理）

#### c、内幕信息管理

未及时修订《内幕信息知情人管理制度》，未明确董事长、监事会职责、重大事项备忘录制作、档案保存年限等事项，与证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号）要求不符。

整改措施：公司根据证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号）等规则要求，于 2013 年 10 月 29 日第八届董事第三次会议审议通过修订的《内幕信息知情人管理制度》。制度中明确了董事长、监事会的职责、重大事项的备忘登记以及档案保存年限。

整改责任人：韩家红（集团总经理）

未严格执行内幕信息知情人登记制度。公司内幕信息知情人登记表填写的内幕信息所处阶段及获取内幕信息时间不够具体，不符合《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）的要求。

整改措施：公司将根据修订后的《内幕信息知情人管理制度》，做到一事一记，具体表述事件发生的时间点及所处阶段。

整改责任人：韩家红（集团总经理）

#### d、其他事项

销售费用的计提有待进一步规范。三进公司每月末对已确认收入但未支付或未支付完服务费的业务预估计提销售服务费，但公司预提的服务费与实际支付的金额差异较大，特别是与美梭业务相关的服务费，2010年至2012年共计提2758万元，实际支出仅343万元。2013年初，由于美梭案发，三进公司对以前年度计提的服务费进行清理，共调减已计提服务费3062万元，导致公司2012年服务费较上年大幅减少。

事项说明及整改措施：2010~2012年由美梭业务共计提服务费2758万元，实际支付343万元，差异部分是业务部视作保证金暂留存在公司，后来支付美梭案发前的三笔贸易贷款的80%部分1608万元，即在2758万元的范围之内，但在业务操作上确存在不规范。我司现已采取措施，预提的销售服务费必须规范操作，支付概念更清晰、明确。

整改责任人：蔡伯承（集团副总、三进公司董事长、总经理）

## 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012年度股东大会	2013年6月7日	上海证券报 33、香港文汇报 B3、 www.sse.com.cn	2013年6月8日

公司2013年6月7日召开了2012年度股东大会，会议审议通过了：

- 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年度财务决算报告》
- 四、《公司2012年度利润分配预案》
- 五、《关于公司2012年度计提坏账准备和资产减值准备的议案》
- 六、《关于2012年度计提特别坏账准备和预计负债的议案》
- 七、《关于2012年度坏账损失核销的议案》
- 八、《关于公司聘任2013年度审计会计师事务所和内部控制审计机构的议案》
- 九、《公司2012年度报告及摘要》
- 十、《关于公司董事会换届改选及公司第八届董事会候选人的提案》
  - 1、选举张文卿先生为第八届董事会董事
  - 2、选举韩家红先生为第八届董事会董事
  - 3、选举张萍女士为第八届董事会董事
  - 4、选举朱建忠先生为第八届董事会董事
  - 5、选举邹宁先生为第八届董事会董事
  - 6、选举刘杰先生为第八届董事会董事
  - 7、选举朱匡宇先生为公司第八届董事会独立董事
  - 8、选举赵晓雷先生为公司第八届董事会独立董事
  - 9、选举钱利明先生为公司第八届董事会独立董事
- 十一、《关于公司监事会换届改选及公司第八届监事会候选人的提案》
  - 1、选举曹永祥先生为公司第八届监事会监事
  - 2、选举王建华先生为公司第八届监事会监事
  - 3、选举邓寿东先生为公司第八届监事会监事
- 十二、《关于授权公司为下属子公司向银行申请综合授信额度提供担保的议案》

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
张文卿	否	7	6	4	1	0	否	1
韩家红	否	7	7	4	0	0	否	1
张萍	否	7	7	4	0	0	否	1
朱建忠	否	7	7	4	0	0	否	1
邹宁	否	7	6	4	1	0	否	1
刘杰（第八届董事会新任董事）	否	4	4	2	0	0	否	0
朱匡宇（第八届董事会新任独立董事）	是	4	3	2	1	0	否	0
赵晓雷（第八届董事会新任独立董事）	是	4	4	2	0	0	否	0
钱利明（第八届董事会新任独立董事）	是	4	4	2	0	0	否	0
胡种（任期届满离任）	否	3	3	2	0	0	否	1
徐志炯（任期届满离任）	是	3	3	2	0	0	否	1
吴复民（任期届满离任）	是	3	2	2	1	0	否	0
邓伟（任期届满离任）	是	3	3	2	0	0	否	0

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

## （二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 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

2013年，董事会各专门委员会严格按照《委员会实施细则》的规定，各司其职，充分发挥各自所具有的专业技能，在公司董事会重大事项决策中发挥了积极作用。

1、董事会审计委员会 根据《公司法》、《公司章程》以及《公司董事会审计委员会实施细则》等有关规定，公司董事会审计委员会围绕公司内部控制的制度建设及实施、公司聘请审计机构、编制定期报告以及与外部审计机构和内部审计部门的沟通和督促等重点方面开展工作，充分发挥了审计委员会监督检查的作用。在年报及相关工作中认真履行职责，能够从专业的角度对公司定期报告、内控制度、关联交易等提出建设性意见，督促公司进一步健康稳定和快速发展。

2、董事会战略委员会 根据《公司法》、《公司章程》以及《公司董事会战略委员会实施细则》等有关规定，公司董事会战略委员会委员通过会议及实地考察并根据公司的实际情况，对发展战略的实施提出了合理的建议。

3、董事会薪酬与考核委员会 根据《公司法》、《公司章程》、《公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》等有关规定，公司董事会薪酬与考核委员会切实履行董事会赋予的职责和权限，主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核；制定、审查公司董事以及高级管理人员的薪酬政策与方案，并指导董事会完善公司的薪酬体系。经审核，本年度内公司对董事、高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、考核标准，同意公司在年度报告中披露对其支付的薪酬。

4、董事会提名委员会 根据《公司法》、《公司章程》、《公司董事会提名委员会实施细则》等有关规定，公司董事会提名委员会积极开展工作，切实履行职责。报告期内，董事会提名委员会向董事会提名了第八届董事会董事候选人，以及高级管理人员候选人，对人选、选择标准和程序等事项提出建议。公司董事会提名委员会认为：公司第八届董事会换届选举符合相关规定，其规模和构成是适当的，公司第八届董事会董事以及高级管理人员选择标准恰当，选任程序合法，符合上市公司规范治理的相关要求。

## 五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 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、财务等方面不存在的不能保证独立性、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

董事会薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会实施细则》赋予的职责，结合公司经营情况、重大项目完成情况、资本市场运作情况，以及高级管理人员分管工作完成情况，拟定了报酬方案，经董事会审议通过后组织实施，监事会监督指导。

## 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，评价内部控制体系的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。公司监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督，公司经营层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司依据企业内部控制规范体系及《内部控制系列文件》组织开展内部控制评价工作，公司董事会结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷的具体认定标准。按照公司内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司存在非财务报告内部控制重大缺陷 1 个，具体缺陷如下：

#### （1）缺陷性质及影响：

公司下属企业特别是进出口企业新业务较多，报告期内，原控股子公司上海三毛进出口有限公司，因受美梭案影响（公司重要供应商上海美梭羊绒纺织品有限公司涉嫌刑事犯罪），导致上海市浦东新区国家税务局对涉案商品未退税的于 2013 年 2 月 1 日起暂不办理退税、已退税的采取税收保全措施，同时该公司大额应收账款逾期未能收回、大额银行贷款逾期未能归还，无法继续经营，已于 2013 年 6 月 1 日开始清算，进而直接导致公司连续二年的合并报表亏损。虽然美梭案目前尚未有司法结论，但公司通过检查，发现上海三毛进出口有限公司在与美梭案相关的业务中过份依赖新引入的中国进出口信用保险业务，而对海外客户和实际贸易方的调查有所放松，从而被非善意的贸易对象利用贸易习惯，造成公司损失。

截止 2013 年 5 月 31 日，上海三毛进出口有限公司账面净资产为人民币-5,778.77 万元，已严重资不抵债，进而对上海三毛公司 2013 年度财务报表造成重大影响。

公司举一反三，对有外贸业务的其他子公司进行自查，特别对有出口业务的上海三进出口有限公司进行了现有内控制度梳理和完善，发现上海三进出口有限公司也同样存在对海外客户和实际贸易方进行调查的力度和管控不够的缺陷。

#### （2）缺陷整改情况：

上海三毛进出口有限公司已于 2013 年 6 月 1 日起成立清算组进行清算，已停止正常的经营活动。

对于上海三进出口有限公司存在的重大缺陷，公司积极采取整改措施，以控制并规避可能发生的风险。同时对于创新型的融资产品或渠道，在完善内部监管措施后，确保安全的情况下慎重使用。

#### （3）整改计划：

对于上海三进出口有限公司存在的重大缺陷，公司主要进行如下整改措施：

A、对客户的风防范与控制方面，根据外贸业务的特点和实际情况，对客户严格进行梳理，按一、二、三等级分级管理。以区别对待的方式采取相应的管理措施。对新客户从业务开始就确定等级，对存量的老客户根据制度进行调查走访，在 2014 年内完成全部分级工作。

B、将供应商进行 ABC 三档分类管理，保证并扶持 A 类优质供应商（有实际生产规模和能力，有信誉，长期合作的公司），培训并发展 B 类有潜力供应商，淘汰或取消 C 类有问题或有污点、有风险的供应商，使采购业务更系统化、完整化、可控化，建立一个可靠的供应商保障基地，以此来控制并规避风险。对新供应商从业务开始就确定档次，对存量的老供应商根据制度进行调查走访，在 2014 年内完成分级工作。

C、对于合同贸易方、收货单位及付款单位不一致的，采取由贸易合同方出具委托收货和委托付款的依据。2014 年 6 月 30 日前完成所有现有业务的清理规范。

同时，公司集团层面已制定专项监管制度，对持续时间长、交易量较大的子公司业务，实施定期的内部审计监管，发现问题及时整改。

内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

## 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2013 年度的内部控制进行了独立审计，并出具了带强调事项段的无保留意见审计报告（信会师报字[2014]第 111809 号）。

### 1、 财务报告内部控制审计意见

我们认为，截止 2013 年 12 月 31 日，上海三毛公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

### 2、 非财务报告内部控制的重大缺陷

在内部控制审计过程中，我们注意到上海三毛公司的非财务报告内部控制存在如下重大缺陷：上海三毛公司原控股子公司上海三毛进出口有限公司因受美梭案影响（公司重要供应商上海美梭羊绒纺织品有限公司涉嫌刑事犯罪），导致上海市浦东新区国家税务局对涉案商品未退税的于 2013 年 2 月 1 日起暂不办理退税、已退税的采取税收保全措施，同时该公司大额应收账款逾期未能收回、大额银行贷款逾期未能归还，无法继续经营，已于 2013 年 6 月 1 日开始清算。虽然美梭案目前尚未有司法结论，但上海三毛公司自行对内部控制进行检查，发现上海三毛进出口有限公司过份依赖新引入的中国进出口信用保险业务，而对海外客户和实际贸易方的调查有所放松，从而被非善意的贸易对象利用贸易习惯，造成公司损失。截止 2013 年 5 月 31 日，上海三毛进出口有限公司账面净资产为人民币-5,778.77 万元，已严重资不抵债，进而对上海三毛公司 2013 年度财务报表造成重大影响。根据非财务报告内部控制缺陷的认定标准，与此相关的内部控制认定为重大缺陷。

上海三毛公司 2013 年度新成立上海三进进出口有限公司，主要从事外贸业务。通过对上海三进进出口有限公司的内部控制进行审计，我们发现该公司也同样存在对海外客户和实际贸易方进行调查的力度和管控不够的缺陷。上海三进进出口有限公司已识别出上述缺陷并开始整改，但截止 2013 年 12 月 31 日，整改尚未全部完成，部分整改措施尚未运行足够长时间。

由于存在上述重大缺陷，我们提醒本报告使用者注意相关风险。需要指出的是，我们并不对上海三毛公司的非财务报告内部控制发表意见或提供保证。本段内容不影响对财务报告内部控制有效性发表的审计意见。

### 3、 强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注：

上海三毛公司于 2014 年 3 月 13 日收到《中国证券监督管理委员会调查通知书》（编号：沪调查通字 2014-1-18 号），因上海三毛公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对上海三毛公司立案稽查。

本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

会计师事务所出具的内控审计报告与董事会的自我评价报告意见一致。

内部控制审计报告详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

## 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已经建立《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》等年报相关工作制度和规程，请独立董事从第三方的角度和审计委员会从专业的角度对年报作了严格把关，确保了年报的高质量和真实性。另外，根据公司《信息披露事务管理办法》规定，明确了对信息披露重大差错责任人给予批评、警告，直至解除其职务的处分，加大了对相关责任人出现年报信息披露重大差错时的处罚力度。

报告期内公司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）注册会计师庄继宁、吴海燕审计，并出具了有带强调事项段或其他事项段的无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

信会师报字[2014]第 111808 号

上海三毛企业（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海三毛企业（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。



#### 四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注如下事项：

（一）如财务报表附注十三（一）1 所述，贵公司于 2014 年 3 月 13 日收到《中国证券监督管理委员会调查通知书》（编号：沪调查通字 2014-1-18 号），因贵公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对贵公司立案稽查。

（二）如财务报表附注十四（二）2 所述，贵公司原控股子公司上海三毛进出口有限公司因受美梭案影响（公司重要供应商上海美梭羊绒纺织品有限公司涉嫌刑事犯罪），导致上海市浦东新区国家税务局对涉案商品未退税的于 2013 年 2 月 1 日起暂不办理退税、已退税的采取税收保全措施，同时该公司大额应收账款逾期未能收回、大额银行贷款逾期未能归还，无法继续经营，已于 2013 年 6 月 1 日开始清算。由于贵公司已失去对该公司的控制，故本期不再纳入贵公司合并报表范围。

截止 2013 年 12 月 31 日，上海三毛进出口有限公司清算尚未完毕。由于美梭案尚未开庭审理，其最后的司法结论可能会对上海三毛进出口有限公司的债权债务以及清算损益产生重大影响。截止 2013 年 12 月 31 日，贵公司对于长期股权投资中上海三毛进出口有限公司投资额人民币 6,800 万元已全额计提减值准备，对于其他应收款中应收上海三毛进出口有限公司人民币 230.91 万元已全额计提坏账准备。

本段内容不影响已发表的审计意见。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：庄继宁  
中国注册会计师：吴海燕

中国·上海  
二〇一四年四月十日

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：上海三毛企业（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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七（一）	92,617,292.73	188,767,481.74
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七（二）	6,299,528.50	6,813,117.30
应收票据	七（三）	16,313,604.21	29,255,828.25
应收账款	七（四）	27,921,705.92	151,808,255.56
预付款项	七（六）	71,030,356.55	197,082,795.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七（五）	42,979,524.14	14,680,235.58
买入返售金融资产			
存货	七（七）	74,589,729.70	82,071,199.17
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七（八）	5,137,682.38	
流动资产合计		336,889,424.13	670,478,912.71
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	七（九）	36,647,380.00	33,018,720.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七（十一）	57,984,541.09	75,323,229.64
投资性房地产	七（十二）	227,020,158.58	109,649,692.25
固定资产	七（十三）	96,288,565.71	102,902,156.43
在建工程	七（十四）	117,853,510.94	177,487,099.56
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	七（十五）	8,582,593.46	9,520,085.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七（十六）	2,727,326.49	3,200,948.37
递延所得税资产	七（十七）	1,903,058.04	1,422,735.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		549,007,134.31	512,524,667.29
资产总计		885,896,558.44	1,183,003,580.00

<b>流动负债:</b>			
短期借款	七(十九)	187,496,388.00	280,498,194.03
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	七(二十)	171,770.00	
应付账款	七(二十一)	62,079,451.42	51,176,121.20
预收款项	七(二十二)	107,799,541.29	236,734,857.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七(二十三)	22,782,585.35	26,956,493.24
应交税费	七(二十四)	6,724,081.18	11,267,410.04
应付利息	七(二十五)	425,778.78	343,863.88
应付股利	七(二十六)	716,561.13	716,561.13
其他应付款	七(二十七)	20,480,930.50	42,238,131.92
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	七(二十九)	11,778,817.84	2,215,816.00
其他流动负债			
流动负债合计		420,455,905.49	652,147,449.15
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七(三十)	82,941,612.54	73,289,365.90
应付债券			
长期应付款	七(三十一)	1,553,100.00	1,553,100.00
专项应付款	七(三十二)	8,540,000.00	8,460,000.00
预计负债	七(二十八)	4,000,000.00	34,455,357.02
递延所得税负债	七(十七)	7,839,800.77	6,932,635.77
其他非流动负债	七(三十三)	27,696,758.52	28,224,161.67
非流动负债合计		132,571,271.83	152,914,620.36
负债合计		553,027,177.32	805,062,069.51
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	七(三十四)	200,991,343.00	200,991,343.00
资本公积	七(三十五)	229,711,477.12	226,669,303.36
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	七(三十六)	38,610,002.38	38,610,002.38
一般风险准备			
未分配利润	七(三十七)	-150,897,661.32	-103,715,007.34
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		318,415,161.18	362,555,641.40
少数股东权益		14,454,219.94	15,385,869.09
所有者权益合计		332,869,381.12	377,941,510.49
负债和所有者权益总计		885,896,558.44	1,183,003,580.00

法定代表人: 张文卿

主管会计工作负责人: 朱建忠

会计机构负责人: 周志宇

**母公司资产负债表**  
2013 年 12 月 31 日

编制单位:上海三毛企业（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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		13,025,836.50	21,162,347.84
交易性金融资产		196,602.00	286,976.80
应收票据		2,576,253.10	
应收账款	十五(一)	2,584,903.21	4,183,948.07
预付款项		4,759,171.79	6,302,269.80
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五(二)	22,462,030.82	17,358,308.01
存货		5,852,356.55	5,830,777.73
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,318,666.44	
流动资产合计		52,775,820.41	55,124,628.25
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		36,647,380.00	33,018,720.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五(三)	442,542,426.87	457,381,011.57
投资性房地产		43,405,809.96	42,073,300.61
固定资产		10,788,543.25	10,722,439.43
在建工程		113,834,347.36	110,560,825.94
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		746,719.23	271,844.66
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		647,965,226.67	654,028,142.21
资产总计		700,741,047.08	709,152,770.46

