



江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

Jiangsu Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏

总机: 86 (510) 85888988

传真: 86 (510) 85885275

电子邮箱: mail@jsgztycpa.com

Jiangsu, China

Tel: 86 (510) 85888988

Fax: 86 (510) 85885275

E-mail: mail@jsgztycpa.com

审计报告

苏公 W[2014]A471 号

江苏鹿港科技股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的江苏鹿港科技股份有限公司(以下简称“鹿港科技”)财务报表,包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表,2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是鹿港科技管理层的责任,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,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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,鹿港科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了鹿港科技2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一四年四月十七日

合并资产负债表

2013年12月31日

编制单位：江苏康港科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

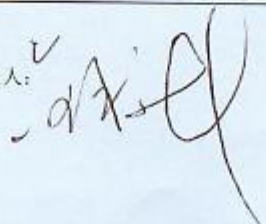
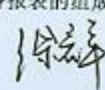
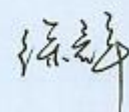
项 目	附注	期末余额	期初余额	项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	5-01	339,923,550.99	157,856,376.89	短期借款	5-17	626,934,248.22	387,280,686.45
结算备付金		-	-	向中央银行借款		-	-
拆出资金		-	-	吸收存款及同业存款		-	-
交易性金融资产		-	-	拆入资金		-	-
应收票据	5-02	53,429,830.49	55,758,921.29	交易性金融负债		-	-
应收账款	5-03	155,291,630.43	162,949,040.56	应付票据	5-18	151,150,000.00	150,000,000.00
预付账款	5-04	41,554,202.45	37,902,809.23	应付账款	5-19	307,757,273.16	123,418,039.19
应收保费		-	-	预收账款	5-20	23,386,035.18	18,076,979.02
应收分保账款		-	-	卖出回购金融资产款		-	-
应收利息		-	-	应付职工薪酬	5-21	39,753,066.26	32,438,300.78
应收股利		-	-	应交税费	5-22	-15,778,150.28	-31,157,592.73
其他应收款	5-05	7,144,411.18	5,942,726.85	应付利息	5-23	20,666,666.60	20,666,666.64
买入返售金融资产		-	-	应付股利		-	-
存货	5-06	592,711,066.49	455,437,239.93	其他应付款	5-24	4,505,469.81	6,571,743.59
一年内到期的非流动资产		-	-	应付分保账款		-	-
其他流动资产	5-07	-	200,000,000.00	保险合同准备金		-	-
流动资产合计		1,190,054,692.03	1,075,847,114.75	代理买卖证券款		-	-
非流动资产：				代理承销证券款		-	-
发放委托贷款及垫款		-	-	一年内到期的非流动负债		-	100,000,000.00
可供出售金融资产		-	-	其他流动负债	5-25	907,000.00	-
持有至到期投资		-	-	流动负债合计		1,159,281,608.95	807,294,822.94
长期应收款		-	-	非流动负债：			
长期股权投资	5-08	266,754,650.00	176,790,000.00	长期借款		-	-
投资性房地产		-	-	应付债券	5-26	393,016,530.47	391,157,012.80
固定资产	5-09	836,255,412.17	551,019,451.97	长期应付款		-	-
在建工程	5-10	185,995,930.58	306,480,572.41	专项应付款		-	-
工程物资		-	-	预计负债		-	-
固定资产清理		-	-	递延所得税负债		-	-
生产性生物资产		-	-	其他非流动负债	5-27	7,578,677.89	9,070,000.00
油气资产		-	-	非流动负债合计		400,595,208.36	400,227,012.80
无形资产	5-11	69,222,231.94	72,159,405.22	负债合计		1,559,876,817.31	1,207,521,835.74
开发支出		-	-	所有者权益（或股东权益）：			
商誉	5-12	1,198,739.86	1,198,739.86	实收资本（或股本）	5-28	318,000,000.00	318,000,000.00
长期待摊费用	5-13	24,828,372.54	25,880,251.65	资本公积	5-29	398,425,621.59	396,885,150.35
递延所得税资产	5-14	3,630,747.73	4,111,882.62	减：库存股		-	-
其他非流动资产		-	-	专项储备		-	-
非流动资产合计		1,387,886,084.82	1,137,640,303.73	盈余公积	5-30	16,626,289.35	14,269,311.66
				一般风险准备		-	-
				未分配利润	5-31	221,305,376.77	226,351,067.04
				外币报表折算差额		-458,443.12	-10,480.97
				归属于母公司所有者权益合计		953,898,844.59	955,495,048.08
				少数股东权益		64,165,114.95	50,470,534.66
				所有者权益合计		1,018,063,959.54	1,005,965,582.74
资产总计		2,577,940,776.85	2,213,487,418.48	负债和所有者权益总计		2,577,940,776.85	2,213,487,418.48