<b>流动负债：</b>			
短期借款		170,000,000.00	80,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		3,690,836.13	3,346,773.76
预收款项		6,095,845.05	4,406,139.65
应付职工薪酬		15,735,635.01	20,703,683.05
应交税费		3,472,657.31	3,029,747.61
应付利息		313,500.00	235,612.98
应付股利		716,561.13	716,561.13
其他应付款		77,607,146.90	147,892,059.72
一年内到期的非流动负债		11,778,817.84	2,215,816.00
其他流动负债			
流动负债合计		289,410,999.37	262,546,393.90
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		32,051,612.54	50,529,365.90
应付债券			
长期应付款		1,553,100.00	1,553,100.00
专项应付款		8,540,000.00	8,460,000.00
预计负债		4,000,000.00	
递延所得税负债		7,839,800.77	6,932,635.77
其他非流动负债		7,273,500.00	7,273,500.00
非流动负债合计		61,258,013.31	74,748,601.67
负债合计		350,669,012.68	337,294,995.57
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		200,991,343.00	200,991,343.00
资本公积		228,390,798.36	225,669,303.36
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		38,610,002.38	38,610,002.38
一般风险准备			
未分配利润		-117,920,109.34	-93,412,873.85
所有者权益（或股东权益）合计		350,072,034.40	371,857,774.89
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		700,741,047.08	709,152,770.46

法定代表人：张文卿

主管会计工作负责人：朱建忠

会计机构负责人：周志宇

**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	七(三十八)	1,657,210,234.22	2,623,465,610.36
其中:营业收入		1,657,210,234.22	2,623,465,610.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,759,743,973.59	2,711,823,179.42
其中:营业成本		1,547,194,031.60	2,483,497,158.65
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	七(三十九)	2,155,539.31	2,597,419.16
销售费用	七(四十)	36,489,659.96	45,686,679.71
管理费用	七(四十一)	83,227,007.86	101,116,074.12
财务费用	七(四十二)	23,139,882.73	16,561,301.43
资产减值损失	七(四十五)	67,537,852.13	62,364,546.35
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七(四十三)	151,091.20	421,740.12
投资收益(损失以“-”号填列)	七(四十四)	47,943,413.30	6,267,810.55
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-12,356,829.84	-1,988,803.07
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-54,439,234.87	-81,668,018.39
加:营业外收入	七(四十六)	25,751,183.96	77,694,877.63
减:营业外支出	七(四十七)	18,171,898.43	34,627,487.89
其中:非流动资产处置损失		1,154,298.15	81,930.87
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-46,859,949.34	-38,600,628.65
减:所得税费用	七(四十八)	255,906.22	8,264,082.41
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-45,115,855.56	-46,864,711.06
归属于母公司所有者的净利润		-47,182,653.98	-47,409,990.79
少数股东损益		66,798.42	545,279.73
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	七(四十九)	-0.23	-0.24
(二)稀释每股收益	七(四十九)	-0.23	-0.24
七、其他综合收益	七(五十)	2,721,495.00	2,390,279.61
八、综合收益总额		-44,394,360.56	-44,474,431.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		-44,461,158.98	-45,019,711.18
归属于少数股东的综合收益总额		66,798.42	545,279.73

法定代表人:张文卿

主管会计工作负责人:朱建忠

会计机构负责人:周志宇

**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	十 五 (四)	86,532,098.82	143,689,415.08
减: 营业成本		74,265,104.01	132,475,828.22
营业税金及附加		601,800.55	470,242.70
销售费用		1,351,920.61	1,833,556.53
管理费用		29,280,362.37	48,525,535.11
财务费用		7,148,239.10	4,187,313.55
资产减值损失		4,886,943.34	58,465,884.06
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		58,475.20	-102,004.20
投资收益(损失以“-”号填列)	十 五 (五)	-7,241,460.83	11,763,420.70
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-12,105,826.69	-1,421,847.92
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-38,185,256.79	-90,607,528.59
加: 营业外收入		17,714,938.94	73,366,735.31
减: 营业外支出		4,036,917.64	86,808.43
其中: 非流动资产处置损失			6,808.43
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-24,507,235.49	-17,327,601.71
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-24,507,235.49	-17,327,601.71
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-0.12	-0.09
(二) 稀释每股收益		-0.12	-0.09
六、其他综合收益		2,721,495.00	2,390,279.61
七、综合收益总额		-21,785,740.49	-14,937,322.10

法定代表人: 张文卿

主管会计工作负责人: 朱建忠

会计机构负责人: 周志宇

**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
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,519,617,646.84	2,635,693,300.25
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		74,117,906.00	306,913,974.27
收到其他与经营活动有关的现金	七(五十一)	62,993,733.48	122,760,613.98
经营活动现金流入小计		1,656,729,286.32	3,065,367,888.50
购买商品、接受劳务支付的现金		1,612,476,796.45	2,874,968,132.49
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		58,797,097.04	58,817,253.73
支付的各项税费		15,407,545.12	19,399,278.45
支付其他与经营活动有关的现金	七(五十一)	107,016,021.87	168,384,581.13
经营活动现金流出小计		1,793,697,460.48	3,121,569,245.80
经营活动产生的现金流量净额		-136,968,174.16	-56,201,357.30
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		2,608,652.15	21,051,133.47
取得投资收益收到的现金		2,786,293.35	6,348,322.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		339,522.78	508,009.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七(五十一)	710,033.33	
投资活动现金流入小计		6,444,501.61	27,907,465.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,928,336.40	159,117,707.85
投资支付的现金		7,800,000.00	17,378,928.63
质押贷款净增加额			



取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七(五十一)	2,848,267.94	175,074.25
投资活动现金流出小计		36,576,604.34	176,671,710.73
投资活动产生的现金流量净额		-30,132,102.73	-148,764,245.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
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		383,874,256.59	920,240,354.39
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七(五十一)		6,244,500.00
筹资活动现金流入小计		383,874,256.59	926,484,854.39
偿还债务支付的现金		286,609,532.61	755,643,252.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,426,757.00	18,407,417.84
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	七(五十一)	2,752,500.00	2,764,484.00
筹资活动现金流出小计		307,788,789.61	776,815,154.17
筹资活动产生的现金流量净额		76,085,466.98	149,669,700.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-9,462,486.19	-1,744,315.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-100,477,296.10	-57,040,217.65
加:期初现金及现金等价物余额		188,593,968.61	245,634,186.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		88,116,672.51	188,593,968.61

法定代表人:张文卿

主管会计工作负责人:朱建忠

会计机构负责人:周志宇

## 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
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		97,793,036.46	155,651,815.98
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		361,391,948.39	486,677,931.37
经营活动现金流入小计		459,184,984.85	642,329,747.35
购买商品、接受劳务支付的现金		90,445,472.67	160,523,256.63
支付给职工以及为职工支付的现金		19,865,264.62	22,706,066.74
支付的各项税费		2,540,399.64	1,120,463.39
支付其他与经营活动有关的现金		429,151,975.71	431,789,706.97

经营活动现金流出小计		542,003,112.64	616,139,493.73
经营活动产生的现金流量净额		-82,818,127.79	26,190,253.62
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		52,800,550.00	6,446,771.00
取得投资收益收到的现金		9,097,683.65	13,185,268.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,340.00	127,979.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,777,366.64	
投资活动现金流入小计		63,692,940.29	19,760,018.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,618,832.09	111,375,506.32
投资支付的现金		53,800,000.00	19,038,750.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		57,418,832.09	130,414,256.32
投资活动产生的现金流量净额		6,274,108.20	-110,654,237.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		230,000,000.00	171,244,400.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		230,000,000.00	171,244,400.00
偿还债务支付的现金		148,914,751.52	105,615,034.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,668,293.16	7,381,330.17
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		161,583,044.68	112,996,364.27
筹资活动产生的现金流量净额		68,416,955.32	58,248,035.73
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-9,447.07	-3,667.65
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-8,136,511.34	-26,219,615.99
加：期初现金及现金等价物余额		21,162,347.84	47,381,963.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		13,025,836.50	21,162,347.84

法定代表人：张文卿

主管会计工作负责人：朱建忠

会计机构负责人：周志宇

**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	200,991,343.00	226,669,303.36			38,610,002.38		-103,715,007.34		15,385,869.09	377,941,510.49
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	200,991,343.00	226,669,303.36			38,610,002.38		-103,715,007.34		15,385,869.09	377,941,510.49
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		3,042,173.76					-47,182,653.98		-931,649.15	-45,072,129.37
(一)净利润							-47,182,653.98		66,798.42	-47,115,855.56
(二)其他综合收益		2,721,495.00								2,721,495.00
上述(一)和(二)小计		2,721,495.00					-47,182,653.98		66,798.42	-44,394,360.56
(三)所有者投入和减少 资本		320,678.76							-998,447.57	-677,768.81
1.所有者投入资本									-2,460,870.51	-2,460,870.51
2.股份支付计入所有者 权益的金额										
3.其他		320,678.76							1,462,422.94	1,783,101.70
(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	200,991,343.00	229,711,477.12			38,610,002.38		-150,897,661.32		14,454,219.94	332,869,381.12

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	200,991,343.00	224,279,023.75			38,610,002.38		-56,305,016.55		18,629,982.63	426,205,335.21
加: 会计政策变 更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	200,991,343.00	224,279,023.75			38,610,002.38		-56,305,016.55		18,629,982.63	426,205,335.21
三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列)		2,390,279.61					-47,409,990.79		-3,244,113.54	-48,263,824.72
(一) 净利润							-47,409,990.79		545,279.73	-46,864,711.06
(二) 其他综合收益		2,390,279.61								2,390,279.61
上述(一)和(二)小计		2,390,279.61					-47,409,990.79		545,279.73	-44,474,431.45
(三) 所有者投入和减少资 本									-2,764,484.00	-2,764,484.00
1. 所有者投入资本									-2,764,484.00	-2,764,484.00
2. 股份支付计入所有者权益 的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配									-1,024,909.27	-1,024,909.27
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									-1,024,909.27	-1,024,909.27
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	200,991,343.00	226,669,303.36			38,610,002.38		-103,715,007.34		15,385,869.09	377,941,510.49

法定代表人：张文卿

主管会计工作负责人：朱建忠

会计机构负责人：周志宇

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	200,991,343.00	225,669,303.36			38,610,002.38		-93,412,873.85	371,857,774.89
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	200,991,343.00	225,669,303.36			38,610,002.38		-93,412,873.85	371,857,774.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		2,721,495.00					-24,507,235.49	-21,785,740.49
（一）净利润							-24,507,235.49	-24,507,235.49
（二）其他综合收益		2,721,495.00						2,721,495.00
上述（一）和（二）小计		2,721,495.00					-24,507,235.49	-21,785,740.49

(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	200,991,343.00	228,390,798.36			38,610,002.38		-117,920,109.34	350,072,034.40

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	200,991,343.00	223,279,023.75			38,610,002.38		-76,085,272.14	386,795,096.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	200,991,343.00	223,279,023.75			38,610,002.38		-76,085,272.14	386,795,096.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		2,390,279.61					-17,327,601.71	-14,937,322.10
（一）净利润							-17,327,601.71	-17,327,601.71
（二）其他综合收益		2,390,279.61						2,390,279.61

上述（一）和（二）小计		2,390,279.61					-17,327,601.71	-14,937,322.10
（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	200,991,343.00	225,669,303.36			38,610,002.38		-93,412,873.85	371,857,774.89

法定代表人：张文卿

主管会计工作负责人：朱建忠

会计机构负责人：周志宇

### 三、 公司基本情况

上海三毛企业（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），原名上海三毛纺织股份有限公司，系于 1993 年 7 月 19 日经上海市经济委员会以沪经企(1993)330 号文批准，采用公开募集方式设立的中外合资股份有限公司。企业法人营业执照注册号：310000400072008（市局）。公司 A 股和 B 股股票分别于 1993 年 11 月 8 日和 1993 年 12 月 31 日在上海证券交易所上市交易。所属行业为工业类。

2006 年 2 月，公司控股股东上海纺织控股(集团)公司将上海国资委授权持有的公司 72,572,143 股国家股股权（占公司总股本的 36.11%），无偿划转给重庆轻纺控股（集团）公司。2006 年 7 月 10 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 3 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，公司累计发行股本总数为 200,991,343 股，其中：无限售条件的 A 股股份为 152,204,143 股，占股份总数的 75.73%，B 股股份为 48,787,200 股，占股份总数的 24.27%。

截止 2013 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 200,991,343.00 元，法定代表人为张文卿，经营范围为：在国家允许投资的领域依法进行投资；公司自有房产的对外租赁、物业管理；生产毛条、毛纱、纺织品及服装，销售自产产品及相关业务的技术咨询；软件、网站设计与开发、网页制作，系统集成、企业信息化的技术管理服务；矿产品（含铁矿石）、金属材料（贵金属除外）、钢材的批发；预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）（食品限批发非实物方式）、食用农产品（粮食、生猪、牛、羊等家畜产品除外）、通信设备及相关产品、计算机软硬件（音响制品、电子出版物等除外）、日用百货、工艺品（文物除外）、五金交电、建材（水泥除外）、装潢材料、汽车配件、化妆品、文化用品、钟表眼镜（隐形眼镜除外）、照相器材、珠宝首饰（毛钻、裸钻除外）、一类医疗器械的批发、网上零售、进出口、佣金代理（拍卖除外）以及售后服务；通信设备（专控除外）的维修；仓储（食品、危险品除外）；票务代理（航空票务代理除外）。（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请；涉及行政许可的凭许可证经营）。公司注册地：上海市浦东新区浦东大道 1476 号、1482 号 1401-1405 室。总部办公地：上海市斜土路 791 号。

### 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 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### （四） 记账本位币：

采用人民币为记账本位币。



## （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。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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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。

### 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，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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，经复核后，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。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## （六） 合并财务报表的编制方法：

### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，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

##### ①一般处理方法

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。

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注四（六）2（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注四（六）2（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

#### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**(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和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

**2、 金融工具的确认依据和计量方法**

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，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较大幅度下降，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：

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌 30%以上。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：

预期在未来较长时间（12 个月）内公允价值下跌的幅度持续在 30%以上。

**（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	单项金额重大的应收款项是指：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，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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

**2、 按组合计提坏账准备应收款项：**

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合 1	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

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）	2%	0
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	30%	30%

### 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	如有客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值的。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

## （十一） 存货：

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、委托加工物资、发出商品等。

### 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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

#### （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，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值

准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### （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。

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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执行。

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	10~40	5	2.38~9.5
机器设备	12~18	5	5.28~7.92
运输及其他设备	5~12	5	7.92~19

##### 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。

##### 4、 其他说明

###### （1） 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

###### （2） 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

**(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。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。

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。

**(十六) 借款费用:****1、 借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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	依 据
土地使用权	50 年	按土地可使用年限
软件	5 年	按受益期

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，本年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、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：**

公司的商标具有优先续展权，认定为使用寿命不确定的无形资产。  
每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。  
经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

**4、无形资产减值准备的计提**

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。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。

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。

**5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

**6、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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

**(十八) 商誉**

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按

照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

#### **(十九) 长期待摊费用：**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

##### **1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

##### **2、 摊销年限**

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

#### **(二十) 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：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

##### **2、 预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

#### **(二十一) 收入：**

##### **1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

###### **(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则**

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) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准**

公司的销售收入分内销收入和外销收入。

公司的外销销售收入是在商品离岸时确认销售收入的实现。

公司的内销销售收入是发货并收到客户确认后确认销售收入的实现。

(3) 关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

公司的内销业务，是由公司与客户订立合同或订单，发货并取得客户确认后开票确认销售收入。公司的外销业务目前主要分为自营贸易出口和代理贸易出口业务。

① 对于自营贸易出口业务，公司与客户订立的合同以离岸价（FOB，船上交货）为报价基础，在商品离岸时确认风险的转移，收入按照出口发票和海关出口货物报关单所列金额确认。

② 对于代理贸易出口业务，公司与客户订立代理协议，在商品离岸时确认风险的转移，按代理协议约定的比例收取代理费。

## 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

公司租金收入是按签订的租赁协议向承租方提供物业使用权后确认销售收入的实现。

(3) 关于本公司让渡资产使用权收入相应的业务特点分析和介绍

公司对外出租房屋并收取租赁费及物业管理费。操作模式是公司承租方签订租赁协议，根据合同约定，主要采用预收款方式先行收取租赁费和物业管理费，并定期与承租方进行结算，按月确认租赁和物业管理费收入。

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

## (二十二) 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

与相关的政府补助，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。

## 3、确认时点

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

### （二十三）递延所得税资产/递延所得税负债：

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### （二十四）经营租赁、融资租赁：

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

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

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

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

### （二十五）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- （1）本公司的母公司；
- （2）本公司的子公司；
- （3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- （4）对本公司实施共同控制的投资方；
- （5）对本公司施加重大影响的投资方；
- （6）本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；

- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；  
 (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；  
 (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；  
 (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## (二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

无

### 2、 会计估计变更

无

## (二十七) 前期会计差错更正

### 1、 追溯重述法

无

### 2、 未来适用法

无

## 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	17%（13%、6%）
营业税	按应税营业收入计征	5%（3%）
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

### (二) 税收优惠及批文

子公司上海茂丰物业管理有限公司、上海三联纺织印染有限公司本年度符合小型微利企业条件，减按 20% 计缴企业所得税。

根据国家税务总局公告[2012]12号《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》以及财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，子公司宝鸡凌云万正电路板有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策，本年度减按 15% 税率计缴企业所得税。

根据丰都县国家税务局丰都国税备[2012]015号企业所得税涉税事项备案通知书，子公司上海一毛条纺织重庆有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策，本年度减按 15% 税率计缴企业所得税。

本公司及其他子公司按 25% 税率计缴企业所得税。



## 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
上海三毛进出口有限公司(注1)	控股子公司	上海	商业	6,800	自营、代理进出口业务	6,800		99.90	0	是			
上海申一毛条有限公司(注2)	控股子公司	上海	工业	5,500	毛条、毛线、针织绒	5,500		99.00	100.00	是			
上海茂发物业管理有限公司(注3)	控股子公司	上海	房地产	2,000	房地产开发经营	2,000		90.00	90.00	是	1268767.84元		
上海一毛条纺织有限公司	全资子公司	上海	工业	11,832	毛条、毛纱等批发; 咨询	11,832		100.00	100.00	是			
上海一毛条纺织重庆有限公司(注4)	全资子公司	重庆	工业	7,000	毛条、毛线、针织绒、服装等	7,000		100.00	100.00	是			
太仓三毛纺织有限公司(注5)	全资子公司	太仓	工业	1,200	生产、加工、销售精纺面料	1,200		100.00	100.00	是			
上海杉和投资管理有限公司	控股子公司	上海	服务业	3,000	实业投资, 管理咨询	2,700		90.00	90.00	是	1335583.87元		
上海三毛资产管理有限公司(注6)	全资子公司	上海	服务业	5,300	电子商务、投资咨询、投资管理、劳务服务等	5,300		100.00	100.00	是			
上海紫晶毛纺有限公司(注7)	控股子公司	上海	工业	50	毛线等	50		99.90	0	是			

上海地牌服饰有限公司(注 8)	控股子公司	上海	商业	350	服饰设计、加工、销售等	350		99.90	0	是		
上海茂丰物业管理有限公司(注 9)	控股子公司	上海	服务业	50	物业管理	50		90.00	90.00	是		
上海三联纺织印染有限公司	全资子公司	上海	商业	650	纤维染色,羊毛的洗毛等	650		100.00	100.00	是		
上海嘉懿创业投资有限公司	全资子公司	上海	投资	3,000	创业投资	3,000		100.00	100.00	是		
香港三毛有限公司(注 10)	控股子公司	香港	商业	0.1282 万美元	进出口			100.00	0	是		
上海三毛保安服务有限公司	全资子公司	上海	服务业	1,000	保安服务	1,000		100.00	100.00	是		
上海善蕴国际贸易有限公司	全资子公司	上海	商业	500	贸易	500		100.00	100.00	是		
上海三进进出口有限公司	全资子公司	上海	商业	500	进出口	500		100.00	100.00	是		

注 1: 本公司与控股子公司上海申一毛条有限公司分别拥有上海三毛进出口有限公司 90%和 10%股权, 上海三毛进出口有限公司 2013 年 6 月 1 日开始进行清算, 自进入清算之日起本公司失去对该公司的控制, 该公司不再纳入合并报表的合并范围, 故本期合并其 2013 年 1-5 月的利润表和现金流量表;

注 2: 本公司与控股子公司上海杉和投资管理有限公司分别拥有上海申一毛条有限公司 90%和 10%股权;

注 3: 本公司与原控股子公司上海三毛进出口有限公司分别拥有上海茂发物业管理有限公司 90%和 10%股权, 该公司原名为上海三毛房地产有限公司, 于 2012 年更名为上海茂发物业管理有限公司, 本期上海三毛进出口有限公司不再纳入合并报表范围后, 其享有的上海茂发物业管理有限公司权益已包含在合并报表少数股东权益中;

注 4: 全资子公司上海一毛条纺织有限公司拥有上海一毛条纺织重庆有限公司 100%股权;

注 5: 全资子公司上海一毛条纺织重庆有限公司拥有太仓三毛纺织有限公司 100%股权;

注 6: 原名为上海三毛劳务服务有限公司, 于 2012 年更名为上海三毛资产管理有限公司;

注 7: 原控股子公司上海三毛进出口有限公司拥有上海紫晶毛纺有限公司 100%股权, 上海三毛进出口有限公司 2013 年 6 月 1 日开始进行清算, 并自进入清算之日起不再纳入合并报表的合并范围, 故本期合并上海紫晶毛纺有限公司 2013 年 1-5 月的利润表和现金流量表;

注 8: 原控股子公司上海三毛进出口有限公司拥有上海地牌服饰有限公司 100%股权, 上海三毛进出口有限公司 2013 年 6 月 1 日开始进行清算, 并自进入清算之日起本公司失去对该公司的控制, 该公司不再纳入合并报表的合并范围, 故本期合并上海地牌服饰有限公司 2013 年 1-5 月的利润表和现金流量表;

注 9: 控股子公司上海茂发物业管理有限公司拥有上海茂丰物业管理有限公司 100%股权;

注 10: 原控股子公司上海三毛进出口有限公司拥有香港三毛有限公司 100%股权。该境外投资事项, 已获得商务部沪境外投资[2010]00106 号文批准, 并取得商境外投资证第 3100201000135 号企业境外投资证书。上海三毛进出口有限公司 2013 年 6 月 1 日开始进行清算, 并自进入清算之日起不再纳入合并报表的合并范围。截止 2013 年 5 月 31 日, 上海三毛进出口有限公司尚未支付投资款。

## 2、 同一控制下企业合并取得的子公司

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
上海三毛国际网购生活广场贸易有限公司(注1)	全资子公司	上海	商业	3,000	经销纺织品等	3,000		100	100	是			

## 3、 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
宝鸡凌云万正电路板有限公司	控股子公司	陕西宝鸡	工业	1,189.84	各类单、双面电路板、多层电路板等	778.68		65.44	65.44	是	11849868.23元		
上海寅丰服装有限公司(注)	全资子公司	上海	工业	1,102.2886	生产男女西裤等	1,030.0175		100.00	100.00	是			

注:本期根据股东会决议和修改后章程的规定,上海寅丰服装有限公司股东上海华宇毛麻(集团)有限公司对该公司的投资减少 11.86%,由原出资额人民币 261.46 万元减资至人民币 0 元;本公司对该子公司的投资减少 38.14%,由原出资额 1,943.11 万元减资至 1,102.29 万元。根据银信评报字【2012】沪第 556 号评估报告,上海寅丰服装有限公司股东全部权益市场价值于评估基准日 2012 年 10 月 31 日评估值为 2,320.84 万元,较审计后账面净资产增值 585.58 万元。上海寅丰服装有限公司以货币形式归还本公司人民币 885.17 万元,归还上海华宇毛麻(集团)有限公司人民币 275.25 万元。

截止 2013 年 12 月 31 日,上海寅丰服装有限公司减资后的实收资本为人民币 11,022,885.99 元,本公司持股比例为 100%。

**(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**  
无

**(三) 合并范围发生变更的说明**

**1、与上期相比本期新增合并单位 2 家，原因为：**

上海三进进出口有限公司：本公司于 2013 年 3 月投资设立全资子公司上海三进进出口有限公司，纳入合并报表合并范围。

上海善蕴国际贸易有限公司：本公司于 2013 年 6 月投资设立全资子公司上海善蕴国际贸易有限公司，纳入合并报表合并范围。

**2、本期减少合并单位 4 家，原因为：**

上海三毛进出口有限公司：上海三毛进出口有限公司于 2013 年 5 月 24 日作出股东会决议，决定自 2013 年 6 月 1 日起进行清算，并依法成立清算组，所有上海三毛进出口有限公司的未了事项全部由清算组负责，并由清算组组长签字决定。同时，公司律师出具意见：自 2013 年 6 月 1 日成立清算组开始，上海三毛进出口有限公司不受上海三毛企业（集团）股份有限公司的控制。鉴于上述情况，在成立清算组后，本公司不再对上海三毛进出口有限公司进行控制，且无法产生重大影响，上海三毛进出口有限公司不再作为本公司的控股子公司，不再纳入合并报表合并范围。

上海紫晶毛纺有限公司、上海地牌服饰有限公司、香港三毛有限公司：上海紫晶毛纺有限公司、上海地牌服饰有限公司以及香港三毛有限公司作为上海三毛进出口有限公司的全资子公司，因上海三毛进出口有限公司自 2013 年 6 月 1 日起不再纳入合并报表合并范围，上述三家全资子公司一并不再纳入合并范围。

**(四) 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：元 币种：人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
上海三进进出口有限公司	4,392,985.88	296,571.88	2013 年 3 月
上海善蕴国际贸易有限公司	4,777,377.43	-222,622.57	2013 年 6 月

**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：元 币种：人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海三毛进出口有限公司	-58,307,740.44	-57,290,639.37
上海紫晶毛纺有限公司	-564,691.04	-356,622.07
上海地牌服饰有限公司	5,084,726.55	-786,054.11
香港三毛有限公司	0.00	0.00

如本附注六（三）所述，自 2013 年 6 月 1 日起，上海三毛进出口有限公司及其子公司上海紫晶毛纺有限公司、上海地牌服饰有限公司、香港三毛有限公司不再纳入合并报表的合并范围。

**(五) 本期未发生同一控制下企业合并**

**(六) 本期未发生非同一控制下企业合并**

(七) 本期无出售丧失控制权的股权而减少子公司

(八) 未发生反向购买

(九) 未发生吸收合并

## 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：	/	/	216,411.24	/	/	499,739.94
人民币	/	/	216,411.24	/	/	486,543.11
港元				500.00	0.8108	405.40
美元				652.00	6.2855	4,098.15
澳元				1,330.00	6.5363	8,693.28
银行存款：	/	/	87,900,261.27	/	/	188,012,997.57
人民币	/	/	84,798,846.28	/	/	170,775,915.94
美元	508,687.20	6.0969	3,101,414.99	2,703,747.62	6.2855	16,994,405.67
欧元				29,176.20	8.3176	242,675.96
其他货币资金：	/	/	4,500,620.22	/	/	254,744.23
人民币	/	/	4,500,620.22	/	/	254,744.23
合计	/	/	92,617,292.73	/	/	188,767,481.74

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
信用证保证金	2,737,728.22	
海关保证金		173,513.13
远期结汇保证金	1,762,892.00	
合 计	4,500,620.22	173,513.13

注：上述受限制的其他货币资金在编制现金流量表时已经从“现金及现金等价物余额”中剔除。

### (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	5,395,942.50	6,813,117.30
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		
4. 衍生金融资产（注）	903,586.00	
5. 套期工具		
6. 其他		
合计	6,299,528.50	6,813,117.30

注：公司将远期结汇合约视作交易性金融资产或交易性金融负债。期末，公司将未到期交割的远期外汇合约按照资产负债表日的远期外汇汇率（资产负债表日至交割日的剩余月份的远期合约汇率）与当初约定的外汇合约汇率的变动，计入公允价值变动损益和交易性金融资产或交易性金融负债。

**2、 交易性金融资产的说明**

期末无变现有限制的交易性金融资产说明

**(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	16,046,580.25	29,255,828.25
商业承兑汇票	267,023.96	
合计	16,313,604.21	29,255,828.25

**2、 期末无已经质押的票据。**

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
干堰圣恩汽车贸易有限公司	2013年9月24日	2014年3月23日	500,000.00	
宁波罗索制衣有限公司	2013年8月15日	2014年2月15日	421,515.00	
陕西烽火电子股份有限公司	2013年9月11日	2014年3月11日	304,079.43	
承德天宝矿业集团有限公司	2013年10月22日	2014年4月8日	200,000.00	
陕西烽火电子股份有限公司	2013年11月26日	2014年5月26日	200,000.00	
合计	/	/	1,625,594.43	/

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据说明

期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额 2,884,499.10 元，以上为前五名。

**4、 期末无已贴现的商业承兑汇票，已贴现未到期的银行承兑汇票金额为 9,496,388.00 元。**

**5、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。**

**(四) 应收账款:****1、 应收账款账龄分析**

应收账款账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	26,518,947.83	74.34	530,378.96	2.00	208,191,988.82	95.06	60,456,290.76	29.04
1-2 年 (含 2 年)	1,712,535.01	4.80	171,253.50	10.00	3,097,951.26	1.41	309,795.12	10.00
2-3 年 (含 3 年)	77,309.67	0.22	15,461.93	20.00	278,399.47	0.13	55,679.89	20.00
3 年以上	7,361,204.16	20.64	7,031,196.36	95.52	7,446,419.64	3.40	6,384,737.86	85.74
合计	35,669,996.67	100.00	7,748,290.75		219,014,759.19	100.00	67,206,503.63	

**2、 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	3,802,867.09	10.66	3,802,867.09	100.00	120,025,283.30	54.80	60,980,488.77	50.81
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1	28,780,232.21	80.69	858,526.29	2.98	95,227,910.04	43.48	2,464,449.01	2.59
组合小计	28,780,232.21	80.69	858,526.29	2.98	95,227,910.04	43.48	2,464,449.01	2.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,086,897.37	8.65	3,086,897.37	100.00	3,761,565.85	1.72	3,761,565.85	100
合计	35,669,996.67	/	7,748,290.75	/	219,014,759.19	/	67,206,503.63	/

## 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
日本-诸泽	2,744,767.33	2,744,767.33	100.00	预计可收回金额与账面价值的差额
宁波奉化步云西裤公司 (注)	1,058,099.76	1,058,099.76	100.00	预计可收回金额与账面价值的差额
合计	3,802,867.09	3,802,867.09	/	/

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	26,518,947.82	92.14	530,378.95	90,916,049.33	95.48	1,818,321.01
1 至 2 年	1,712,535.01	5.95	171,253.50	3,097,951.26	3.25	309,795.12
2 至 3 年	77,309.67	0.27	15,461.93	278,399.47	0.29	55,679.89
3 年以上	471,439.71	1.64	141,431.91	935,509.98	0.98	280,652.99
合计	28,780,232.21	100.00	858,526.29	95,227,910.04	100	2,464,449.01

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
澳亨特	362,649.11	362,649.11	100.00	预计可收回金额与账面价值的差异
温州锦顺	356,628.20	356,628.20	100.00	预计可收回金额与账面价值的差额
上海六毛	319,071.30	319,071.30	100.00	预计可收回金额与账面价值的差额
上海申普	302,728.30	302,728.30	100.00	预计可收回金额与账面价值的差额
其他零星销售款	1,745,820.46	1,745,820.46	100.00	预计可收回金额与账面价值的差额
合计	3,086,897.37	3,086,897.37	/	/

注：详见本附注十四（二）5。

应收账款说明：

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司之原控股子公司上海三毛进出口有限公司应收账款美元 18,658,171.90 元逾期。公司对逾期应收账款折合人民币 117,275,939.48 元按预计可收回金额与账面价值的差额计提特别坏账准备共计人民币 58,637,969.74 元。

截止 2013 年 5 月 31 日，上海三毛进出口有限公司应收账款美元 37,463,430.60 元逾期。公司对逾期应收账款折合人民币 231,509,015.73 元按预计可收回金额与账面价值的差额计提特别坏账准备共计人民币 115,754,507.87 元，其中 2013 年 1-5 月计提特别坏账准备人民币 57,116,538.13 元。

由于上海三毛进出口有限公司于 2013 年 6 月 1 日不再纳入本公司合并报表的合并范围，期末单项金额重大并单项计提坏账准备减少 115,754,507.87 元。

**3、本报告期无以前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回，或在本期收回比例较大的应收账款。**



- 4、本报告期无实际核销的应收账款。
- 5、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。
- 6、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	非关联企业	9,098,128.50	1 年以内	25.51
第二名	非关联企业	2,744,767.33	3 年以上	7.69
第三名	非关联企业	1,421,519.62	2 年以内	3.99
第四名	非关联企业	1,197,814.30	1 年以内	3.36
第五名	非关联企业	1,058,099.76	3 年以上	2.97
合计	/	15,520,329.51	/	43.52

- 7、期末应收账款中无应收关联方账款项情况
- 8、期末无终止确认的应收款项情况。
- 9、期末无未全部终止确认的被转移的应收账款情况。
- 10、期末无以应收款项为标的进行资产证券化的交易安排

## (五) 其他应收款：

## 1、其他应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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(%)
1 年以内(含 1 年)	44,747,201.31	67.44	3,443,522.77	7.70	13,552,829.06	38.56	418,335.98	3.09
1-2 年(含 2 年)	638,835.38	0.96	440,615.98	68.97	338,485.22	0.96	239,395.22	70.73
2-3 年(含 3 年)	327,317.22	0.49	249,005.22	76.07	371,037.00	1.06	370,239.02	99.78
3 年以上	20,641,953.81	31.11	19,242,639.61	93.22	20,884,500.83	59.42	19,438,646.31	93.08
合计	66,355,307.72	100.00	23,375,783.58		35,146,852.11	100.00	20,466,616.53	

## 2、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	20,446,663.53	30.81	20,446,663.53	100.00	17,629,226.92	50.16	17,629,226.92	100.00

按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 1	43,619,357.97	65.74	639,833.83	1.47	15,311,097.02	43.56	630,861.44	4.12
组合小计	43,619,357.97	65.74	639,833.83	1.47	15,311,097.02	43.56	630,861.44	4.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	2,289,286.22	3.45	2,289,286.22	100.00	2,206,528.17	6.28	2,206,528.17	100.00
合计	66,355,307.72	/	23,375,783.58	/	35,146,852.11	/	20,466,616.53	/

单项金额重大并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	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海伊条纺织有限公司(注1)	11,567,867.90	11,567,867.90	100.00	预计可收回金额与账面价值的差异
蓝带国际育乐事业有限公司(注2)	6,569,692.60	6,569,692.60	100.00	预计可收回金额与账面价值的差异
上海三毛进出口有限公司(注3)	2,309,103.03	2,309,103.03	100.00	预计可收回金额与账面价值的差异
合计	20,446,663.53	20,446,663.53	/	/

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	41,303,678.54	94.69		13,134,493.08	85.78	
1至2年	222,800.00	0.51	22,280.00	110,100.00	0.72	11,010.00
2至3年	103,100.00	0.24	20,620.00	997.48	0.01	199.50
3年以上	1,989,779.43	4.56	596,933.83	2,065,506.46	13.49	619,651.94
合计	43,619,357.97	100.00	639,833.83	15,311,097.02	100.00	630,861.44

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
中纺物产	778,783.07	778,783.07	100.00	预计可收回的可能性较低
北京圣美永业保健食品有限公司上海销售分公司	578,848.16	578,848.16	100.00	预计可收回的可能性较低
零星往来及押金	931,654.99	931,654.99	100.00	
合计	2,289,286.22	2,289,286.22	/	/

注1: 系已进入清算的原子公司, 期末已资不抵债, 详见本附注七(十一)。

注2: 详见本附注十四(二)3。

注 3：系于 2013 年 6 月 1 日进入清算的原控股子公司，期末已资不抵债，详见本附注十四（二）2。

3、本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

4、本报告期无实际核销的其他应收款。

5、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。

6、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(%)
上海市黄浦区国家税务局	非关联关系	40,892,776.95	1 年以内	61.63
上海伊条纺织有限公司（注 1）	原子公司	11,567,867.90	3 年以上	17.43
蓝带国际音乐事业有限公司（注 2）	非关联关系	6,569,692.60	3 年以上	9.90
上海三毛进出口有限公司（注 3）	原控股子公司	2,309,103.03	1 年以内	3.48
李建和	非关联关系	1,000,000.00	3 年以上	1.51
合计	/	62,339,440.48	/	93.95

注 1：详见本附注七（十一）。

注 2：详见本附注十四（二）3。

注 3：详见本附注七（十一）以及十四（二）2。

7、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(%)
上海伊条纺织有限公司（注 1）	原子公司	11,567,867.90	17.43
上海三毛进出口有限公司（注 2）	原控股子公司	2,309,103.03	3.48
合计	/	13,876,970.93	20.91

注 1：详见本附注七（十一）。

注 2：详见本附注七（十一）以及十四（二）2。

8、本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

9、本期无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。

10、期末无以其他应收款项为标的进行资产证券化的交易安排。

11、期末无应收政府补助。

**(六) 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	70,983,734.95	99.93	197,047,258.71	99.98
1 至 2 年	11,085.20	0.02	600.00	0.00
2 至 3 年	600.00	0.00		
3 年以上	34,936.40	0.05	34,936.40	0.02
合计	71,030,356.55	100.00	197,082,795.11	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
上海聿通国际贸易有限公司	非关联关系	5,341,370.00	1 年以内	预付货款
上海洪京贸易有限公司	非关联关系	4,079,000.00	1 年以内	预付货款
苏州吉力羽服饰有限公司	非关联关系	3,154,436.10	1 年以内	预付货款
上海顶兴服饰辅料有限公司	非关联关系	2,644,000.01	1 年以内	预付货款
上海御尚服饰有限公司	非关联关系	2,500,000.00	1 年以内	预付货款
合计	/	17,718,806.11	/	/