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2013年12月31日

编制单位：江苏鹿港科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

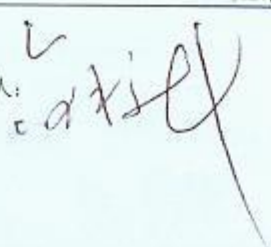
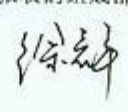
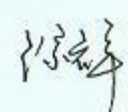
资产	附注	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		269,688,840.93	85,597,793.29	短期借款		543,066,951.97	317,199,816.90
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
应收票据		-	-	应付票据		90,000,000.00	60,000,000.00
应收账款	11-01	337,253,489.80	244,842,682.38	应付账款		372,425,554.44	154,518,447.76
预付款项		29,724,211.81	18,200,673.57	预收款项		13,885,632.84	12,406,341.31
应收利息		-	-	应付职工薪酬		13,327,871.07	10,143,941.97
应收股利		-	-	应交税费		-15,445,377.08	-26,594,625.08
其他应收款	11-02	3,098,341.04	14,065,754.35	应付利息		20,666,666.60	20,666,666.64
存货		462,950,354.87	358,990,010.27	应付股利		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	其他应付款		3,135,375.02	4,466,534.35
其他流动资产		-	200,000,000.00	一年内到期的非流动负债		-	100,000,000.00
流动资产合计		1,102,715,238.45	921,696,913.86	其他流动负债		-	-
非流动资产：				流动负债合计		1,041,062,674.86	652,807,123.85
可供出售金融资产		-	-	非流动负债：			
持有至到期投资		-	-	长期借款		-	-
长期应收款		-	-	应付债券		393,016,530.47	391,157,012.80
长期股权投资	11-03	425,758,421.58	306,371,596.58	长期应付款		-	-
投资性房地产		-	-	专项应付款		-	-
固定资产		472,544,836.31	269,879,973.60	预计负债		-	-
在建工程		169,560,804.61	271,697,688.39	递延所得税负债		-	-
工程物资		-	-	其他非流动负债		-	-
固定资产清理		-	-	非流动负债合计		393,016,530.47	391,157,012.80
生产性生物资产		-	-	负债合计		1,434,079,205.33	1,043,964,136.65
油气资产		-	-	所有者（股东）权益：			
无形资产		56,347,677.49	59,004,999.41	实收资本（或股本）		318,000,000.00	318,000,000.00
开发支出		-	-	资本公积		399,218,332.90	399,218,332.90
商誉		-	-	减：库存股		-	-
长期待摊费用		-	-	专项储备		-	-
递延所得税资产		2,875,356.18	3,366,317.21	盈余公积		16,626,289.35	14,269,311.66
其他非流动资产		-	-	一般风险准备		-	-
非流动资产合计		1,127,087,096.17	910,320,575.19	未分配利润		61,878,507.04	56,565,707.84
				所有者权益合计		795,723,129.29	788,053,352.40
资产总计		2,229,802,334.62	1,832,017,489.05	负债和所有者权益总计		2,229,802,334.62	1,832,017,489.05

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2013年度

编制单位：江苏鹿港科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,844,192,074.68	1,671,269,357.31
其中：营业收入	5-32	1,844,192,074.68	1,671,269,357.31
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		1,828,909,449.44	1,661,930,327.40
其中：营业成本	5-32	1,587,861,860.03	1,464,218,361.75
利息支出		-	-
手续费及佣金收入		-	-
退保费		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	5-33	4,135,505.42	4,207,550.27
销售费用	5-34	73,770,754.36	63,504,424.04
管理费用	5-35	90,037,633.37	80,420,353.52
财务费用	5-36	71,915,442.37	47,851,967.91
资产减值损失	5-37	1,188,253.89	1,727,669.91
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	5-38	2,528,717.67	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,811,342.91	9,339,029.91
加：营业外收入	5-39	13,020,499.26	12,009,206.04
减：营业外支出	5-40	8,654,895.30	4,849,635.31
其中：非流动资产处置损失		1,944,321.78	2,682,246.46
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		22,176,946.87	16,498,600.64
减：所得税费用	5-41	7,127,607.92	5,688,723.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,049,338.95	10,809,877.47
归属于母公司所有者的净利润		13,211,287.42	10,176,922.13
少数股东损益		1,838,051.53	632,955.34
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	0.03
（二）稀释每股收益		0.04	0.03
七、其他综合收益	5-42	-447,962.15	-10,480.97
八、综合收益总额		14,601,376.80	10,799,396.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,763,325.27	10,166,441.16
归属于少数股东的综合收益总额		1,838,051.53	632,955.34

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元。

公司法定代表人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司利润表

2013年度

编制单位:江苏鹿港科技股份有限公司

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	11-04	2,007,171,503.55	1,937,314,966.04
减: 营业成本	11-04	1,835,418,201.88	1,795,382,632.16
营业税金及附加		1,466,114.02	1,553,707.63
销售费用		54,804,423.71	51,451,079.02
管理费用		51,626,419.81	53,624,369.48
财务费用		65,343,970.97	43,667,687.79
资产减值损失		783,475.41	877,632.54
加: 公允价值变动收益		-	-
投资收益	11-05	24,882,481.82	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润		22,611,379.57	-9,242,142.58
加: 营业外收入		8,261,096.59	9,194,910.11
减: 营业外支出		6,811,738.24	4,438,247.10
其中: 非流动资产处置损失		640,142.10	-
三、利润总额		24,060,737.92	-4,485,479.57
减: 所得税费用		490,961.03	-1,262,382.34
四、净利润		23,569,776.89	-3,223,097.23
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		×	×
(二) 稀释每股收益		×	×
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		23,569,776.89	-3,223,097.23

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并现金流量表

2013年度

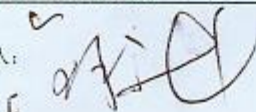
编制单位：江苏鹿港科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

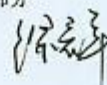
项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,315,269,001.67	1,996,304,290.20
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置交易性金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		93,650,913.22	94,317,824.26
收到其他与经营活动有关的现金	5-43	164,622,801.56	94,877,830.42
经营活动现金流入小计		2,573,542,716.45	2,185,499,944.88
购买商品、接受劳务支付的现金		1,809,652,363.78	1,736,094,811.28
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		221,312,850.65	192,596,803.35
支付的各项税费		28,454,249.10	38,775,139.96
支付其他与经营活动有关的现金	5-43	278,429,130.17	88,918,042.93
经营活动现金流出小计		2,337,848,593.70	2,056,384,797.52
经营活动产生的现金流量净额		235,694,122.75	129,115,147.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,289,494,850.00	-
取得投资收益收到的现金		2,528,717.67	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,400,478.20	4,575,205.68
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	5-43	201,448,119.00	9,070,000.00
投资活动现金流入小计		1,494,872,164.87	13,645,205.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		263,402,710.64	400,611,683.79
投资支付的现金		1,379,459,500.00	150,000,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	16,541,949.36
支付其他与投资活动有关的现金	5-43	-	200,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,642,862,210.64	767,153,633.15
投资活动产生的现金流量净额		-147,990,045.77	-753,508,427.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		15,700,000.00	6,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		15,700,000.00	6,400,000.00
取得借款收到的现金		839,148,416.59	581,769,164.69
发行债券收到的现金		-	390,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		854,848,416.59	978,169,164.69
偿还债务支付的现金		699,494,854.82	455,991,474.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		82,804,963.90	67,395,765.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,303,000.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		782,299,818.72	523,387,240.20
筹资活动产生的现金流量净额		72,548,597.87	454,781,924.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-7,153,411.81	-3,957.04
五、现金及现金等价物净增加额			
		153,099,263.04	-169,615,312.66
加：期初现金及现金等价物余额		103,298,362.47	272,913,675.13
六、期末现金及现金等价物余额			
		256,397,625.51	103,298,362.47