**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。

**4、 预付关联方款项:**

单位名称	期末余额	年初余额
上海华丰寰宇企业发展有限公司	0.00	1,372,260.00

**(七) 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	6,250,116.78		6,250,116.78	18,871,412.02	88,988.81	18,782,423.21
在产品	7,246,290.35		7,246,290.35	2,681,753.00		2,681,753.00
库存商品	69,025,541.63	7,932,219.06	61,093,322.57	69,133,098.86	8,526,075.90	60,607,022.96
合计	82,521,948.76	7,932,219.06	74,589,729.70	90,686,263.88	8,615,064.71	82,071,199.17

**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	88,988.81			88,988.81	
库存商品	8,526,075.90	7,416,570.01		8,010,426.85	7,932,219.06
合计	8,615,064.71	7,416,570.01		8,099,415.66	7,932,219.06

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 0 元。

## (八) 其他流动资产:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	4,137,126.50	
预缴企业所得税	1,000,555.88	
合计	5,137,682.38	

## (九) 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	36,647,380.00	33,018,720.00
合计	36,647,380.00	33,018,720.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额:0元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例:0%。

2、 本期不存在因重分类而计入可供出售金融资产的持有至到期投资。

3、 本期不存在限售期限的可供出售金融资产。

4、 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
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	2,976,683.19		2,976,683.19
公允价值	36,647,380.00		36,647,380.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	33,670,696.81		33,670,696.81

5、 报告期内可供出售金融资产未发生减值的情况。

## (十) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: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							
上海博华基因芯片技术有限公司	50	50	2,672,365.65	751,271.45	1,921,094.20	0	-14,930,768.80
上海库纳佳服装服饰有限公司	50	50	13,892,705.12	7,884,280.18	6,008,424.94	7,612,649.61	-8,078,488.15
二、联营企业							
上海协丰精梳毛条厂	35	35	8,344,303.67	8,413,695.68	-69,392.01	7,429,582.76	-1,787,101.22
上海三毛投资管理咨询有限公司(注)	34	34	608,291.85	11,065.43	597,226.42		-738,244.56

注：本公司之全资子公司上海三毛国际网购生活广场贸易有限公司与日本株式会社 CGM JAPAN 和株式会社 Chukyo 于 2012 年共同出资 成立合资公司上海三毛投资管理咨询有限公司。2013 年 4 月，上海三毛投资管理咨询有限公司董事会作出决议：终止经营、成立清算委员会，进入清算程序。2014 年 1 月 16 日，上海市宝山区国家税务局出具《注销税务登记通知书》，上海三毛投资管理咨询有限公司完成税务注销工作。截止本报告出具日，上海三毛投资管理咨询有限公司尚未完成工商注销。

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

截止本报告出具日，上海三毛投资管理咨询有限公司尚未完成工商注销。

#### （十一）长期股权投资：

##### 1、长期股权投资分类

项目	期末余额（元）	年初余额（元）
合营企业	3,945,159.55	15,449,788.03
联营企业	202,041.70	1,054,243.06
其他股权投资	130,114,220.09	69,116,662.60
小计	134,261,421.34	85,620,693.69
减：减值准备	76,276,880.25	10,297,464.05
合计	57,984,541.09	75,323,229.64

## 2、 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（%）
上海银行	2,193,000.00	2,193,000.00		2,193,000.00			291,270.00		
中国纺织机械股份有限公司	380,000.00	380,000.00		380,000.00	198,618.80				
广东佛陶集团股份有限公司	79,000.00	79,000.00		79,000.00	79,000.00				
广东省金山实业股份有限公司	55,000.00	55,000.00		55,000.00	55,000.00				
上海伊条纺织有限公司（注1）	3,483,881.89							90	90
上海友谊毛纺厂（注1）	4,677,918.12							65	65
上海怡欣工贸公司（注1）	597,220.09	597,220.09		597,220.09	597,220.09			100	100
上海双龙高科技开发有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	5,537,041.36			6	6
上海信德企业发展公司	600,000.00	600,000.00		600,000.00	600,000.00				
天津大维股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	1,000,000.00				
山东济南毛纺织厂	200,000.00	200,000.00		200,000.00	200,000.00				
上海三毛进出口有限公司（注2）	68,000,000.00			68,000,000.00	68,000,000.00	68,000,000.00		99.90	
上海华丰寰宇有限公司（注3）	222,849.00	273,979.00	-273,979.00						
零星投资	10,000.00	10,000.00		10,000.00	10,000.00				
安诚财产保险股份有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00				1.23	1.23
上海朝日绅士服有限公司（注4）		6,728,463.51	-6,728,463.51						

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（%）
上海博华基因芯片技术有限公司	20,000,000.00	8,406,331.49	-7,465,384.40	940,947.09				50	50
上海协丰精梳毛条厂	972,523.42	601,198.21	-601,198.21					35	35
上海库纳佳服装服饰有限公司	8,000,000.00	7,043,456.54	-4,039,244.08	3,004,212.46				50	50
上海三毛投资管理咨询有限公司	1,020,000.00	453,044.85	-251,003.15	202,041.70				34	34

注 1：系原子公司，处于歇业、清算，公司已不对其实施控制。

注 2：本公司与控股子公司上海申一毛条有限公司分别拥有上海三毛进出口有限公司 90%和 10%股权；上海三毛进出口有限公司于 2013 年 6 月 1 日开始进行清算，公司已不对其实施控制，且无法产生重大影响，所以采用成本法核算，同时于 2013 年 6 月 1 日不再纳入合并报表的合并范围。本公司期末根据可收回投资情况计提长期投资减值准备 6,800 万元。

注 3：上海三毛进出口有限公司持有该公司的 28.545%的股权，因对其不具有重大影响，所以采用成本法核算。本期上海华丰寰宇企业发展有限公司进行了减资，减资后，上海三毛进出口有限公司投资成本为 130,006.85 元，持股比例为 15.936%。同时，本期因上海三毛进出口有限公司不再纳入合并报表的合并范围，对上海华丰寰宇有限公司的长期股权投资一并不再纳入合并报表范围。

注 4：期初本公司持有上海朝日绅士服有限公司 100%的股权。由于上海朝日绅士服有限公司于 2012 年 12 月成立清算组进行清算，公司已不对其实施控制，且无法产生重大影响，所以采用成本法核算，并于 2012 年 12 月 31 日不再纳入合并报表的合并范围。2013 年 9 月上海朝日绅士服有限公司完成清算，本公司收回剩余资产 4,434,531.92 元，将长期股权投资中对该公司的账面价值 4,707,879.71 元（其中投资成本 6,728,463.51，减值准备 2,020,583.80 元）减去剩余资产 4,434,531.92 元的差额 273,347.79 元确认为投资损失。

3、无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

4、本期未发生以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况。



**(十二) 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	148,204,570.85	123,022,527.02	190,636.00	271,036,461.87
1.房屋、建筑物	148,204,570.85	123,022,527.02	190,636.00	271,036,461.87
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	38,554,878.60	5,641,232.24	179,807.55	44,016,303.29
1.房屋、建筑物	38,554,878.60	5,641,232.24	179,807.55	44,016,303.29
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	109,649,692.25	117,381,294.78	10,828.45	227,020,158.58
1.房屋、建筑物	109,649,692.25	117,381,294.78	10,828.45	227,020,158.58
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	109,649,692.25	117,381,294.78	10,828.45	227,020,158.58
1.房屋、建筑物	109,649,692.25	117,381,294.78	10,828.45	227,020,158.58
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额:5,641,232.24元。

投资性房地产本期减值准备计提额:0元。

投资性房地产的说明:

期末用于抵押或担保的投资性房地产账面净值为49,659,371.08元,详见附注十二(一)6以及附注十一(四)。

本期由在建工程转入投资性房地产的金额为122,943,738.15元。

本期减少的投资性房地产,系本公司的全资子公司上海三毛国际网购生活广场贸易有限公司本期报废的投资性房地产,原值为190,636.00元,累计折旧为179,807.55元。

投资性房地产本期减值准备计提额0元。

**(十三) 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:	154,676,611.65	2,668,992.89		5,948,848.20	151,396,756.34
其中:房屋及建筑物	75,226,031.53				75,226,031.53
机器设备	54,530,116.07	1,275,634.22		4,341,766.10	51,463,984.19
运输工具	24,920,464.05	1,393,358.67		1,607,082.10	24,706,740.62
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	50,757,685.64	8,241,941.38		4,225,887.25	54,773,739.77
其中:房屋及建筑物	11,691,633.91	2,450,899.80			14,142,533.71
机器设备	25,411,653.98	3,412,901.51		3,123,072.22	25,701,483.27
运输工具	13,654,397.75	2,378,140.07		1,102,815.03	14,929,722.79
三、固定资产账面净值合计	103,918,926.01	/		/	96,623,016.57
其中:房屋及建筑物	63,534,397.62	/		/	61,083,497.82

机器设备	29,118,462.09	/	/	25,762,500.92
运输工具	11,266,066.30	/	/	9,777,017.83
四、减值准备合计	1,016,769.58	/	/	334,450.86
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备	825,451.80	/	/	234,130.00
运输工具	191,317.78	/	/	100,320.86
五、固定资产账面价值合计	102,902,156.43	/	/	96,288,565.71
其中：房屋及建筑物	63,534,397.62	/	/	61,083,497.82
机器设备	28,293,010.29	/	/	25,528,370.92
运输工具	11,074,748.52	/	/	9,676,696.97

本期折旧额：8,241,941.38 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：0 元。

期末用于抵押或担保的固定资产账面净值为 2,672,181.64 元，详见附注十二（一）6。

本期减少的固定资产，主要包括：

(1) 子公司上海寅丰服装有限公司本期出售固定资产原值 3,025,485.94 元，累计折旧 2,344,427.22 元，减值准备 681,058.72 元。

(2) 本期由于子公司上海三毛进出口有限公司、上海地牌服饰有限公司、上海紫晶毛纺有限公司、香港三毛有限公司不再纳入合并报表范围而影响固定资产增减变动情况如下：

项目	上海三毛进出口有限公司	上海地牌服饰有限公司	上海紫晶毛纺有限公司	香港三毛有限公司	合计
账面原值	50,699.00	656,594.16	308,514.53		1,015,807.69
累计折旧	46,807.22	129,724.20	249,408.10		425,939.52
账面价值	3,891.78	526,869.96	59,106.43		589,868.17

2、 期末无暂时闲置的固定资产。

3、 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

4、 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

5、 期末无持有待售的固定资产情况。

6、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	因房产商原因，房产权被冻结办理	2014 年

该房屋及建筑物账面价值 850,683.31 元

7、 本期无以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况。

(十四) 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	117,853,510.94		117,853,510.94	177,487,099.56		177,487,099.56

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
14500 技改项目	118,280.00		118,280.00	118,280.00		118,280.00
滨江国际广场	113,716,067.36		113,716,067.36	110,442,545.94		110,442,545.94
蕴川路项目				66,618,581.42		66,618,581.42
网购系统项目	575,899.69		575,899.69	307,692.20		307,692.20
设备采购	3,354,913.89		3,354,913.89			
其他	88,350.00		88,350.00			
合 计	117,853,510.94		117,853,510.94	177,487,099.56		177,487,099.56

上述在建工程中的滨江国际广场期末用于抵押，账面净值为 113,716,067.36 元，详见附注十二（一）6。

## 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	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
滨江国际广场	122,511,200.00	110,442,545.94	3,273,521.42		92.82	基本竣工, 尚未交付	3,682,989.34	3,273,521.42	7.0400	部分自有资金, 部分借款	113,716,067.36
蕴川路 4 号、6 号项目	124,100,000.00	66,618,581.42	56,325,156.73	122,943,738.15	99.07	已完工, 正在决算审价	2,284,117.04	2,117,677.71	6.8775	部分自有资金, 部分借款	0.00
合计	246,611,200.00	177,061,127.36	59,598,678.15	122,943,738.15	/	/	5,967,106.38	5,391,199.13	/	/	113,716,067.36

## 3、 期末无在建工程减值准备。

## 4、 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
蕴川路项目	已完工，正在决算审价	(注 1)
滨江国际广场	基本竣工，尚未交付	(注 2)

注 1：2010 年 7 月 2 日，本公司第七届董事会 2010 年第一次临时会议审议通过了拟投资人民币 9,880 万元，利用上海市宝山区蕴川路 6 号（系本公司全资子公司上海三毛国际网购生活广场贸易有限公司的仓库用地）127 亩园区地块中的四联体建筑及紧邻的蕴川路 4 号上海市政材料公司采石厂地块约 30 亩土地（由上海三毛国际网购生活广场贸易有限公司租赁）进行建筑改建，通过招商或合资合作，将其用于建立上海国际网购服务中心。因市政动迁征用部分土地，现蕴川路 6 号的产证面积约为 122 亩。

公司于 2012 年 11 月 12 日召开第七届董事会 2012 年第六次临时会议，并于 2012 年 12 月 7 日召开 2012 年第一次临时股东大会，会议审议通过上海国际网购服务中心工程预估的实际发生费用由原来的 9,880 万元增加至 12,410 万元。

截止 2013 年 12 月 31 日，该工程项目已完成竣工验收并投入使用。目前该项目正在决算审价过程中。

注 2：根据公司董事会和股东大会授权，2012 年 7 月 18 日公司与上海润渝置业有限公司签订了《上海市商品房预售合同》，购买位于杨树浦路 1058 号“滨江国际广场”（曾暂定名“重庆沪办大楼”）部分物业和 20 个车位，物业建筑面积合计 3,917.04 平方米（预测面积），共计人民币 12,251.12 万元，最后付款金额以实测面积为准。上述合同已完成预售登记。

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司已支付前两期购房款计人民币 11,000.00 万元。该物业已基本竣工，上海润渝置业有限公司尚未与本公司办理物业交接手续。

公司于 2014 年 3 月 6 日办妥物业交接手续，并于 2014 年 3 月 25 日取得上述在建工程的房地产权证，编号分别为：沪房地杨字（2014）第 006248 号、000643 号、006242 号、006237 号以及 006239 号，使用期限自 2008 年 2 月 15 日至 2058 年 2 月 14 日。

**(十五) 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	12,672,562.66	173,987.91	997,570.00	11,848,980.57
土地使用权	10,873,148.00			10,873,148.00
商标使用权	1,527,570.00		997,570.00	530,000.00
电脑软件	271,844.66	173,987.91		445,832.57
二、累计摊销合计	2,159,976.98	276,430.47	162,520.50	2,273,886.95
土地使用权	1,997,456.48	204,598.68		2,202,055.16
商标使用权	162,520.50		162,520.50	
电脑软件		71,831.79		71,831.79
三、无形资产账面净值合计	10,512,585.68	-102,442.56	835,049.50	9,575,093.62

土地使用权	8,875,691.52	-204,598.68	0.00	8,671,092.84
商标使用权	1,365,049.50	0.00	835,049.50	530,000.00
电脑软件	271,844.66	102,156.12	0.00	374,000.78
四、减值准备合计	992,500.16			992,500.16
土地使用权	992,500.16			992,500.16
商标使用权				
电脑软件				
五、无形资产账面价值合计	9,520,085.52	-102,442.56	835,049.50	8,582,593.46
土地使用权	7,883,191.36	-204,598.68	0.00	7,678,592.68
商标使用权	1,365,049.50	0.00	835,049.50	530,000.00
电脑软件	271,844.66	102,156.12	0.00	374,000.78

本期摊销额：276,430.47 元。

期末无用于抵押或担保的无形资产。

本公司原控股子公司上海地牌服饰有限公司于 2013 年 5 月将其持有的“地”牌商标以人民币 561,800 元（其中不含税金额 530,000.00 元，增值税 31,800.00 元）转让给本公司。该商标经银信资产评估有限公司出具评估报告，评估值为 530,000.00 元。该商标原值为人民币 1,502,100.00 元，累计摊销 150,210.00 元。评估值较原账面价值发生的减值金额已计入本期营业外支出科目。期末合并报表中的商标使用权原值为 53 万元，因将其认定为使用寿命不确定的无形资产而未予摊销。

本期因上海紫晶毛纺有限公司不再纳入合并报表范围而减少商标使用权原值 25,470.00 元，减少累计摊销 12,310.50 元。

## 2、公司无开发项目支出。

### (十六) 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
经营租入固定资产改良支出	3,200,948.37		473,621.88		2,727,326.49
合计	3,200,948.37		473,621.88		2,727,326.49

### (十七) 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	174,510.49	1,051,199.78
投资收益	204,489.58	141,738.79
政府补助		84,000.00
期末已计提未支付职工薪酬	283,601.09	
未弥补亏损	1,240,456.88	145,796.95
小计	1,903,058.04	1,422,735.52
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	7,839,800.77	6,932,635.77
小计	7,839,800.77	6,932,635.77

## (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:	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	33,670,696.81
小计	33,670,696.81
可抵扣差异项目:	
资产减值准备	968,309.49
投资收益	817,958.32
期末已计提未支付职工薪酬	1,134,404.36
未弥补亏损	4,961,827.52
小计	7,882,499.69

## (十八) 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	87,673,120.16	60,121,282.12		116,670,327.95	31,124,074.33
二、存货跌价准备	8,615,064.71	7,416,570.01		8,099,415.66	7,932,219.06
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	10,297,464.05	68,000,000.00		2,020,583.80	76,276,880.25
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,016,769.58			682,318.72	334,450.86
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	992,500.16				992,500.16
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	108,594,918.66	135,537,852.13		127,472,646.13	116,660,124.66

项目	年初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			转回	转销	其他减少(注1)	
坏账准备	87,673,120.16	60,121,282.12			116,670,327.95	31,124,074.33
存货跌价准备	8,615,064.71	7,416,570.01		8,099,415.66		7,932,219.06
长期股权投资减值准备(注2)	10,297,464.05	68,000,000.00		2,020,583.80		76,276,880.25
固定资产减值准备	1,016,769.58			682,318.72		334,450.86

无形资产减值准备	992,500.16					992,500.16
合计	108,594,918.66	135,537,852.13		10,802,318.18	116,670,327.95	116,660,124.66

注 1: 本期由于子公司上海三毛进出口有限公司、上海地牌服饰有限公司、上海紫晶毛纺有限公司、香港三毛有限公司不再纳入合并报表范围而影响的资产减值准备金额为 116,670,327.95 元。