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

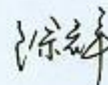
公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表

2013年度

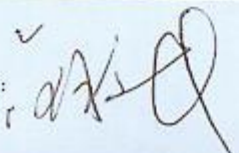
编制单位:江苏鹿港科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

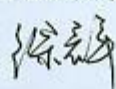
项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,144,024,895.21	2,110,334,799.26
收到的税费返还		83,020,029.28	82,791,796.95
收到其他与经营活动有关的现金		171,562,463.88	84,863,948.66
经营活动现金流入小计		2,398,607,388.37	2,277,990,544.87
购买商品、接受劳务支付的现金		1,926,333,533.95	2,035,470,534.46
支付给职工以及为职工支付的现金		73,050,538.26	69,939,556.29
支付的各项税费		10,966,465.23	5,422,453.04
支付其他与经营活动有关的现金		244,893,357.01	74,638,929.38
经营活动现金流出小计		2,255,243,894.45	2,185,471,473.17
经营活动产生的现金流量净额		143,363,493.92	92,519,071.70
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,279,494,850.00	-
取得投资收益收到的现金		24,882,481.82	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,212,226.12	12,370,534.09
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		201,448,119.00	-
投资活动现金流入小计		1,525,037,676.94	12,370,534.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		157,895,111.57	278,906,321.08
投资支付的现金		1,398,881,675.00	188,733,809.78
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		-	200,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,556,776,786.57	667,640,130.86
投资活动产生的现金流量净额		-31,739,109.63	-655,269,596.77
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		734,831,197.13	835,149,335.38
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		734,831,197.13	835,149,335.38
偿还债务支付的现金		608,964,062.06	356,452,514.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,146,731.83	63,205,124.63
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		684,110,793.89	419,657,639.51
筹资活动产生的现金流量净额		50,720,403.24	415,491,695.87
四、汇率变动对现金的影响			
		-5,750,874.05	-5,829.88
五、现金及现金等价物净增加额			
		156,593,913.48	-147,264,659.08
加: 期初现金及现金等价物余额		65,365,750.87	212,630,409.95
六、期末现金及现金等价物余额			
		221,959,664.35	65,365,750.87

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

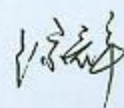
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



合并所有者权益变动表

2010年度

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额										上期金额																										
	归属母公司所有者权益					归属子公司所有者权益					归属母公司所有者权益					归属子公司所有者权益																					
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	其他综合收益	其他	少数股东权益	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	其他综合收益	其他	少数股东权益	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	其他综合收益	其他	少数股东权益	合计										
一、上年年末余额	318,000,000.00	396,855,150.35	-	-	14,269,311.88	-	226,351,097.04	-10,430.97	50,470,534.66	1,005,960,582.74	212,000,000.00	502,885,150.35	-	14,269,311.88	-	258,574,144.91	-	28,526,584.03	28,526,584.03	1,014,255,171.00	504,255,171.00	-	-	-	-	-	10,802,877.47	-	532,955.34	532,955.34	1,014,255,171.00	1,014,255,171.00					
二、本年年初余额	518,000,000.00	366,885,150.35	-	-	14,280,311.88	-	226,351,097.04	-10,430.97	50,470,534.66	1,005,960,582.74	212,000,000.00	502,885,150.35	-	14,280,311.88	-	258,574,144.91	-	28,526,584.03	28,526,584.03	1,014,255,171.00	504,255,171.00	-	-	-	-	-	10,802,877.47	-	532,955.34	532,955.34	1,014,255,171.00	1,014,255,171.00					
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	1,540,471.24	-	-	2,346,977.59	-	-5,045,890.27	-447,982.15	13,894,580.26	12,008,376.80	106,000,000.00	-106,000,000.00	-	14,269,311.88	-	-32,223,077.57	-10,430.97	23,943,989.98	23,943,989.98	-5,289,586.86	-5,289,586.86	-	-	-	-	-	10,176,922.13	-	632,955.34	632,955.34	10,802,877.47	10,802,877.47					
(一)净利润	-	-	-	-	-	-	13,211,287.42	-447,982.15	-447,982.15	-447,982.15	-	-	-	-	-	-	-	10,176,922.13	-	10,176,922.13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	13,211,287.42	-447,982.15	-447,982.15	-447,982.15	-	-	-	-	-	-	-	10,176,922.13	-	10,176,922.13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(三)所有者投入和减少资本	-	1,540,471.24	-	-	2,346,977.59	-	-5,045,890.27	-	14,159,528.76	15,700,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.所有者投入资本	-	1,540,471.24	-	-	2,346,977.59	-	-5,045,890.27	-	14,159,528.76	15,700,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,540,471.24	-1,540,471.24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-10,235,877.59	-	-2,203,000.00	-18,203,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-10,235,877.59	-	-2,203,000.00	-18,203,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-2,336,977.59	-	-2,336,977.59	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-15,900,000.00	-	-3,200,000.00	-18,203,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	518,000,000.00	396,425,621.59	-	-	16,020,389.35	-	221,305,376.77	-459,449.12	64,365,114.95	1,018,063,959.54	318,000,000.00	396,895,150.35	-	14,269,311.88	-	226,351,097.04	-10,430.97	50,470,534.66	50,470,534.66	1,056,866,582.74	504,255,171.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

会计机构负责人: [Signature]

会计机构负责人: [Signature]

公司法定代表人: [Signature]



母公司所有者权益变动表

2013年度

项目	本期金额						上期金额									
	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	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	318,000,000.00	399,218,332.90	-	-	14,269,311.66	-	56,565,707.84	788,053,352.40	212,000,000.00	595,218,332.90	-	-	14,269,311.66	-	102,188,805.07	833,676,449.63
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	318,000,000.00	399,218,332.90	-	-	14,269,311.66	-	56,565,707.84	788,053,352.40	212,000,000.00	595,218,332.90	-	-	14,269,311.66	-	102,188,805.07	833,676,449.63
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	2,356,977.69	-	5,312,789.20	7,669,776.89	106,000,000.00	-106,000,000.00	-	-	-	-	-45,623,007.23	-45,623,007.23
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	23,569,776.89	23,569,776.89	-	-	-	-	-	-	-3,223,097.23	-3,223,097.23
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	23,569,776.89	23,569,776.89	-	-	-	-	-	-	-3,223,097.23	-3,223,097.23
(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	-	-	-	-	-	-	-18,256,977.69	-15,900,000.00	-	-	-	-	-	-	-42,400,000.00	-42,400,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	2,356,977.69	-	-2,356,977.69	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-15,900,000.00	-15,900,000.00	-	-	-	-	-	-	-42,400,000.00	-42,400,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	106,000,000.00	-106,000,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	106,000,000.00	-106,000,000.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	318,000,000.00	399,218,332.90	-	-	16,626,289.35	-	61,878,507.04	795,723,129.29	318,000,000.00	399,218,332.90	-	-	14,269,311.66	-	56,565,707.84	788,053,352.40



后附财务报表附注为本财务报表的重要组成部分

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

法定代表人：

(Signature)

(Signature)

江苏鹿港科技股份有限公司 2013 年度财务报表附注

附注 1：公司基本情况

1-01 公司历史沿革

江苏鹿港科技股份有限公司由江苏鹿港毛纺集团有限公司（以下简称“江苏鹿港毛纺集团”）整体变更设立，2008年5月9日江苏鹿港毛纺集团股东会作出决议，全体股东根据江苏鹿港毛纺集团截止2008年4月30日经审计后的净资产235,225,332.90元，按各自享有的净资产的份额折股15,900.00万股，将江苏鹿港毛纺集团整体变更为江苏鹿港科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）。

根据本公司2010年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]654号文核准，公司申请增加注册资本人民币5,300万元，变更后的注册资本为人民币21,200万元。本次实际发行人民币普通股(A股)5,300万股，每股发行价格为10元，共计募集资金53,000万元，扣除发行费用4,800.70万元，实际募集资金48,199.30万元，其中：注册资本5,300万元，资本公积42,899.30万元。本次向社会公众公开发行的股票5,300万股，于2011年5月27日在上海证券交易所挂牌上市。

根据本公司2012年3月25日2011年度股东大会决议，申请新增注册资本人民币10,600万元，以公司本次增资前总股本21,200万股为基数，按每10股转增5股的比例，以资本公积向全体股东转增股本10,600万股，每股面值1元，共计增加股本10,600万元。变更后的注册资本为人民币31,800万元。

公司已于2011年6月7日取得江苏省苏州工商行政管理局颁发的注册号为320582000054425的《企业法人营业执照》。

公司住所：张家港市塘桥镇鹿苑。

公司法定代表人：钱文龙。

公司A股名称“鹿港科技”，股票代码“601599”。

1-02 公司行业性质

本公司所属行业为纺织行业。

1-03 公司经营范围

许可经营项目：无。

一般经营项目：全毛、化纤、各类混纺纱线、毛条、高仿真化纤、差别化纤维和特种天然纤维纱线及织物、特种纺织品、服装、防静电服的研发、制造、加工、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口；纺织原料、针纺制品、服装、服饰、防静电服、五金、钢材、建材的购销。

1-04 公司在报告期内主营业务变更情况

公司主营业务为各类毛纺纱线以及高档精纺呢绒面料生产与销售。

报告期内，本公司主营业务未发生变更。

1-05 公司基本组织架构

本公司股东大会为最高权力机构，通过董事会对本公司进行管理和监督，由经理层负责公司的日常经营管理。本公司根据管理和生产的需要，设立了总经理办公室、人力资源部、证券部、销售部、财务部、技术开发部、设备科、质检科、物流科、精纺综合科、半精纺综合科等管理职能部门及生产车间。

附注 2、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

2-01 财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营假设为基础，根据本公司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》、《企业会计准则第 1 号——存货》等 38 项准则，以及《企业会计准则——应用指南》的规定进行确认和计量，并基于本公司制定的各项会计政策和会计估计进行编制。

2-02 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报告符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况及经营成果和现金流量等有关信息。

2-03 会计期间

公司的会计期间分为年度和中期。

会计年度为自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日。中期是指短于一个完整的会计年度的报告期间，包括月度、季度和半年度。

2-04 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

2-05 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并：合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值及所发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

非同一控制下的企业合并：购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

2-06 合并财务报表的编制方法

合并财务报表，是指反映本公司和子公司形成的企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量的财务报表。

本公司从取得子公司的实际控制权之日起，开始将其合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

2-07 现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

2-08 外币业务

公司对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

2-09 金融工具

金融工具，是形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（一）金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产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

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（3）可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。本公司可供出售金融资产

按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，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，计入投资收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性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负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，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负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

（5）其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。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。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

（二）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

（1）将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

（2）将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

1) 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

2) 根据合同约定, 不能出售该金融资产或作为担保物, 但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