注 2: 长期股权投资本期增加减值准备 6,800 万元, 系本公司对上海三毛进出口有限公司的长期股权投资全额计提的减值准备。

## (十九) 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(注 1)	75,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	33,000,000.00	55,000,000.00
信用借款	70,000,000.00	
贸易融资(注 2)		150,846,428.03
票据贴现	9,496,388.00	14,651,766.00
保理借款		
合计	187,496,388.00	280,498,194.03

注 1: 抵押借款均以房屋建筑物作抵押, 详见附注十二(一)6。

注 2: 截止 2012 年 12 月 31 日, 原控股子公司上海三毛进出口有限公司的应收账款余额中 188,558,035.06 元用于贸易融资, 已全部购买出口信用保险, 取得银行贸易融资借款美元 23,999,113.52 元, 折合人民币 150,846,428.03 元。

截止 2013 年 5 月 31 日, 该公司共已逾期尚未归还的借款为美元 27,679,992.48 元, 折合人民币 171,051,281.53 元。上海三毛进出口有限公司自 2013 年 6 月 1 日起已不再纳入合并报表的合并范围。

### 2、 期末无已到期未偿还的短期借款。

## (二十) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	171,770.00	
合计	171,770.00	

## (二十一) 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
应付账款	62,079,451.42	51,176,121.20
合计	62,079,451.42	51,176,121.20

### 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。

### 3、 期末数中无欠关联方款项。

## 4、 期末数中无账龄超过一年的大额应付账款。

## (二十二) 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
预收账款	107,799,541.29	236,734,857.71
合计	107,799,541.29	236,734,857.71

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。

## 3、 期末数中无预收关联方款项。

## 4、 期末数中无账龄超过一年的大额预收款项情况。

## (二十三) 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	4,908,445.32	42,440,009.23	44,128,066.13	3,220,388.42
二、职工福利费		2,373,043.53	2,373,043.53	
三、社会保险费	162,041.00	10,167,474.01	10,171,952.21	157,562.80
其中：医疗保险费	53,660.47	3,111,706.79	3,113,645.99	51,721.27
基本养老保险费	99,160.10	5,510,038.47	5,512,392.97	96,805.60
年金缴费		912,414.40	912,414.40	
失业保险费	7,579.33	344,183.28	344,527.88	7,234.73
工伤保险费	631.50	145,034.04	145,065.14	600.40
生育保险费	1,009.60	144,097.03	143,905.83	1,200.80
四、住房公积金	11,758.00	2,275,073.60	2,285,949.60	882.00
五、辞退福利	21,716,047.55		2,457,286.33	19,258,761.22
六、其他	158,201.37	508,720.63	521,931.09	144,990.91
合计	26,956,493.24	57,764,321.00	61,938,228.89	22,782,585.35

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 508,720.63 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

本期减少包括因上海三毛进出口有限公司、上海地牌服饰有限公司、上海紫晶毛纺有限公司以及香港三毛有限公司不再纳入合并而减少的应付职工薪酬为 3,457,922.08 元。



**(二十四) 应交税费:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	1,965,637.73	193,581.43
营业税	2,160,656.46	2,217,245.16
企业所得税	450,572.24	6,948,487.96
个人所得税	438,681.94	127,950.99
城市维护建设税	195,647.29	238,156.30
土地及房产税	1,355,679.37	1,342,705.53
教育费附加	141,145.49	182,090.98
河道管理费	12,796.50	14,864.26
水利建设基金	3,264.16	2,327.43
合计	6,724,081.18	11,267,410.04

**(二十五) 应付利息:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
借款利息	425,778.78	343,863.88
合计	425,778.78	343,863.88

**(二十六) 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
境内法人股股东	716,561.13	716,561.13	股东尚未领取
合计	716,561.13	716,561.13	/

**(二十七) 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
其他应付款	20,480,930.50	42,238,131.92
合计	20,480,930.50	42,238,131.92

**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。

**3、 期末数中欠关联方款项情况:**

单位名称	期末余额(元)	年初余额(元)
上海博华基因芯片技术有限公司	86,383.12	89,383.12
上海怡欣工贸公司	415,353.75	415,353.75
上海库纳佳服装服饰有限公司	8,800.00	
上海朝日绅士服有限公司		3,140,229.99
上海地牌服饰有限公司	6,200.00	
合计	516,736.87	3,644,966.86

4、 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

性质或内容	期末余额(元)
服务费	5,121,562.26
保证金	4,128,536.41

(二十八) 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	34,455,357.02	16,761,485.70	47,216,842.72	4,000,000.00
合计	34,455,357.02	16,761,485.70	47,216,842.72	4,000,000.00

预计负债中其他项目明细说明:

单位: 元 币种: 人民币

其他项目明细	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
税收保全(注1)	34,455,357.02	12,761,485.70	47,216,842.72	
交付财产义务(注2)		4,000,000.00		4,000,000.00
合计	34,455,357.02	16,761,485.70	47,216,842.72	4,000,000.00

注1: 本公司之原控股子公司上海三毛进出口有限公司因被税务局采取税收保全措施, 截止 2013 年 5 月 31 日, 上述已被税务局税收保全的金额为 9,443.37 万元。根据发生损失的可能性, 上海三毛进出口有限公司于 2012 年度计提预计负债 34,455,357.02 元, 2013 年 1-5 月期间计提预计负债 12,761,485.70 元。

本期减少系上海三毛进出口有限公司不再纳入合并报表范围而影响预计负债的金额 47,216,842.72 元。

注2: 本公司预计未来存在交付财产义务可能性的金额为人民币 400 万元, 详见本附注十一(三)。

(二十九) 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	11,341,417.84	1,778,416.00
1 年内到期的长期应付款	437,400.00	437,400.00
合计	11,778,817.84	2,215,816.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	9,563,001.84	
保证借款	1,778,416.00	1,778,416.00
合计	11,341,417.84	1,778,416.00

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

抵押借款: 为本公司的按揭贷款, 详见附注十二(一)6。

保证借款: 其中环保专项贷款 160 万元已于 2003 年 12 月到期, 已经计提逾期利息 178,416.00 元。

## 3、 1 年内到期的长期应付款：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期限	初始金额	期末余额
污染源治理专项基金贷款	2001.9.30—2003.8.31	437,400.00	437,400.00

## (三十) 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	32,051,612.54	50,529,365.90
保证借款	50,890,000.00	22,760,000.00
合计	82,941,612.54	73,289,365.90

(1) 保证借款为本公司全资子公司上海三毛国际网购生活广场贸易有限公司与上海农村商业银行签订固定资产借款合同，借款总额为人民币 6,300.00 万元，用于蕴川路的仓库改造工程项目，借款期限自 2012 年 10 月 24 日至 2020 年 10 月 23 日，由本公司提供连带责任保证。

截止 2013 年 12 月 31 日，上海三毛国际网购生活广场贸易有限公司实际已使用的借款为人民币 50,890,000.00 元。

(2) 抵押借款为本公司的按揭贷款，详见附注十二（一）6。

## 2、 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
上海浦东发展银行杨浦支行	2012 年 11 月 20 日	2017 年 11 月 19 日	人民币	7.0400	32,051,612.54	50,529,365.90
上海农村商业银行滨江支行	2012 年 10 月 24 日	2020 年 10 月 23 日	人民币	6.8775	5,000,000.00	5,000,000.00
上海农村商业银行滨江支行	2013 年 1 月 28 日	2018 年 12 月 24 日	人民币	6.8775	5,000,000.00	0
上海农村商业银行滨江支行	2013 年 1 月 28 日	2018 年 6 月 25 日	人民币	6.8775	5,000,000.00	0
上海农村商业银行滨江支行	2012 年 11 月 29 日	2019 年 12 月 24 日	人民币	6.8775	4,510,000.00	4,510,000.00
合计	/	/	/	/	51,561,612.54	60,039,365.90

## (三十一) 长期应付款：

项目	期末余额（元）	年初余额（元）
职工福利设施（注 1）	1,107,300.00	1,107,300.00
职工医疗费（注 2）	445,800.00	445,800.00
合计	1,553,100.00	1,553,100.00

注 1：系公司改制时，国资局确认的非经营性资产。

注 2：系上海纺织控股（集团）公司用于职工医疗费的款项。

## (三十二) 专项应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
国债资金专项补助资金(注 1)	8,460,000.00			8,460,000.00	
榆林路 309 号动迁(注 2)		17,457,753.49	17,377,753.49	80,000.00	
合计	8,460,000.00	17,457,753.49	17,377,753.49	8,540,000.00	/

注 1: 根据国家经济贸易委员会、国家发展计划委员会、财政部国经贸投资(2002)848 号文件, 本公司的高支毛纺服装面料技改项目属于 2002 年第四批国债专项资金国家重点技术改造项目, 2005 年度已收到国债专项资金 846 万元, 其中中央补助 282 万元、地方补助 564 万元。截至 2013 年 12 月 31 日止, 该技改项目尚未完成。

注 2: 本公司位于榆林路 309 号: 102~208、101~109、202~208、201~209 房屋(原第一毛条厂集体宿舍)列入杨浦区旧城改建征收范围。根据本公司、上海市杨浦区住房保障和房屋管理局和上海市杨浦第二房屋征收服务事务有限公司签订的《上海市国有土地上房屋征收补偿安置协议》, 共获得上海市杨浦第二房屋征收服务事务有限公司划入的各项补偿金 19,012,753.49 元。其中 1,635,000.00 元用于居住在宿舍内人员的搬迁安置补贴, 剩余 17,377,753.49 元计入营业外收入, 截止 2013 年 12 月 31 日, 尚有 8 万元搬迁安置款未支付。

## (三十三) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益 1	18,748,258.52	19,540,661.67
递延收益 2	7,273,500.00	7,273,500.00
递延收益 3	850,000.00	850,000.00
递延收益 4	825,000.00	
递延收益 5		560,000.00
合计	27,696,758.52	28,224,161.67

其他非流动负债说明:

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益 1	19,540,661.67		792,403.15		18,748,258.52	与资产相关
递延收益 2	7,273,500.00				7,273,500.00	与资产相关
递延收益 3	850,000.00				850,000.00	与资产相关
递延收益 4		825,000.00			825,000.00	与资产相关
递延收益 5	560,000.00	140,000.00	700,000.00			与收益相关
合计	28,224,161.67	965,000.00	1,492,403.15		27,696,758.52	

1、根据上海市经济委员会沪经节(2007)534 号文《上海市经委关于划转上海三毛企业(集团)股份有限公司上海第三毛纺织厂原址土地出让金的通知》和市经委《关于企业享受土地出让金返回优惠政策的通知》(沪经节[2006]315 号)和市财政局《关于拨付上海三毛企业(集团)股份有限公司上海第三毛纺织厂迁建治理资金的通知》(沪财建[2007]37 号)精神, 2008 年 1 月 11 日, 本公司收到“三废迁建补偿”人民币 2,431 万元。经董事会决议, 该资金用于抵补原迁出生产设备的处置损失人民币 319 万元, 剩余资金人民币 2,112.55 万元用于购置斜土路 791 号房产, 作为公司的经营管理及办公用房。

截止 2013 年 12 月 31 日, 该递延收益根据相关房产折旧年限已累计结转 2,377,209.45 元计入营业外收入, 余额 18,748,258.52 元。

2、2010年10月,本公司收到杨浦区财政局拨款人民币6,500万元,用于受让杨树浦路1056号地块拟建重庆沪办大厦在建工程,建筑面积约35,000平方米。本公司全资子公司上海三毛房地产有限公司(现更名为上海茂发物业管理有限公司)设立项目公司上海润渝置业有限公司开发建设该在建工程。2011年底,上海三毛房地产有限公司已对外转让上海润渝置业有限公司的全部股权。

2012年7月18日,公司与上海润渝置业有限公司签订了《上海市商品房预售合同》,购买位于杨树浦路1058号“滨江国际广场”(曾暂定名“重庆沪办大楼”)部分物业和20个车位,物业建筑面积合计3,917.04平方米(预测面积),共计人民币12,251.12万元。公司按照未购回面积占重庆沪办大厦在建工程总面积的比例结转对应的财政拨款5,772.65万元至营业外收入,剩余部分记入递延收益。

截止2013年12月31日,所购“滨江国际广场”物业尚未交付使用。

3、2011年12月,子公司上海三毛国际网购生活广场贸易有限公司收到上海市国库收付中心零余额专户按照财政[2011]第4453号拨付的“复合型销售渠道订单一体化管理系统”(即在建工程中的网购系统)项目的科技专项经费40万元;2012年分别收到上海市宝山区科学技术委员会及上海市宝山区顾村镇人民政府就此课题拨付的科研经费35万元以及10万元。截止2013年12月31日,上述项目尚未完成竣工验收。

4、2013年7月,子公司上海三毛国际网购生活广场贸易有限公司收到上海市宝山区顾村镇人民政府拨付的天然气配套镇政府补贴82.5万元。截止2013年12月31日,上述天然气配套工程尚未完成。

5、2011年12月,子公司宝鸡凌云万正电路板有限公司根据陕财办建专[2011]72号文,收到财政拨款56万元,2013年12月收到其余补助资金14万元,共计收到70万元补助款,用于信息化重点建设项目(企业ERP系统建设)的综合性支出。2013年7月29日,该项目完成验收工作,宝鸡凌云万正电路板有限公司将已全部用于该项目的研发、培训等费用的70万元结转至营业外收入。

#### (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	200,991,343.00						200,991,343.00

#### (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)	181,235,469.26	612,308.25	291,629.49	181,556,148.02
其他资本公积	45,433,834.10	2,721,495.00		48,155,329.10
合计	226,669,303.36	3,333,803.25	291,629.49	229,711,477.12

##### 资本公积说明

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价(股本溢价)				
(1) 投资者投入的资本	181,235,469.26			181,235,469.26
(2) 其他		612,308.25	291,629.49	320,678.76
小计	181,235,469.26	612,308.25	291,629.49	181,556,148.02
2. 其他资本公积				

(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	1,020,744.61			1,020,744.61
(2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	30,042,036.81	3,628,660.00		33,670,696.81
(3) 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-6,932,635.77	-907,165.00		-7,839,800.77
(4) 原制度资本公积转入	21,303,688.45			21,303,688.45
小计	45,433,834.10	2,721,495.00		48,155,329.10
合计	226,669,303.36	3,333,803.25	291,629.49	229,711,477.12

其他资本公积本期变动的说明：

1、资本溢价-其他

本期增加：612,308.25 元：本公司因原控股子公司上海三毛进出口有限公司不再纳入合并报表的合并范围而增加资本公积 612,308.25 元。

本期减少：291,629.49 元：本公司因控股子公司上海寅丰服装有限公司减资而减少资本公积 291,629.49 元。

2、可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失

本期增加 3,628,660.00 元：本公司可供出售金融资产期末公允价值变动增加资本公积 3,628,660.00 元。

3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响

本期增加-907,165.00 元：本公司可供出售金融资产期末公允价值变动增加资本公积相应所得税影响-907,165.00 元。

(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	26,835,100.40			26,835,100.40
任意盈余公积	11,774,901.98			11,774,901.98
合计	38,610,002.38			38,610,002.38

(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	-103,715,007.34	/
调整后 年初未分配利润	-103,715,007.34	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-47,182,653.98	/
期末未分配利润	-150,897,661.32	/

根据公司 2014 年 4 月 10 日第八届董事会第四次会议通过的 2013 年度利润分配预案，2013 年度公司不进行利润分配，也不实行资本公积转增股本。

上述利润分配预案须经股东大会同意后实施。

**(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	1,631,335,497.38	2,600,708,713.21
其他业务收入	25,874,736.84	22,756,897.15
营业成本	1,547,194,031.60	2,483,497,158.65

**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	82,473,087.29	74,730,492.57	335,781,071.36	321,219,957.12
(2) 商业	1,533,858,581.93	1,448,177,441.59	2,259,319,367.46	2,150,373,868.35
(3) 其他	15,003,828.16	12,455,298.56	5,608,274.39	4,598,315.45
合计	1,631,335,497.38	1,535,363,232.72	2,600,708,713.21	2,476,192,140.92

**3、 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
外销	1,387,454,399.21	1,332,106,797.17	2,104,672,063.93	2,013,904,004.17
内销	243,881,098.17	203,256,435.55	496,036,649.28	462,288,136.75
合计	1,631,335,497.38	1,535,363,232.72	2,600,708,713.21	2,476,192,140.92

**4、 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	76,695,563.35	4.63
第二名	58,462,124.38	3.53
第三名	56,236,854.27	3.39
第四名	23,989,792.01	1.45
第五名	23,913,774.25	1.44
合计	239,298,108.26	14.44

**(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	1,272,115.19	1,234,302.39	按应税营业收入计征
城市维护建设税	467,397.55	711,945.55	
教育费附加	386,047.07	600,280.92	
其他	29,979.50	50,890.30	
合计	2,155,539.31	2,597,419.16	/

**(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
运输费	10,571,117.43	17,524,087.60
销售服务费	11,993,935.95	8,250,036.53
包干费	4,569,971.10	7,497,337.18
差旅费	650,137.69	778,392.59
业务经费	766,488.80	1,336,068.99
其他	7,938,008.99	10,300,756.82
合计	36,489,659.96	45,686,679.71

**(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	41,766,298.08	46,848,120.74
办公费	3,682,718.12	4,726,796.47
折旧费	3,835,118.95	5,081,787.26
业务招待费	3,764,959.92	3,588,478.71
差旅费	2,279,610.93	4,545,625.00
其他	27,898,301.86	36,325,265.94
合计	83,227,007.86	101,116,074.12

**(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	14,809,804.49	16,356,265.45
利息收入	-1,426,514.95	-4,840,435.75
汇兑损益	7,935,684.37	1,744,315.00
其他	1,820,908.82	3,301,156.73
合计	23,139,882.73	16,561,301.43

**(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	151,091.20	240,055.64
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益	903,586.00	
交易性金融负债		181,684.48
合计	151,091.20	421,740.12

**(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	291,270.00	199,290.00
权益法核算的长期股权投资收益	-12,356,829.84	-1,988,803.07
处置长期股权投资产生的投资收益	57,732,747.26	6,594,914.60
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	233,320.00	124,296.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,301,300.00	709,800.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	741,605.88	628,313.02
合计	47,943,413.30	6,267,810.55



## 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
上海银行股份有限公司	291,270.00	199,290.00	
合计	291,270.00	199,290.00	/

## 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
上海博华基因芯片技术有限公司	-7,465,384.40	-1,563.76	
上海协丰精梳毛条厂	-601,198.21	-442,996.09	
上海库纳佳服装服饰有限公司	-4,039,244.08	-977,288.07	
上海三毛投资管理咨询有限公司	-251,003.15	-566,955.15	
合计	-12,356,829.84	-1,988,803.07	/

## 4、处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本期金额（元）
上海三毛进出口有限公司（注1）	57,787,704.93
上海朝日绅士服有限公司（注2）	-273,347.79
上海华丰寰宇企业发展有限公司（注3）	218,390.12
合计	57,732,747.26

注1：如附注六（三）所述，上海三毛进出口有限公司于2013年6月1日成立清算组进行清算，公司已不对其实施控制，且无法产生重大影响，所以采用成本法核算，并于2013年6月1日起不再纳入合并报表的合并范围。上海三毛进出口有限公司因为超额亏损，在会计处理上视同对其进行处置，在本公司合并报表中将超额亏损的部分57,787,704.93元确认为处置长期股权投资的投资收益。

注2：由于上海朝日绅士服有限公司于2012年12月成立清算组进行清算，公司已不对其实施控制，且无法产生重大影响，所以采用成本法核算，并于2012年12月31日不再纳入合并报表的合并范围。2013年9月上海朝日绅士服有限公司完成清算，本公司收回剩余资产4,434,531.92元，将长期股权投资中对该公司的账面价值4,707,879.71元（其中投资成本6,728,463.51元，减值准备2,020,583.80元）减去剩余资产4,434,531.92元的差额273,347.79元确认为处置长期股权投资的投资损失。

注3：本期上海三毛进出口有限公司对上海华丰寰宇企业发展有限公司减资。上海三毛进出口有限公司对该公司原投资成本273,979.00元，持股比例28.545%。减资后，上海三毛进出口有限公司对该公司的投资成本为130,006.85元，持股比例为15.936%。上海三毛进出口有限公司于2013年1月收回减资款362,362.27元，并将收回的减资款扣除减少的投资比例相对应的投资成本143,972.15元后的金额218,390.12元确认为投资收益。

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	60,121,282.12	53,682,697.69
二、存货跌价损失	7,416,570.01	8,313,282.34
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		368,566.32
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	67,537,852.13	62,364,546.35

**(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	264,883.09	4,423.57	264,883.09
其中：固定资产处置利得	264,883.09	4,423.57	264,883.09
政府补助	4,169,201.13	62,199,892.53	4,169,201.13
其他	62,048.15	15,490,561.53	62,048.15
补偿款（注）	17,377,753.49		17,377,753.49
违约金、罚款收入	3,877,298.10		3,877,298.10
合计	25,751,183.96	77,694,877.63	25,751,183.96

注：详见本附注七（三十二）。

**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
搬迁补偿收入	792,403.15	792,403.15	
十强企业		10,000.00	
毛条项目投资协议书		1,115,349.00	
重庆扶持奖励款	1,845,230.08		
残疾人保障金超比例退回	5,490.90		
宝山区顾村镇政府产业发展专项资金	140,000.00		
陆家嘴金融贸易区企业扶持金	185,000.00		
陆家嘴金融贸易区企业扶持金		639,000.00	

浦东新区企业职工职业培训财政补贴	101,077.00		
黄浦区扶持奖励款	30,000.00		
滨江国际广场项目拨款		57,726,500.00	
上海陆家嘴金融贸易区管理委员会财政扶持资金	270,000.00		
职工教育补贴		4,041.38	
2011 年电子信息产业技改拨款		1,900,000.00	
信息化重点建设项目	700,000.00		
科学技术研究发展	100,000.00		
地方教育附加退回		12,599.00	
合计	4,169,201.13	62,199,892.53	/

## 政府补助明细说明

项目	形式	取得时间	与资产相关/ 与收益相关
搬迁补偿收入	财政拨款	2008 年 1 月	与资产相关
十强企业	财政拨款	2012 年 1 月	与收益相关
毛条项目投资协议书	政府奖励	2012 年 6 月	与收益相关
重庆扶持奖励款	政府奖励	2013 年 4 月	与收益相关
残疾人保障金超比例退回	政府拨款	2013 年 7 月	与收益相关
宝山区顾村镇政府产业发展专项资金	政府拨款	2013 年 5 月	与收益相关
陆家嘴金融贸易区企业扶持金	财政拨款	2013 年 12 月	与收益相关
陆家嘴金融贸易区企业扶持金	政府奖励	2012 年 8 月	与收益相关
浦东新区企业职工职业培训财政补贴	政府补贴	2013 年 9 月	与收益相关
黄浦区扶持奖励款	政府奖励	2013 年 8 月	与收益相关
滨江国际广场项目拨款	财政拨款	2010 年 10 月	与资产相关
上海陆家嘴金融贸易区管理委员会财政扶持资金	政府补贴	2013 年 8 月	与收益相关
职工教育补贴	财政拨款	2012 年 12 月	与收益相关
2011 年电子信息产业技改拨款	财政拨款	2011 年 11 月	与收益相关
信息化重点建设项目	财政拨款	2013 年 8 月	与收益相关
科学技术研究发展	财政拨款	2013 年 8 月	与收益相关
地方教育附加退回	税收返还	2012 年 9 月	与收益相关

## (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	1,154,298.15	81,930.87	1,154,298.15
其中：固定资产处置损失	332,408.15	81,930.87	332,408.15
对外捐赠	20,000.00	80,000.00	20,000.00
罚款滞纳金支出	228,685.08	200.00	228,685.08
预计负债（注 1）	12,761,485.70	34,455,357.02	12,761,485.70
预计负债（注 2）	4,000,000.00		4,000,000.00
其他	7,429.50	10,000.00	7,429.50
合计	18,171,898.43	34,627,487.89	18,171,898.43

营业外支出说明：

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	20,000.00	80,000.00	20,000.00
其中：公益性捐赠支出	20,000.00	80,000.00	20,000.00

注 1：详见附注七（二十七）注 1、附注十四（二）2。

注 2：详见附注十一（三）。

**（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	736,817.51	8,083,380.60
递延所得税调整	-480,911.29	180,701.81
合计	255,906.22	8,264,082.41

**（四十九） 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：**

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0-Sj \times Mj \div M_0-Sk$

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。

2、稀释每股收益

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

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

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	-47,182,653.988	-47,409,990.79
本公司发行在外普通股的加权平均数	200,991,343.00	200,991,343.00
基本每股收益（元/股）	-0.23	-0.24

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	200,991,343.00	200,991,343.00
年末发行在外的普通股加权数	200,991,343.00	200,991,343.00

## (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）	-47,182,653.98	-47,409,990.79
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	200,991,343.00	200,991,343.00
稀释每股收益（元/股）	-0.23	-0.24

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	200,991,343.00	200,991,343.00
年末普通股的加权平均数（稀释）	200,991,343.00	200,991,343.00

## (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	3,628,660.00	3,159,380.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	907,165.00	789,845.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	2,721,495.00	2,369,535.00
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		20,744.61
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		20,744.61
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		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
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	2,721,495.00	2,390,279.61

**(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
1、收回往来款、代垫款	9,075,160.81
2、专项补贴、补助款	22,675,521.47
3、租赁收入	27,440,672.08
4、利息收入	1,369,589.62
5、营业外收入	7,011.16
6、收回保证金	1,512,082.96
7、其他	913,695.38
合计	62,993,733.48

**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
1、企业间往来款、代垫款	11,444,947.94
2、销售费用支出	56,363,270.20
3、管理费用支出	28,299,522.66
4、营业外支出	256,114.58
5、财务费用	1,820,908.82
6、支付保证金	5,518,502.56
7、其他	3,312,755.11
合计	107,016,021.87

**3、 收到的其他与投资活动有关的现金:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
收到远期结汇保证金	653,108.00
上海协丰精梳毛条厂借款利息	56,925.33
合计	710,033.33

**4、 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
支付远期结汇保证金	2,416,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额(注)	432,267.94
合计	2,848,267.94

注: 系原控股子公司上海三毛进出口有限公司、上海地牌服饰有限公司、上海紫晶毛纺有限公司、香港三毛有限公司在处置日的现金净额。

**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
上海华宇毛麻(集团)有限公司对寅丰减资款	2,752,500.00
合计	2,752,500.00

本公司之控股子公司上海寅丰服装有限公司因减少注册资本, 支付给股东上海华宇毛麻(集团)有限公司减资款 2,752,500.00 元。

## (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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-47,115,855.56	-46,864,711.06
加: 资产减值准备	67,537,852.13	62,364,546.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,883,173.62	13,835,378.90
无形资产摊销	276,430.47	204,598.68
长期待摊费用摊销	473,621.88	473,621.88
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)	889,415.06	77,507.30
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)	-151,091.20	-421,740.12
财务费用(收益以“-”号填列)	24,215,365.35	18,100,580.45
投资损失(收益以“-”号填列)	-47,943,413.30	-6,267,810.55
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-480,911.29	180,701.81
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)	-21,990,403.22	32,181,642.42
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-60,763,242.77	-134,919,942.61
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-65,799,115.33	4,854,269.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-136,968,174.16	-56,201,357.30
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	88,116,672.51	188,593,968.61
减: 现金的期初余额	188,593,968.61	245,634,186.26
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	-100,477,296.10	-57,040,217.65

## 2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:</b>		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		

流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	432,267.94	175,074.25
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-432,267.94	-175,074.25
4. 处置子公司的净资产	-52,095,373.21	4,707,879.71
流动资产	269,597,336.23	3,389,790.01
非流动资产	6,808,632.36	1,353,908.58
流动负债	281,284,499.08	35,818.88
非流动负债	47,216,842.72	

### 3、 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	88,116,672.51	188,593,968.61
其中：库存现金	216,411.24	499,739.94
可随时用于支付的银行存款	87,900,261.27	188,012,997.57
可随时用于支付的其他货币资金		81,231.10
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	88,116,672.51	188,593,968.61

注：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的现金和现金等价物。

### 八、 资产证券化业务的会计处理

#### (一) 说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

未发生资产证券化业务。



## 九、 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
重庆轻纺控股（集团）公司	有限责任公司	重庆	张文卿	对国有资产经营、管理	180,000.00	25.95	25.95	重庆市国有资产监督管理委员会	45041712-9

### (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
上海三毛进出口有限公司（注）	有限责任公司	上海	蔡伯承	进出口业务	6,800.00	99.90		73542393-6
上海申一毛条有限公司	有限责任公司	上海	刘杰	生产毛条、毛线、针织绒等	5,500.00	99.00	100.00	63156940-4
上海茂发物业管理有限公司	有限责任公司	上海	韩家红	房地产开发经营	2,000.00	90.00	90.00	75294330-0
上海一毛条纺织有限公司	有限责任公司	上海	刘杰	毛条、毛纱等批发	11,832.00	100.00	100.00	79705530-7
上海一毛条纺织（重庆）有限公司	有限责任公司	重庆	刘杰	生产毛条、毛线、针织绒等	7,000.00	100.00	100.00	79802208-0
太仓三毛纺织有限公司	有限责任公司	太仓	刘杰	生产、加工精纺面料	1,200.00	100.00	100.00	78498397-2
上海杉和投资管理有限公司	有限责任公司	上海	宣伟明	实业投资，管理咨询	3,000.00	90.00	90.00	70315626-3
上海三毛国际网购生活广场贸易有限公司	有限责任公司	上海	韩家红	经销纺织原料及产品等	3,000.00	100.00	100.00	63128862-9
上海三毛资产管理有限公司	有限责任公司	上海	韩家红	电子商务、投资咨询、投资管理劳务服务等	5,300.00	100.00	100.00	78786240-4
上海紫晶毛纺有限公司（注）	有限责任公司	上海	宣伟明	经销毛线、化纤绒线等	50.00	99.90		75294511-1
上海地牌服饰有限公司（注）	有限责任公司	上海	蔡伯承	经销服饰、服装、服装辅料	350.00	99.90		78723288-3
上海茂丰物业管理有限公司	有限责任公司	上海	唐光万	物业管理	50.00	90.00	90.00	13462804-7
上海三联纺织印染有限公司	有限责任公司	上海	唐光万	加工生产纤维染色、洗毛	650.00	100.00	100.00	13375343-6
宝鸡凌云万正电路板有限公司	有限责任公司	宝鸡	韩家红	生产各类单、双面电路板	1,189.84	65.44	65.44	73538054-2

上海嘉懿创业投资有限公司	有限责任公司	上海	张文卿	创业投资	3,000.00	100.00	100.00	68402527-5
香港三毛有限公司（注）	有限责任公司	香港	蔡伯承	进出口业务	0.1282 万 美元	100.00		
上海寅丰服装有限公司	有限责任公司	上海	韩家红	服装制造、贸易	2,204.58	100.00	100.00	60723225-4
上海三毛保安服务有限公司	有限责任公司	上海	梁康宁	门卫、巡逻、随身护卫等	1,000.00	100.00	100.00	59038401-5
上海善蕴国际贸易有限公司	有限责任公司	上海	韩家红	从事货物及技术的进出口业务	500.00	100.00	100.00	07122439-4
上海三进进出口有限公司	有限责任公司	上海	万季涛	从事货物与技术的进出口业务	500.00	100.00	100.00	06259704-1

注：上海三毛进出口有限公司本期成立清算组进行清算，公司对其失去控制，于 2013 年 6 月 1 日不再纳入财务报表的合并范围，其子公司上海地牌服饰有限公司、上海紫晶毛纺有限公司、香港三毛有限公司一并不再纳入合并范围。

### （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
一、合营企业								
上海博华基因芯片技术有限公司	有限公司	上海	倪志华	研发生物芯片等	4,000.00	50.00	50.00	63208210-4
上海库纳佳服装服饰有限公司	有限公司	上海	韩家红	服装服饰等	1,600.00	50.00	50.00	05456672-0
二、联营企业								
上海协丰精梳毛条厂	国集联营	上海	张萍	加工生产毛条等	265.13	35.00	35.00	13411550-8
上海三毛投资管理咨询有限公司	中外联营	上海	韩家红	商务咨询、管理咨 询、投资咨询等	900.00	34.00	34.00	59161104-8

**(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
上海伊条纺织有限公司	其他	73408770-7
上海华丰寰宇企业发展有限公司	其他	63208606-8
上海怡欣工贸有限公司	其他	
韩家红	其他	
上海朝日绅士服饰有限公司	其他	

本企业的其他关联方情况的说明:

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海伊条纺织有限公司	原子公司
上海华丰寰宇企业发展有限公司	原子公司的参股企业
上海怡欣工贸有限公司	原子公司
韩家红	总经理
上海朝日绅士服饰有限公司	本期已注销的子公司

**(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 (%)
上海华丰寰宇企业发展有限公司	采购货物	市场价	14,208,159.38	<1	33,101,925.70	1.54
上海库纳佳服装服饰有限公司	采购货物	市场价	821,613.29	<1		

**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 (%)
上海库纳佳服装服饰有限公司	销售货物	市场价	1,955,316.61	<1		
重庆轻纺控股(集团)公司	销售货物	市场价			68,888.89	<1
韩家红	销售货物	市场价			62,371.88	<1
上海三毛投资管理咨询有限公司	租赁	市场价			270,002.98	1.26
上海库纳佳服装服饰有限公司	租赁	市场价	100,797.00	<1	24,888.00	0.12

## 2、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
上海三毛企业(集团)股份有限公司	上海三毛进出口有限公司	40,000,000.00	2012年5月8日~2013年5月8日	是
上海三毛企业(集团)股份有限公司	上海三毛进出口有限公司	20,000,000.00	2012年11月16日~2013年11月8日	是
上海三毛企业(集团)股份有限公司	上海三毛进出口有限公司	30,000,000.00	2012年3月13日~2013年3月12日	是
上海一毛条纺织重庆有限公司	上海一毛条纺织有限公司	8,000,000.00	2012年6月29日~2013年6月29日	是
上海三毛企业(集团)股份有限公司	上海一毛条纺织有限公司	8,000,000.00	2012年6月29日~2013年6月29日	是
上海三毛企业(集团)股份有限公司	上海一毛条纺织有限公司	7,000,000.00	2011年3月3日~2013年3月3日	是
上海一毛条纺织有限公司	上海三毛企业(集团)股份有限公司	20,000,000.00	2012年7月2日~2013年6月21日	是
上海一毛条纺织有限公司	上海三毛企业(集团)股份有限公司	25,000,000.00	2013年3月25日~2016年3月24日	否
上海三毛企业(集团)股份有限公司	上海一毛条纺织有限公司	8,800,000.00	2013年7月8日~2014年7月7日	否
上海一毛条纺织(重庆)有限公司	上海一毛条纺织有限公司	8,800,000.00	2013年7月8日~2014年7月7日	否
上海三毛资产管理有限公司	上海三毛企业(集团)股份有限公司	40,000,000.00	2013年10月30日~2014年9月15日	否
上海三毛企业(集团)股份有限公司	上海三毛国际网购生活广场贸易有限公司	63,000,000.00	2012年10月24日~2020年10月23日	否
上海三毛企业(集团)股份有限公司	上海三进进出口有限公司	30,000,000.00	2013年12月24日~2014年12月24日	否

## 其他担保

如附注十四（二）4所述，2013年5月，本公司之全资子公司上海三毛资产管理有限公司为合营企业上海博华基因芯片技术有限公司申请查封上海博湖投资咨询有限公司名下证券账户，以其所有的斜土路791号6号幢（房地产权证号：黄2012052692）提供不动产担保。

## 3、 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
重庆轻纺控股(集团)公司	40,000,000.00	2013年3月21日	2014年3月20日	截止2013年12月31日，本公司已归还该借款，同时支付利息1,813,333.33元。
拆出				
上海三进进出口有限公司	10,000,000.00	2013年5月24日	2013年12月27日	

上海三进进出口有限公司	10,000,000.00	2013年7月22日	2013年12月27日	
上海一毛条纺织有限公司	5,000,000.00	2013年1月7日	2013年12月20日	
上海一毛条纺织有限公司	5,000,000.00	2013年1月7日	2013年12月20日	
上海一毛条纺织有限公司	12,000,000.00	2013年5月9日	2013年12月20日	
上海协丰精梳毛条厂	1,000,000.00	2013年1月8日	2013年7月3日	
上海协丰精梳毛条厂	800,000.00	2013年5月30日	2013年12月20日	

## 关联方资金拆借说明：

关联方	拆借金额（元）	利息（元）
上海三进进出口有限公司	10,000,000.00	362,966.67
上海三进进出口有限公司	10,000,000.00	268,600.00
上海一毛条纺织有限公司	5,000,000.00	294,950.00
上海一毛条纺织有限公司	5,000,000.00	294,950.00
上海一毛条纺织有限公司	12,000,000.00	498,974.64
上海协丰精梳毛条厂	1,000,000.00	29,373.33
上海协丰精梳毛条厂	800,000.00	27,552.00