3) 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资, 但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的, 应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

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的, 终止确认该金融资产; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 分别下列情况处理:

(1) 放弃了对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的, 按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。

(三) 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, 终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的, 将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。

(四) 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时, 尽可能最大程度使用市场参数, 减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(五) 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日, 本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失; 计提后如有证据表明其价值已恢复, 原确认的减值损失可予以转回, 记入当期损益, 但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产, 如果其公允价值出现持续大幅度下降, 且预期该下降为非暂时性的, 则根

据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时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，计入“资产减值损失”。

2-10 应收款项

（一）单项金额重大并单项计提坏账的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额超过 500 万元(含)应收账款,余额超过 100 万元(含)其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其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。经减值测试后,预计未来现金流量净值不低于其账面价值的,则按账龄分析法计提坏账准备

（二）按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
纳入合并范围的公司之间的应收款项	以是否为合并报表范围内的公司之间的应收款项划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
纳入合并范围的公司之间的应收款项	经单独测试后未减值的不计提坏账准备

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	其他应收款计提比例
一年以内	5%	5%
一至二年	10%	10%
二至三年	30%	30%
三至五年	50%	50%
五年以上	100%	100%

（三）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
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,计提坏账准备

2-11 存货

存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。公司存货包括原材料、低值易耗品、在产品、产成品等。

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料及产成品发出采用移动加权平均法；低值易耗品在领用时采用一次转销法摊销。

存货跌价准备：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值是指公司在正常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。存货跌价准备通常按照单个存货项目计提，对于数量繁多、单价较低的存货按照类别计提。资产负债表日，以前减计存货价值的影响因素已经消失的，减计的金额予以恢复，并在原计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期收益。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

2-12 长期股权投资

长期股权投资包括本公司对子公司的股权投资、本公司对合营企业和联营企业的股权投资以及本公司对被投资单位不具有控制、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。

（一）长期股权投资的初始计量

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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；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。

非同一控制下的企业合并，区别下列情况确定长期股权投资成本：一次交换交易实现的企业合并，为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；通过多次交换交易分步实现的企业合并，为每一单项交易成本之和。

（2）除企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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作为初始投资成本。

（二）长期股权投资的后续计量

（1）对子公司的股权投资

子公司是指本公司能够对其实施控制，即有权决定其财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的被投资单位。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素亦同时予以考虑。

对子公司的股权投资，在本公司个别财务报表中按照成本法进行核算。追加或收回的投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对子公司的股权投资，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

（2）对合营及联营企业的投资

合营企业是指本公司与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位。

对合营企业和联营企业的股权投资采用权益法进行后续计量。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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

（3）其他长期股权投资

其他长期股权投资是指本公司对被投资单位不具有控制、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。

本公司对其他长期股权投资采用成本法进行核算。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资测试其可收回金额。可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值二者孰高确定。

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于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，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

2-13 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。

（1）投资性房地产的分类

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

（2）投资性房地产的初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

自行建造的投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可适用状态前发生的必要支出构成。

以其他方式取得投资性房地产的成本，按照相关准则的规定确定。

（3）投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按照相关固定资产和无形资产的折旧或摊销政策计提折旧或摊销。

2-14 固定资产

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(1) 固定资产的确认条件

固定资产在同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业、该固定资产的成本能够可靠地计量的条件下予以确认。

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合的在发生时计入当期损益。

(2) 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的有关费用；自行建造的固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定（约定价值不公允的除外）；应计入固定资产成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。

非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》和《企业会计准则第 21 号——租赁》确定。

(3) 固定资产的后续计量

本公司对所有固定资产计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产除外），折旧方法采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命，预计净残值率及年折旧率分别为：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20年	5%	4.75%
机器设备	10年	5%	9.50%
运输设备	5~10年	5%	9.50~19.00%
电子及其他设备	5年	5%	19.00%

已计提减值准备的固定资产计算折旧时，扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧额。公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日对固定资产进行检查，如发现存在减值迹象，则对其进行减值测试，计算可收回金额，按照可收回金额低于账面价值的金额，计提固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

固定资产减值准备按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。

(5) 融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

2-15 在建工程

在建工程指兴建中的厂房、设备及其他设施，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

在建工程按照实际发生的支出入账。自营在建工程成本包括材料成本、直接人工、直接机械施工费以及间接费用；发包在建工程成本包括建筑工程支出、安装工程支出以及需要分摊计入的各项待摊支出。符合资本化条件的借款费用按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定进行处理。

所建造的固定资产达到预定可使用状态时的在建工程，在达到预定可使用状态时结转固定资产，未办理竣工决算的，按照估计价值确定其成本并计提折旧，待办理竣工决算手续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。

公司在资产负债表日对在建工程进行检查，如发现存在减值迹象，则对其进行减值测试，按单项工程计算可收回金额，按照可收回金额低于账面价值的金额，计提在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

2-16 借款费用

借款费用，是指因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本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。

本公司在资产支出已经发生、借款费用已经发生且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的条件下，开始借款费用资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，其后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

每一会计期间资本化金额，按至当期末购建或者生产资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。专门借款资本化金额，以专门借款当期实际发生的利息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确定；一般借款的资本化金额，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（即一般借款加权平均利率）计算确定。

2-17 无形资产

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（1）无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。

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资产达到预定用途所发生的其他支出。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认条件并同时满足下列条件后达到预定用途前所发生的支出总额（前期已经费用化的支出不再调整）：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。

投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定（约定价值不公允的除外）。

非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 16 号——

政府补助》和《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定。

(2) 无形资产的后续计量

使用寿命有限的无形资产，自其可供使用时起在使用寿命内采用年限平均法摊销，计入当期损益；每年年度终了，对其使用寿命及摊销方法进行复核，若与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

使用寿命不确定的无形资产不摊销；在每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按上述方法进行摊销。

(3) 无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日对无形资产进行检查，如发现存在减值迹象，则对其进行减值测试，按单项资产计算可收回金额，按照可收回金额低于账面价值的金额，计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