## (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
预付账款	上海华丰寰宇企业发展有限公司			1,372,260.00	
其他应收款	上海伊条纺织有限公司	11,567,867.90	11,567,867.90	11,059,534.32	11,059,534.32
其他应收款	上海三毛进出口有限公司	2,309,103.03	2,309,103.03		
其他应收款	上海三毛投资管理咨询有限公司			3,770.27	
其他应收款	上海库纳佳服装服饰有限公司			8,800.00	

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
其他应付款	上海博华基因芯片技术有限公司	86,383.12	89,383.12
其他应付款	上海怡欣工贸公司	415,353.75	415,353.75
其他应付款	上海库纳佳服装服饰有限公司	8,800.00	
其他应付款	上海朝日绅士服饰有限公司		3,140,229.99
其他应付款	上海地牌服饰有限公司	6,200.00	
预收账款	上海三毛投资管理咨询有限公司		30,436.99
预收账款	上海库纳佳服装服饰有限公司		2,283,574.76

**十、 股份支付****(一) 股份支付总体情况**

本期未发生股份支付。

**十一、 或有事项：**

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

**(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：**

截止 2013 年 12 月 31 日，无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

**(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：****1、 公司为关联方提供债务担保的情况：**

被担保单位	约定担保金额	实际发生金额（注）	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方（子公司）：				
上海一毛条纺织有限公司	8,800,000.00	8,000,000.00	2014 年 7 月	无重大影响
上海三毛国际网购生活广场贸易有限公司	63,000,000.00	50,890,000.00	2020 年 10 月	无重大影响
上海三进进出口有限公司	30,000,000.00		2014 年 12 月	无重大影响
合计	101,800,000.00	58,890,000.00		

注：系截止 2013 年 12 月 31 日实际已发生被担保的债务金额。

**2、 公司无为其他单位提供债务担保的情况。****(三) 其他或有负债及其财务影响：**

本公司之原控股子公司上海三毛进出口有限公司清算前 6 个月内，本公司及全资子公司上海三进进出口有限公司购入上海三毛进出口有限公司及其子公司上海地牌服饰有限公司部分有形资产（主要是车辆及深圳两套住宅及部分电脑设备）及无形资产（“地”牌商标）。截止 2013 年 12 月 31 日，上海三毛进出口有限公司清算尚未完毕，本公司预计未来存在交付财产义务的可能性，并根据相关资产期末账面价值预计此金额为人民币 400 万元，确认为预计负债。

**(四) 其他或有事项**

如附注十四（二）4 所述，2013 年 5 月，本公司之全资子公司上海三毛资产管理有限公司为合营企业上海博华基因芯片技术有限公司申请查封上海博湖投资咨询有限公司名下证券账户，以其所有的斜土路 791 号 6 号幢（房地产权证号：黄 2012052692）提供不动产担保，对应的资产账面净值为 4,762,597.18 元。

**十二、 承诺事项：****(一) 重大承诺事项**

1、 本公司无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。

2、 本公司无已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。

**3、 本公司已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响**

本公司将投资性房地产用于经营性租赁，2013 年度取得主要租赁收入情况如下：

单位：元 币种：

人民币

出租物业	投资性房地产原值	投资性房地产 期末净值	2013 年度 租赁收入
蕴川路 6 号	14,333,872.98	3,812,904.63	4,216,318.41
南汇航头下沙新街 200 弄 51 号	8,077,541.96	6,156,890.06	964,108.00
祁连山路 380 号	44,544,350.00	34,666,640.67	4,574,505.60
利航路 369 号	16,195,906.98	4,216,381.41	1,046,377.86
斜土路 781-783 号	18,188,833.12	15,164,939.52	1,140,617.00
斜土路 791 号 6#(D)	5,368,197.10	4,762,597.18	665,777.00
斜土路 791 号 4#,5#,10#	42,527,488.00	38,739,883.84	5,279,423.00
高科西路 3019 号	9,907,880.00	7,730,380.48	1,633,933.00

4、 本公司无已签订的正在或准备履行的并购协议。

5、 本公司无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**

抵押投资性房地产和固定资产情况：

(1) 本公司以浦东大道 1476、1482 号 1401-1415 室的房产【房地产权证号：沪房地浦字（2008）第 062338 号】以及南汇航头镇下沙新街 200 弄 51 号的房产【房地产权证号：沪房地南字（2004）第 000636 号】抵押给上海银行虹口支行，取得银行贷款人民币 3,500 万元，贷款期限自 2013 年 12 月 9 日至 2014 年 12 月 9 日。截止 2013 年 12 月 31 日，该两处房产账面原值合计人民币 1,266.92 万元、净值合计人民币 882.82 万元。

(2) 本公司以全资子公司上海三毛资产管理有限公司所有的斜土路 791 号 4#、5#、10#幢的房产【房地产权证号：沪房地黄字（2012）第 052695 号】抵押给交通银行杨浦支行，取得银行贷款人民币 4,000 万元，贷款期限自 2013 年 10 月 30 日至 2014 年 9 月 15 日。该抵押担保的最高债权额为人民币 5,160 万元，保证方式为连带责任保证。截止 2013 年 12 月 31 日，该房产账面原值人民币 4,252.75 万元、净值人民币 3,873.99 万元。

(3) 本公司向上海润渝置业有限公司购买位于杨树浦路 1058 号“滨江国际广场”部分物业和 20 个车位，物业建筑面积合计 3,917.04 平方米（预测面积），共计人民币 12,251.12 万元（详见本附注七（三十三）2）。本公司以此房产作为抵押，向上海浦发银行杨浦支行申请办理了法人按揭贷款，贷款用途为购买上述房产，贷款总金额为人民币 51,244,400.00 元，贷款期限为 2012 年 11 月 20 日至 2017 年 11 月 19 日，贷款利率为 7.04%，还款方式为分月等额还款法。截止 2013 年 12 月 31 日，本公司已累计归还按揭贷款本金人民币 9,629,785.62 元，对应抵押的资产账面净值为 113,716,067.36 元。

**(二) 前期承诺履行情况**

本公司无需要披露的前期承诺事项履行情况。

**十三、 资产负债表日后事项:****(一) 重要的资产负债表日后事项说明**

- 1、本公司于2014年3月13日收到《中国证券监督管理委员会调查通知书》(编号:沪调查通字2014-1-18号),因公司涉嫌信息披露违法违规,根据《中华人民共和国证券法》的有关规定,中国证券监督管理委员会决定对公司立案稽查。
- 2、公司于2014年3月6日办妥杨树浦路1058号滨江国际广场第3层301-306室以及20个车位的物业交接手续,并于2014年3月25日办理了房地产权证,编号分别为:沪房地杨字(2014)第006248号、000643号、006242号、006237号以及006239号,使用期限自2008年2月15日至2058年2月14日。该房产实际建筑面积合计3,916.90平方米,总价款合计人民币11,750.70万元。截止2013年12月31日,公司已支付前两期购房款合计11,000.00万元。截止本报告日,公司已支付相应的产权过户税费人民币385万元,尚未支付剩余房款人民币750.70万元以及购入车位的价款人民币500万元。
- 3、本公司的联营企业上海协丰精梳毛条厂于2014年2月14日作出股东会决议,决定进入清算程序。截止本报告日,上海协丰精梳毛条厂尚在清算过程中。
- 4、2014年2月11日,本公司收到控股股东重庆轻纺控股(集团)公司借款人民币4,000万元,利率为6%,借款期限至2015年1月9日。

**(二) 资产负债表日后利润分配情况说明**

根据公司2014年4月10日第八届董事会第四次会议通过的2013年度利润分配预案,2013年度公司不进行利润分配,也不进行资本公积转增股本。  
上述利润分配预案须经股东大会同意后实施。

**(三) 其他资产负债表日后事项说明**

本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

**十四、 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)	6,813,117.30	-752,494.80			5,395,942.50
2、衍生金融资产		903,586.00			903,586.00
3、可供出售金融资产	33,018,720.00		33,670,696.81		36,647,380.00
金融资产小计	39,831,837.30	903,586.00	33,670,696.81		36,647,380.00
上述合计	39,831,837.30	151,091.20	33,670,696.81		42,946,908.50

**(二) 其他需要披露的重要事项****1、本公司非公开发行终止的事项:**

本公司于2012年10月18日召开第七届董事会2012年第五次临时会议,并于2012年12月7日召开股东大会2012年第一次临时会议,会议决定本公司拟通过非公开发行股票方式募集资金不超过3.5亿,扣除发行费用后的募集资金净额将用于补充公司流动资金。

2013年6月3日,中国证券监督管理委员会颁发[2013]279号《终止审查通知书》,决定终止对本公司定向增发申请的审查。



## 2、关于本公司原控股子公司上海三毛进出口有限公司的重要事项：

本公司及控股子公司上海申一毛条有限公司分别持有上海三毛进出口有限公司 90%和 10%的股份，上海三毛进出口有限公司因严重亏损，无法继续经营，自 2013 年 6 月 1 日起进行清算，截至报告日处于清算阶段。

(1) 上海三毛进出口有限公司于 2013 年 5 月 24 日作出股东会决议，决定自 2013 年 6 月 1 日起进行清算，并依法成立清算组。上海三毛进出口有限公司于 2013 年 6 月 8 日作出股东会决议，决定聘请上海立信长江清算有限公司全程参与、指导并提供清算服务，成立由上海立信长江清算有限公司为主导的清算组，依法履行职责。

(2) 上海三毛进出口有限公司重要供应商上海美梭羊绒纺织品有限公司涉嫌刑事犯罪。上海三毛进出口有限公司 2013 年 3 月接浦东新区国家税务局第七税务所《税收保全通知》，通知内容为：接市局出口退税处“沪国税进便”（2013）年 10 号代电通知，根据通知要求，对上海三毛进出口有限公司涉案商品未退税的于 2013 年 2 月 1 日起暂不办理退税，已退税的按《国税发【2007】4 号第六条第二款规定采取税收保全措施。

截止上海三毛进出口有限公司清算日即 2013 年 6 月 1 日，上述已被税务局税收保全的金额为人民币 9,443.37 万元，根据发生损失的可能性，上海三毛进出口有限公司已计提预计负债人民币 4,721.68 万元。

2013 年 7 月 12 日，上海市浦东新区国家税务局向上海三毛进出口有限公司清算组申报债权金额为人民币 266,543,061.48 元。其中应补交 2012 年度企业所得税人民币 7,246,125.85 元，涉及美梭案的商品已获得退税款人民币 259,296,935.63 元。

(3) 上海三毛进出口有限公司于 2013 年 2 月 6 日起陆续发生泷兵、八木、岛村三家日本客户应收账款逾期，涉及应收账款金额共计美元 37,463,430.60 元。上海三毛进出口有限公司在催讨的同时，根据与中国出口信用保险公司（以下简称“中信保”）签订的保险合同，已就上述应收账款递交了《短期出口信用保险索赔申请书》，合计索赔金额美元 4,037 万元（其中包括银行已押汇买断金额美元 1,340 万元、押汇未买断金额美元 1,811 万元、未押汇金额美元 886 万元）。在此 4,037 万元美元中，实际出运并确认应收账款的金额为美元 37,463,430.60 元，剩余部分为已出运又退运的金额美元 2,902,800.00 元，但因为提交索赔申请书在退运之前发生，故将退运的货款一并提交了索赔申请。中国出口信用保险公司于 2013 年 4 月 7 日受理了上述索赔申请。

2013 年 11 月 4 日，中国出口信用保险公司出具《关于羊绒系列案件海外调查情况的函》，就上述索赔申请书面回复如下：

“根据保险合同约定，中国出口信用保险公司承担保险责任的前提条件之一为，被保险人（即上海三毛进出口有限公司）能够通过销售合同向限额买方（即三家日本客户）确立并主张真实、合法、有效且无争议的应收账款债权。但现有调查结果显示，限额买方书面否认与上海三毛进出口有限公司存在涉案项下贸易关系，否认签署过涉案项下贸易合同，否认收到过涉案项下货物，否认对中国出口信用保险公司负有涉案项下债务。故在上海三毛进出口有限公司提供有效的书面证据材料，能够证明上海三毛进出口有限公司与限额买方涉案项下贸易及应收账款债权的真实性、合法性且无争议之前，中国出口信用保险公司暂无法承担赔偿责任。”

上海三毛进出口有限公司自查已经按照合同规定严格执行贸易业务，并正在进一步和中国出口信用保险公司进行交涉，要求其提供书面回复中提及的相关资料。

截止 2013 年 5 月 31 日，上海三毛进出口有限公司应收账款美元 37,463,430.60 元全部逾期。公司对逾期应收账款折合人民币 231,509,015.73 元按预计可收回金额与账面价值的差额计提特别坏账准备共计人民币 115,754,507.87 元，其中 2013 年 1-5 月计提特别坏账准备人民币 57,116,538.13 元。

(4) 上海三毛进出口有限公司因上述应收账款逾期，导致以该应收账款取得中信银行股份有限公司上海分行的贸易融资借款逾期未归还。截止上海三毛进出口有限公司清算日即 2013 年 6 月 1 日，逾期未归还的贸易融资借款金额为美元 27,679,936.62 元，其中包括银行已押汇买断金额美元 1,340 万元。

2013 年 7 月 1 日，中信银行股份有限公司上海分行向上海三毛进出口有限公司清算组申报债权金额为本金美元 27,679,936.62 元、至清偿之日止的利息（罚息）及相关费用。

## (5) 与物流公司诉讼事项

2014年1月22日，上海三毛进出口有限公司向上海市海事法院提起诉讼的请求，诉天津泛华国际物流有限公司上海分公司（以下简称“被告一”）、天津泛华国际物流有限公司（以下简称“被告二”）擅自改动原告收货人信息，导致货物被他人提取，使原告无法收取货款的民事诉讼。自2012年10月30日至2013年1月25日被告一作为无船承运业务经营者（无船承运人）以承运人身份接受原告的委托，将原告出口的羊绒纱线等货物通过海运方式出口给三家收货人：YAKIHYO KABUSHIKI KAISHA（八木公司）、TAKIHYO KABUSHIKI KAISHA（泷滨公司）、SHIMAMURA, KABUSHIKI KAISHA（岛村公司）共计货物价值40,236,230.60美元，交实际承运人（被告一）承运。但被告一在未经上海三毛进出口有限公司同意的情况下，擅自改动收货人信息，在实际承运人签发的海洋提单中将收货人变更为EASTERN NETWORK FORWARDERS PET LTD等。由于被告一的行为，导致上述货物被他人提取，上海三毛进出口有限公司无法收取货款，损失40,236,230.60美元。被告一的行为已严重损害原告权益，被告一系被告二的分公司，被告二理应与被告一共同承担民事责任。为维护原告合法权益，特提起诉讼，诉讼请求：请求判令被告一、被告二共同赔偿原告40,236,230.60美元（折合人民币252,683,528.168元），本案的诉讼费用等由被告一、被告二共同承担。截止报告日，该案件尚在审理之中。

(6) 上海市三石律师事务所作为本公司的常年法律顾问，就本公司原控股子公司上海三毛进出口有限公司清算事宜对本公司可能产生的影响，于2014年3月28日出具如下《律师函》：

一、上海三毛进出口有限公司清算组由独立的第三方（上海立信长江清算有限公司）的负责人任清算组组长，在上海三毛进出口有限公司作出清算的股东决议并组成清算组之后，由清算组接管上海三毛进出口有限公司，并以清算组名义负责上海三毛进出口有限公司一切未了事务，对外支付都有清算组组长签字生效。因此，即自2013年6月1日开始进入清算程序之后，由清算组控制并负责上海三毛进出口有限公司一切事务。

二、上海三毛企业（集团）股份有限公司作为上海三毛进出口有限公司的股东，在切实履行出资义务后，对上海三毛进出口有限公司只在出资范围内承担有限责任。上海三毛进出口有限公司作为独立的企业法人，其在经营中产生的债务归于其本身，与股东上海三毛企业（集团）股份有限公司无关。

三、上海三毛企业（集团）股份有限公司曾因上海三毛进出口有限公司，就流动资金贷款和贸易融资向中信银行股份有限公司上海分行贷款人民币6,000万元提供担保，但由于该担保关系因所依附的金融借款合同关系已正常履行而终结，因此上海三毛企业（集团）股份有限公司无需对上海三毛进出口公司的其他债务承担担保责任。

四、本律师作为上海三毛企业（集团）股份有限公司常年法律顾问，针对上海三毛进出口有限公司清算期间，并未发现股东上海三毛企业（集团）股份有限公司有恶意转移资产的行为存在。

(7) 截止2013年12月31日，本公司对于长期股权投资中上海三毛进出口有限公司投资额人民币6,800万元已全额计提减值准备，对于其他应收款中应收上海三毛进出口有限公司人民币230.91万元已全额计提坏账准备，对于清算日前6个月从上海三毛进出口有限公司购入的有形资产和无形资产预计未来交付可能性按账面价值计提预计负债人民币400万元。

## 3、关于应收蓝带国际育乐事业有限公司合作利润分配款项：

2003年3月13日和2004年4月，本公司就上海温莎堡海霸王餐饮娱乐有限公司合作收益分配等争议，两次向中国国际贸易仲裁委员会上海分会提交了以蓝带国际育乐事业有限公司为被申请人的书面仲裁申请。根据裁决书，截止2007年6月30日，蓝带国际育乐事业有限公司应向本公司支付本金、违约金、仲裁费及相应延期履行利息等共计人民币约1,134.88万元。由于目前与台湾没有建立民事司法协助条约，致使本公司所申请的强制执行无法实施，报告期内也无新进展。

截止2013年12月31日，公司账面应收蓝带国际育乐事业有限公司款项为人民币656.97万元，已经计提坏账准备人民币656.97万元。

## 4、关于合营企业上海博华基因芯片技术有限公司收回技术转让费用：

2004年2月26日，上海仲裁委员会出具2003沪裁（经）字第0070号裁决书，对本公司合营企业上海博华基因芯片技术有限公司（简称博华公司）与上海博星基因芯片有限责任公司（简称博星公司）技术转让合同违约纠纷作出如下裁决：博星公司应向博华公司返还技术转让费用

人民币 2,000 万元、支付违约金人民币 100 万元、承担仲裁费用人民币 15.48 万元,上述款项合计人民币 2,115.48 万元,应于裁决作出之日起 15 日内一次性支付给博华公司,此为终局裁决。2004 年 3 月 16 日,博华公司已向上海市第二中级人民法院申请执行。

2006 年 6 月,博华公司收到法院执行款人民币 2,162,845.00 元。法院还查封了博星公司对上海生物芯片有限公司所享有的 20% 股权 (1,200 万股)。