2-18 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

2-19 长期待摊费用

长期待摊费用，是指公司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。

长期待摊费用发生时按实际成本计量，并按预计受益期限采用年限平均法进行摊销，计入当期损益。有明确受益期的，按受益期限平均摊销；无受益期的按 3 年平均摊销。

2-20 预计负债

本公司对于与或有事项相关的义务，在其同时满足以下条件时确认为预计负债：

- (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。

预计负债按照本公司履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

2-21 收入

(一) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 既没有保留通常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；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司销售商品收入的确认方法：对于国内销售，以按照合同条款将产品交付客户，同时开具相应发票作为收入的确认时点；对于出口销售，以办理完成海关报关作为收入的确认时点。

(二) 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，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。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

(三) 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。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。

(四) 本公司收入确认所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别。

2-22 政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

2-23 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。

递延所得税资产和递延所得税负债在资产负债表日，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

确认递延所得税资产时，其暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断依据：确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，未来期间很可能取得的应纳税所得额包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

2-24 经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

（一）本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（二）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租

入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

2-25 主要会计政策、会计估计的变更

报告期内无会计政策、会计估计变更事项。

2-26 前期会计差错更正

报告期内无重大前期会计差错的更正情况。

附注 3：税项及税收优惠

3-01 增值税及附加

税（费）种	税（费）率	计税（费）基数	备注
增值税	17%	应税业务收入	注
城建税	5%	应纳流转税额	
教育费附加	3%	应纳流转税额	
地方教育费附加	2%	应纳流转税额	

本公司及所属各子公司（境外子公司鹿港科技（香港）有限公司除外）产品销售适用增值税，经税务机关核定均为增值税一般纳税人，增值税税率为 17%。

根据国务院令[1993]第 134 号《中华人民共和国增值税暂行条例》和财政部、国家税务总局财税发[2002]7 号《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的通知》文件的规定：从

2002 年 1 月 1 日起，生产企业自营或委托外贸企业代理出口自产货物，除另行规定外，增值税一律实行免、抵、退税管理办法。本公司及所属各子公司（境外子公司鹿港科技（香港）有限公司除外）出口退税实行“免、抵、退”办法核算。

根据财政部、国家税务总局发布《关于提高轻纺电子信息等商品出口退税率的通知》（财税[2009]43 号），毛纺织品出口退税率 2009 年 4 月 1 日起由 15% 提高到 16%。

子公司张家港市宏盛毛纺有限公司系福利企业，自 2007 年 7 月 1 日开始，根据《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92 号）的有关规定，增值税最高退税额度可享受每位残疾员工 3.5 万元优惠退税政策。

3-02 企业所得税

公司名称	企业所得税税率	备注
本公司（母公司）	25%	
张家港市宏盛毛纺有限公司	25%	注 1
洪泽县宏港毛纺有限公司	25%	
张家港保税区鹿港国际贸易有限公司	25%	
张家港鹿港毛纺织染有限公司	25%	
江苏鹿港朗帕服饰有限公司	25%	
张家港美伦精品酒店有限公司	25%	
洪泽美伦精品酒店有限公司	25%	
鹿港科技（上海）有限公司	25%	
鹿港科技（香港）有限公司	16.5%	注 2

注 1 子公司张家港市宏盛毛纺有限公司系福利企业，根据《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92 号）的有关规定，自 2007 年 7 月 1 日开始，计缴企业所得税时残疾员工工资税前可加计扣除 100%。

注 2 子公司鹿港科技（香港）有限公司注册地在香港，税种为利得税。

3-03 房产税

房产税按照房产原值的 70% 为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

附注 4: 企业合并及合并财务报表

4-01 子公司情况

(一) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
洪泽县宏港毛纺有限公司 (以下简称: 宏港毛纺)	全资子公司	洪泽县工业园区东五道	毛纱、毛线及各类纱线纺织	人民币 2,000 万元	毛纱、毛线及各类纱线纺织、销售。	2,213.52 万元
张家港保税区鹿港国际贸易有限公司 (以下简称: 鹿港国际贸易)	全资子公司	张家港保税区原料市场 818A 室	纺织、服装及日用品批发	人民币 2,000 万元	纺织原料、针纺织品、五金、服装、钢材、建材的购销, 自营和代理各类商品和技术的进出口业务 (国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外), 转口贸易, 国内保税区企业间的贸易及同区外有进出口经营权企业间的贸易 (涉及专项审批的, 凭许可证经营)。	2,000.00 万元
江苏鹿港毛纺织染有限公司 (以下简称: 鹿港毛纺织染)	控股子公司	张家港市塘桥镇花园村	毛纺织品和染整精加工	美元 360 万元	生产高档织物面料的织染及后整理加工与各类针织纱、特种纱线; 销售自产产品; 并从事上述同类产品的进出口业务 (不含进口分销业务)。	2,164.57 万元
江苏鹿港朗帕服饰有限公司 (以下简称: 朗帕服饰)	控股子公司	张家港市塘桥镇花园村	服装、服饰、针纺织品制造、加工、销售	人民币 4,000 万元	服装、服饰、针纺织品制造、加工、销售; 纺织原料、服装及辅料、箱包、皮革制品、日用百货购销; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务	2,040.00 万元
鹿港科技 (上海) 有限公司 (以下简称: 上海鹿港)	全资子公司	上海市长宁区中山西路	纺织科技技术开发, 纺织原辅材料销售	人民币 1,000 万元	纺织科技、生物科技 (除食品、药品)、信息科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务; 销售纺织原辅材料、针纺织品、服饰、配饰; 从事货物进出口及技术进出口业务。	200.00 万元
鹿港科技 (香港) 有限公司 (以下简称: 香港鹿港)	全资子公司	香港北角蚬壳街	—	港币 100 万元	—	1,945.60 万元
洪泽美伦精品酒店有限公司 (以下简称: 洪泽美伦酒店)	控股子公司	洪泽县鹿港华府 C 幢	酒店餐饮服务	人民币 2,000 万元	客房、餐饮、桑拿 (筹建)。(经营范围中涉及国家专项审批规定的, 须办理审批后方可经营)	750 万元

接上表

子公司全称	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
宏港毛纺	—	100	100	是	—	—	—
鹿港国际贸易	—	100	100	是	—	—	—
鹿港毛纺织染	—	75	75	是	32,104,133.48	—	—
朗帕服饰	—	51	51	是	13,426,959.00	—	—
上海鹿港	—	100	100	是	—	—	—
香港鹿港	—	100	100	是	—	—	—
洪泽美伦酒店	—	75%	75%	是	2,489,549.21		

※ 本公司直接持有上海鹿港 90% 的股权，另外，通过全资子公司鹿港国际贸易间接持有上海鹿港 10% 的股权，本公司最终持有上海鹿港 100% 的股权。

※ 本公司对朗帕服饰持股比率期初由 68% 降至 51%。

※ 本公司子公司上海鹿港注册资本为 1,000 万元，期末实收资本为 200 万元。

※ 本公司子公司洪泽美伦酒店注册资本为 2,000 万元，期末实收资本为 1,000 万元。

(二) 同一控制下企业合并取得的子公司

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
张家港市宏盛毛纺有限公司（以下简称：宏盛毛纺）	全资子公司	张家港市塘桥镇鹿苑	纺织品、编织品及其制品	人民币 1,039 万元	线、毛纱、化纤、针纺织品、毛条制造、加工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	2,706.69 万元

接上表

子公司全称	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
张家港市宏盛毛纺有限公司（以下简称：宏盛毛纺）	—	100	100	是	—	—	—

(三) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
张家港美伦精品酒店有限公司(以下简称:美伦酒店)	控股子公司	张家港市杨舍镇购物公园	酒店餐饮服务	人民币 2,500 万元	住宿、男用池浴、淋浴、桑拿浴服务,餐饮服务(按许可证所列类别)经营。	1,880 万元

接上表

子公司全称	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
张家港美伦精品酒店有限公司(以下简称:美伦酒店)	—	51	51	是	16,144,473.26	—	—

4-02 合并范围发生变更的说明

1、报告期内,新纳入合并范围的子公司如下:

新增子公司名称	注册资本	本公司投资额	本公司股权(表决权)比例	本公司股权(控制权)取得方式
洪泽美伦酒店	2,000 万元	750 万元	75.00%	新设投资

2、本公司持有半数及半数以上表决权比例但未纳入合并范围情况如下:

被投资企业名称	注册资本	本公司投资额	本公司表决权比例	不纳入本公司合并范围原因
深圳华鼎丰睿二期股份投资基金合伙企业(有限合伙)	11,571 万元	9,296.465 万元	80.343%	公司系有限合伙人,不参与执行合伙事务。

※ 深圳华鼎丰睿二期股份投资基金合伙企业(有限合伙)本期缩减基金总认缴出资额 5,703.535 万元,本期已收回。

4-03 报告期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的主体有关情况如下:

子公司名称	年末净资产	本期纳入合并净利润
洪泽美伦酒店	9,958,196.86	-41,803.14

4-04 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司的子公司香港鹿港系境外经营实体，经营地在香港，记账本位币采用港币，成立于 2012 年 3 月 21 日，截止 2013 年 12 月 31 日主要报表项目的折算汇率（1 港币兑换人民币）为：

资产负债表中的资产和负债项目，采用 2013 年 12 月 31 日的即期汇率 1: 0.78623 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 1: 0.81031 折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率 1: 0.79790 折算。

附注 5: 合并财务报表主要项目注释

（以下项目无特殊说明，金额单位均以人民币元为单位。）

5-01 货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	471,182.88	451,594.99
银行存款	255,779,087.17	102,846,767.48
其他货币资金	83,673,280.94	54,558,014.42
合计	339,923,550.99	157,856,376.89

※ 其他货币资金系银行承兑汇票保证金和信用证保证金，该等资金在现金流量表中的现金及等价物中扣除。除上述保证金外，截止期末，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中：外币列示如下：

项 目	期末数			期初数		
	原 币	汇 率	折合人民币	原 币	汇 率	折合人民币
现金						
其中：欧元	1,707.47	8.4189	14,375.02	15,187.47	8.3176	126,323.30
美元	2,771.85	6.0969	16,899.69	2,191.00	6.2855	13,771.53
英镑	—	—	—	810.00	10.1611	8,230.49
合计	—	—	31,274.71	—	—	148,325.32

银行存款						
其中：美元	2,890,404.37	6.0969	17,622,506.42	4,047,000.47	6.2855	25,437,421.91
欧元	2.13	8.4178	17.93	—	—	—
港元	4,323,751.29	0.7862	3,399,462.98	1,746,897.81	0.8108	1,416,472.09
合计	—	—	21,021,987.33	—	—	26,853,894.00
其他货币资金						
其中：欧元	—	—	—	34,750.70	8.3176	289,042.42
其中：美元	681,368.00	6.0969	4,154,232.56	—	—	—
合计	—	—	4,154,232.56	—	—	289,042.42

5-02 应收票据

(1) 应收票据分类

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	53,429,830.49	55,758,921.29
商业承兑汇票	—	—
合计	53,429,830.49	55,758,921.29

(2) 期末公司无质押的应收票据。

(3) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 期末无已经背书给其他方但尚未到期的票据。

5-03 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

类 别	期末数				
	账面余额		坏账准备		净 额
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法	166,023,539.99	100.00	10,731,909.56	6.46	155,291,630.43
组合合计	166,023,539.99	100.00	10,731,909.56	6.46	155,291,630.43

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	166,023,539.99	100.00	10,731,909.56	6.46	155,291,630.43