2013 年 5 月 3 日,上海市第二中级人民法院出具 (2004) 沪二中执字第 202 号《执行裁定书》,裁定冻结上海博湖投资咨询有限公司开设在中信证券股份有限公司资金账户下的资金及股东帐号下的证券。本公司之全资子公司上海三毛资产管理有限公司以其所有的斜土路 791 号 6 号幢 (房地产权证号:黄 2012052692) 为该冻结事项提供不动产担保。

截止 2013 年 12 月 31 日,有关执行工作仍在进行之中,博华公司尚未收到全部返还款,账面应收款余额为人民币 1,743.77 万元,已计提坏账准备人民币 1,743.77 万元。

#### 5、关于应收华源步云西裤有限公司货款:

2004 年 12 月 15 日,浙江省奉化市人民法院出具 (2004) 奉民二初字第 622 号民事判决书,判决被告奉化华源步云西裤有限公司在判决生效后一个月内偿付本公司货款人民币 1,074,344.63 元,并支付逾期付款违约金 (按日万分之二点一计算以人民币 1,074,344.63 元为基数从 2003 年 9 月 1 日起至货款清偿日止)。2005 年 4 月 20 日,奉化市人民法院出具 (2005) 奉执字第 446 号民事裁定书,查封属奉化华源步云西裤有限公司所有的西裤 4,520 条、T 恤 3,143 件。

截止 2013 年 12 月 31 日,本公司尚未收回此笔货款,本公司账面应收华源步云西裤有限公司货款为人民币 1,058,099.76 元,已全额计提坏账准备人民币 1,058,099.76 元。

### 十五、 母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 应收账款:

##### 1、 母公司应收账款账龄分析

应收账款账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,566,137.19	27.45	51,322.74	2.00	3,623,335.25	35.07	72,466.70	2.00
1-2 年 (含 2 年)	77,876.40	0.83	7,787.64	10.00				
2-3 年 (含 3 年)								
3 年以上	6,704,466.90	71.72	6,704,466.90	100.00	6,704,466.91	64.93	6,075,963.88	90.56
合计	9,348,480.49	100.00	6,763,577.28		10,332,378.65	100.00	6,148,430.58	

##### 2、 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	4,165,516.20	44.56	4,165,516.20	100	4,170,092.69	40.36	3,763,267.90	90.24

按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1	2,644,013.59	28.28	59,110.38	2.24	3,946,556.28	38.20	169,433.00	4.29
组合小计	2,644,013.59	28.28	59,110.38	2.24	3,946,556.28	38.20	169,433.00	4.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,538,950.70	27.16	2,538,950.70	100.00	2,215,729.68	21.44	2,215,729.68	100.00
合计	9,348,480.49	/	6,763,577.28	/	10,332,378.65	/	6,148,430.58	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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
日本诸泽	2,744,767.33	2,744,767.33	100.00	预计可收回金额与账面价值的差额
宁波奉化步云	1,058,099.76	1,058,099.76	100.00	预计可收回金额与账面价值的差额
澳亨特	362,649.11	362,649.11	100.00	预计可收回金额与账面价值的差额
合计	4,165,516.20	4,165,516.20	/	/

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	2,566,137.19	97.05	51,322.74	3,623,335.25	91.81	72,466.70
1 至 2 年	77,876.40	2.95	7,787.64			
3 年以上				323,221.03	8.19	96,966.30
合计	2,644,013.59	100.00	59,110.38	3,946,556.28	100.00	169,433.00

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
温州锦顺	356,628.20	356,628.20	100	预计可收回金额与账面价值的差额
其他零星销售货款	2,182,322.50	2,182,322.50	100.00	预计可收回金额与账面价值的差异
合计	2,538,950.70	2,538,950.70	/	/

3、本报告期无以前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的应收账款情况。

4、本报告期无实际核销的应收账款情况。

## 5、 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。

## 6、 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(%)
日本-诸泽	非关联关系	2,744,767.33	4年以上	29.36
上海祥金纺织品有限公司	非关联关系	1,197,814.30	1年以内	12.81
宁波奉化步云	非关联关系	1,058,099.76	3年以上	11.32
上海咕咚服饰有限公司	非关联关系	625,344.60	1年以内	6.69
澳亨特	非关联关系	362,649.11	3年以上	3.88
合计	/	5,988,675.10	/	64.06

## 7、 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(%)
上海寅丰服装有限公司	全资子公司	61,401.14	0.66
合计	/	61,401.14	0.66

## 8、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

## 9、 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为：0 元。

## 10、 本期无以应收账款为标的资产进行资产证券化。

## (二) 其他应收款：

## 1、 母公司其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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(%)
1年以内(含1年)	20,167,425.18	44.35	3,443,522.77	17.07	17,042,380.90	46.15	418,335.98	2.45
1-2年(含2年)	6,034,443.65	13.27	979,946.75	16.24	231,385.22	0.63	228,685.22	98.83
2-3年(含3年)	231,385.22	0.51	228,985.22	98.96	371,037.00	1.00	370,239.02	99.78
3年以上	19,040,045.50	41.87	18,358,813.99	96.42	19,284,096.38	52.22	18,553,331.27	96.21
合计	45,473,299.55	100.00	23,011,268.73		36,928,899.50	100.00	19,570,591.49	

## 2、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	18,137,560.50	39.89	18,137,560.50	100.00	17,629,226.92	47.74	17,629,226.92	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合1	23,316,197.96	51.27	854,167.14	3.66	17,671,992.57	47.85	313,684.56	1.78
组合小计	23,316,197.96	51.27	854,167.14	3.66	17,671,992.57	47.85	313,684.56	1.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	4,019,541.09	8.84	4,019,541.09	100.00	1,627,680.01	4.41	1,627,680.01	100.00
合计	45,473,299.55	/	23,011,268.73	/	36,928,899.50	/	19,570,591.49	/

## 单项金额重大并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	坏账金额	计提比例 (%)	理由
上海伊条纺织有限公司(注1)	11,567,867.90	11,567,867.90	100.00	预计可收回金额与账面价值的差额
蓝带国际育乐事业有限公司(注2)	6,569,692.60	6,569,692.60	100.00	预计可收回金额与账面价值的差额
合计	18,137,560.50	18,137,560.50	/	/

## 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	16,723,902.41	71.73		16,624,044.92	94.06	
1至2年	5,616,107.67	24.09	561,610.77	3,000.00	0.02	300.00
2至3年	3,000.00	0.01	600.00	997.48	0.01	199.50
3年以上	973,187.88	4.17	291,956.37	1,043,950.17	5.91	313,185.06
合计	23,316,197.96	100.00	854,167.14	17,671,992.57	100.00	313,684.56

## 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
上海三毛进出口有限公司(注3)	2,309,103.03	2,309,103.03	100.00	预计可收回金额与账面价值的差额
中纺物产	778,783.07	778,783.07	100.00	预计可收回金额与账面价值的差额
零星往来及押金	931,654.99	931,654.99	100.00	预计可收回金额与账面价值的差额
合计	4,019,541.09	4,019,541.09	/	/

注1:系已进入清算的原子公司,期末已资不抵债。

注 2：详见本附注十四（二）4。

注 3：系于 2013 年进入清算的原子公司，期末已资不抵债。详见十四（二）2。

3、本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

4、本报告期无实际核销的其他应收款情况。

5、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。

6、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(%)
上海三毛国际网购生活广场贸易有限公司	关联方	14,356,107.67	3 年以内	31.57
上海伊条纺织有限公司	关联方	11,567,867.90	3 年以上	25.44
蓝带国际音乐事业有限公司	非关联方	6,569,692.60	3 年以上	14.45
上海三毛资产管理有限公司	关联方	5,201,675.68	1 年以内	11.44
上海一毛条纺织有限公司	关联方	2,638,164.23	1 年以内	5.80
合计	/	40,333,508.08	/	88.70

7、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(%)
上海伊条纺织有限公司	原子公司	11,567,867.90	25.44
上海三毛进出口有限公司	原控股子公司	2,309,103.03	5.08
上海三毛国际网购生活广场贸易有限公司	全资子公司	14,356,107.67	31.57
上海一毛条纺织有限公司	全资子公司	2,638,164.23	5.80
上海三毛资产管理有限公司	全资子公司	5,201,675.68	11.44
合计	/	36,072,918.51	79.33

8、本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

9、不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为：0 元。

10、以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排：

本期无以其他应收款为标的资产进行资产证券化。

11、本期无应收政府补助。

## (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(%)
上海三毛进出口有限公司	61,200,000.00	61,200,000.00		61,200,000.00	61,200,000.00	167,904.81	99.90	
上海申一毛条有限公司	49,500,000.00	49,500,000.00		49,500,000.00			90.00	90.00
上海茂发物业管理有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00			90.00	90.00
上海一毛条纺织有限公司	118,320,000.00	118,320,000.00		118,320,000.00			100.00	100.00
上海杉和投资管理有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00			90.00	90.00
上海三毛国际网购生活广场贸易有限公司	29,253,749.44	29,253,749.44		29,253,749.44			100.00	100.00
上海三毛资产管理有限公司	53,000,000.00	53,000,000.00		53,000,000.00			100.00	100.00
上海朝日绅士服装有限公司	6,728,463.51	6,728,463.51	-6,728,463.51			-2,020,583.80		
陕西宝鸡凌云万正电路板有限公司	22,081,475.80	22,081,475.80		22,081,475.80			65.44	65.44
上海三联纺织印染有限公司	7,304,527.25	7,304,527.25		7,304,527.25			100	100
上海嘉懿创业投资有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100	100
上海寅丰服装有限公司	16,540,757.12	18,157,148.48	-7,856,973.49	10,300,174.99			100	100
上海三毛保安服务有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
上海三进进出口有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00			100	100
上海善蕴国际贸易有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00			100	100
安诚财产保险股份有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			1.23	1.23
上海银行	2,193,000.00	2,193,000.00		2,193,000.00				
中国纺织机械股份有限公司	380,000.00	380,000.00		380,000.00	198,618.80			
广东佛陶集团股份有限公司	79,000.00	79,000.00		79,000.00	79,000.00			



广东省金山实业股份有限公司	55,000.00	55,000.00		55,000.00	55,000.00			
上海伊条纺织有限公司	3,483,881.89						90	90
上海友谊毛纺厂	4,677,918.12						65	65
上海怡欣工贸公司	597,220.09	597,220.09		597,220.09	597,220.09		100	100
上海双龙高科技开发有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	5,537,041.36		6	6
上海信德企业发展公司	600,000.00	600,000.00		600,000.00	600,000.00			
天津大维股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	1,000,000.00			
山东济南毛纺织厂	200,000.00	200,000.00		200,000.00	200,000.00			
零星投资	10,000.00	10,000.00		10,000.00	10,000.00			

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(%)
上海博华基因芯片技术有限公司	8,407,895.25	8,406,331.49	-7,465,384.40	940,947.09				50	50
上海库纳佳服装服饰有限公司	8,000,000.00	7,043,456.54	-4,039,244.08	3,004,212.46				50	50
上海协丰精梳毛条厂	1,044,194.30	601,198.21	-601,198.21					35	35

注 1：本公司之控股子公司上海三毛进出口有限公司自 2013 年 6 月 1 日开始进行清算，本公司已不对其实施控制，且无法产生重大影响，所以采用成本法核算，并于 2013 年 6 月 1 日不再纳入合并报表的合并范围。由于该公司已严重资不抵债，本公司已根据可收回投资情况计提长期投资减值准备 61,200,000.00 元。

注 2：上海朝日绅士服有限公司于 2013 年清算完毕，本公司将收回的资产减去长期股权投资账面净值（包括成本以及减值准备的金额）后差额确认为本期的投资收益。

本期无以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况。

**(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	76,355,903.70	135,105,587.66
其他业务收入	10,176,195.12	8,583,827.42
营业成本	74,265,104.01	132,475,828.22

**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	1,272,541.39	696,771.23		
(2) 商业	75,083,362.31	71,062,687.64	135,105,587.66	129,894,926.64
合计	76,355,903.70	71,759,458.87	135,105,587.66	129,894,926.64

**3、 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
内销	76,355,903.70	71,759,458.87	135,105,587.66	129,894,926.64
合计	76,355,903.70	71,759,458.87	135,105,587.66	129,894,926.64

**4、 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	17,323,723.15	20.02
第二名	9,746,013.06	11.26
第三名	7,936,697.57	9.17
第四名	7,849,961.97	9.07
第五名	7,215,912.62	8.34
合计	50,072,308.37	57.86

**(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	2,836,351.07	12,271,369.35
权益法核算的长期股权投资收益	-12,105,826.69	-1,421,847.92
处置长期股权投资产生的投资收益	721,378.72	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	4,655.00	6,874.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,301,300.00	709,800.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	681.07	197,225.27
合计	-7,241,460.83	11,763,420.70

## 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
上海银行	291,270.00	199,290.00	
上海一毛条纺织有限公司		6,599,797.29	
宝鸡凌云万正电路板有限公司		1,940,684.69	
上海三毛进出口有限公司	1,083,295.77	3,531,597.37	
上海三联纺织印染有限公司	1,461,785.30		
合计	2,836,351.07	12,271,369.35	/

## 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
上海博华基因芯片技术有限公司	-7,465,384.40	-1,563.76	
上海协丰精梳毛条厂	-601,198.21	-442,996.09	
上海库纳佳服装服饰有限公司	-4,039,244.08	-977,288.07	
合计	-12,105,826.69	-1,421,847.92	/

## 4、处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本期金额（元）
上海朝日绅士服有限公司（注1）	-273,347.79
上海寅丰服装有限公司（注2）	994,726.51
合计	721,378.72

注1：由于上海朝日绅士服有限公司于2012年12月成立清算组进行清算，公司已不对其实施控制，且无法产生重大影响，所以采用成本法核算，并于2012年12月31日不再纳入合并报表的合并范围。2013年9月上海朝日绅士服有限公司完成清算，本公司收回剩余资产4,434,531.92元，将长期股权投资中对该公司的账面价值4,707,879.71元（其中投资成本6,728,463.51元，减值准备2,020,583.80元）减去剩余资产4,434,531.92元的差额273,347.79元确认为处置长期股权投资的投资损失。

注2：本期根据股东会决议和修改后章程的规定，上海寅丰服装有限公司股东上海华宇毛麻（集团）有限公司对该公司的投资减少11.86%，由原出资额人民币261.46万元减资至人民币0元；本公司对该子公司的投资减少38.14%，由原出资额1,943.11万元减资至1,102.29万元。截止2013年12月31日，上海寅丰服装有限公司减资后的实收资本为人民币11,022,885.99元，本公司持股比例为100%。

根据银信评报字【2012】沪第556号评估报告，上海寅丰服装有限公司股东全部权益市场价值于评估基准日2012年10月31日评估值为2,320.84万元，较审计后账面净资产增值585.58万元。上海寅丰服装有限公司以货币形式归还本公司人民币885.17万元，归还上海华宇毛麻（集团）有限公司人民币275.25万元。

由于本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对于该子公司的长期股权投资，在母公司的报表中，将处置价款人民币885.17万元与处置投资对应的账面价值7,856,973.49元的差额994,726.51元确认为当期投资收益。

投资收益汇回无重大限制。

**(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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-24,507,235.49	-17,327,601.71
加: 资产减值准备	4,886,943.34	58,465,884.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,415,369.57	2,224,917.77
无形资产摊销	54,356.06	
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)	2,429.72	-12,660.58
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)	-58,475.20	102,004.20
财务费用(收益以“-”号填列)	7,704,739.19	7,091,870.55
投资损失(收益以“-”号填列)	7,241,460.83	-11,763,420.70
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)	-684,793.41	1,253,518.65
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,265,363.08	-4,732,196.70
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-75,607,559.32	-9,112,061.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-82,818,127.79	26,190,253.62
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	13,025,836.50	21,162,347.84
减: 现金的期初余额	21,162,347.84	47,381,963.83
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	-8,136,511.34	-26,219,615.99

**十六、 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	附注 (如适用)	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	56,843,332.20		6,517,407.30	3,165,599.42
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,169,201.13		62,199,892.53	11,248,895.35

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	56,925.33			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				2,291,331.52
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-16,761,485.70		-34,455,357.02	
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	2,427,317.08		1,884,149.14	336,217.46
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,060,985.16		15,400,361.53	17,374,519.78
少数股东权益影响额	-225,997.10		-524,299.81	-23,528.99
所得税影响额	-499,873.80		-1,840,582.30	-2,283,199.32
合计	67,070,404.30		49,181,571.37	32,109,835.22

## (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	-13.87	-0.23	-0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-33.58	-0.57	-0.57

## (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)(元)	年初余额 (或上期金额)(元)	变动 比率(%)	变动原因
货币资金	92,617,292.73	188,767,481.74	-50.94	收入大幅减少所致
应收票据	16,313,604.21	29,255,828.25	-44.24	银票结算减少所致
应收账款	27,921,705.92	151,808,255.56	-81.61	合并范围变化所致
预付款项	71,030,356.55	197,082,795.11	-63.96	公司业务量减少所致
其他应收款	42,979,524.14	14,680,235.58	192.77	期末应收出口退税额较高所致
投资性房地产	227,020,158.58	109,649,692.25	107.04	本期蕴川路项目工程完工转入
在建工程	117,853,510.94	177,487,099.56	-33.60	本期蕴川路项目工程完工结转
短期借款	187,496,388.00	280,498,194.03	-33.16	合并范围变化所致
应付账款	62,079,451.42	51,176,121.20	21.31	暂估蕴川路工程款所致
预收款项	107,799,541.29	236,734,857.71	-54.46	公司业务量减少所致
应交税费	6,724,081.18	11,267,410.04	-40.32	公司业务量减少所致

其他应付款	20,480,930.50	42,238,131.92	51.51	期末预提服务费减少所致
预计负债	4,000,000.00	34,455,357.02	-88.39	1. 合并范围变化所致 2. 本期新计提交付财产义务预计负债所致
营业收入	1,657,210,234.22	2,623,465,610.36	-36.83	公司业务量减少所致
营业成本	1,547,194,031.60	2,483,497,158.65	-37.70	公司业务量减少所致
销售费用	36,489,659.96	45,686,679.71	-20.13	公司业务量减少所致
管理费用	83,227,007.86	101,116,074.12	-17.69	公司业务量减少所致
投资收益	47,943,413.30	6,267,810.55	664.91	本期上海三毛进出口有限公司清算所致
营业外收入	25,751,183.96	77,694,877.63	-66.86	本期确认为收入的政府补助减少所致
营业外支出	18,171,898.43	34,627,487.89	-47.52	上期因税收保全计提预计负债较本期多所致
所得税费用	255,906.22	8,264,082.41	-96.90	本期利润下降所致

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的 2013 年年度报告全文；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 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；
- (四) 报告期内中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告原件。

董事长：张文卿

上海三毛企业（集团）股份有限公司

2014 年 4 月 14 日