类别	期初数				净 额
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法	172,983,307.79	100.00	10,034,267.23	5.80	162,949,040.56
组合合计	172,983,307.79	100.00	10,034,267.23	5.80	162,949,040.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	172,983,307.79	100.00	10,034,267.23	5.80	162,949,040.56

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款列示如下：

账龄结构	期末数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内	158,531,499.23	95.49	7,926,574.95	150,604,924.28
1-2 年 (含)	4,297,092.10	2.59	429,709.21	3,867,382.89
2-3 年 (含)	555,278.75	0.33	166,583.63	388,695.12
3-5 年 (含)	861,256.30	0.52	430,628.16	430,628.14
5 年以上	1,778,413.61	1.07	1,778,413.61	—
合计	166,023,539.99	100.00	10,731,909.56	155,291,630.43

账龄结构	期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内	169,395,323.34	97.93	8,469,766.17	160,925,557.17
1-2 年 (含)	649,735.64	0.38	64,973.56	584,762.08
2-3 年 (含)	369,350.76	0.21	110,805.23	258,545.53
3-5 年 (含)	2,360,351.59	1.36	1,180,175.81	1,180,175.78
5 年以上	208,546.46	0.12	208,546.46	—
合计	172,983,307.79	100.00	10,034,267.23	162,949,040.56

※ 对单项金额重大（500 万元以上）的应收账款，本公司单独进行了减值测试，因无客观证据表明其可能发生减值会大于按账龄分析法计提的坏账准备，因此仍按账龄分析法对其计提了坏账准备。

其中外币列示如下：

项 目	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	10,699,559.28	6.0969	65,234,142.98	11,250,028.57	6.2855	70,712,054.61
合计	10,699,559.28	6.0969	65,234,142.98	11,250,028.57	6.2855	70,712,054.61

(3) 应收账款坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	10,034,267.23	700,179.93	—	2,537.60	10,731,909.56
合计	10,034,267.23	700,179.93	—	2,537.60	10,731,909.56

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海盛祖服饰有限公司	货款	2,530.22	长期挂账尾款	否
零星欠款	货款	7.38	长期挂账尾款	否
合计	—	2,537.60	—	—

(5) 期末应收账款余额前五名列示如下

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
GRACEDON KNITERS LIMITED (南洋针织集团公司)	客户	9,310,179.81	1 年以内	5.61
珠海联丰针织有限公司	客户	8,659,133.17	1 年以内	5.21
MERRY LINK(利进发展有限公司)	客户	6,203,218.78	1 年以内	3.74
ADDCHANCE LIMITED(香港互益公司)	客户	5,680,964.60	1 年以内	3.42
杭州富檀针织有限公司	客户	4,658,533.90	2 年以内	2.81
合计	—	34,512,030.26	—	20.79

(6) 应收关联方账款情况

期末无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联方欠款。

5-04 预付账款

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	37,838,539.87	91.06	37,882,651.17	99.95
1-2 年 (含)	3,715,662.58	8.94	20,158.06	0.05
2-3 年 (含)	—	—	—	—
3 年以上	—	—	—	—
合计	41,554,202.45	100.00	37,902,809.23	100.00

(2) 预付关联方账款情况

期末无预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项及关联方款项。

(3) 期末预付账款余额前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	期末数	占预付账款比例 (%)	预付时间	未结清原因
江苏省电力公司洪泽县供电公司	供应商	6,784,218.16	16.33	1 年以内	预付电费
江阴市天祥毛纺有限公司	供应商	5,962,166.09	14.35	1 年以内	预付货未到
上海金俱贸易商行	供应商	5,799,271.22	13.95	1 年以内	预付货未到
寿光市嘉信生态科技有限公司	供应商	4,468,762.99	10.75	1 年以内	预付货未到
清河县宏润羊绒制品有限公司	供应商	3,000,000.00	7.22	1-2 年	预付货未到
合计	—	26,014,418.46	62.60	—	—

5-05 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类别	期末数				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄分析法	8,080,212.83	100.00	935,801.65	11.58	7,144,411.18
组合合计	8,080,212.83	100.00	935,801.65	11.58	7,144,411.18

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	8,080,212.83	100.00	935,801.65	11.58	7,144,411.18

类别	期初数				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄分析法	6,395,891.43	100.00	453,164.58	7.09	5,942,726.85
组合合计	6,395,891.43	100.00	453,164.58	7.09	5,942,726.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	6,395,891.43	100.00	453,164.58	7.09	5,942,726.85

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款列示如下：

账龄结构	期末数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	5,069,170.24	62.74	253,458.51	4,815,711.73
1-2 年（含）	1,325,706.00	16.41	132,570.60	1,193,135.40
2-3 年（含）	1,471,052.80	18.20	441,315.84	1,029,736.96
3-5 年（含）	211,654.17	2.62	105,827.08	105,827.09
5 年以上	2,629.62	0.03	2,629.62	—
合计	8,080,212.83	100.00	935,801.65	7,144,411.18

账龄结构	期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	4,631,702.74	72.42	231,590.43	4,400,112.31
1-2 年（含）	1,549,504.90	24.23	154,950.49	1,394,554.41
2-3 年（含）	203,591.17	3.18	61,077.35	142,513.82
3-5 年（含）	11,092.62	0.17	5,546.31	5,546.31
5 年以上	—	—	—	—
合计	6,395,891.43	100.00	453,164.58	5,942,726.85

※ 对单项金额重大（100 万元以上）的其他应收款，本公司单独进行了减值测试，因无客观证据表明其可能发生减值会大于按账龄分析法计提的坏账准备，因此仍按账龄分析法对其计提了坏账准备。

(3) 其他应收款坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	453,164.58	487,637.07	—	5,000.00	935,801.65
合计	453,164.58	487,637.07	—	5,000.00	935,801.65

(4) 本报告期内核销的其他应收款项：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
骆伟基租房押金	押金	5,000.00	违约无法收回押金	否
合计	—	5,000.00	—	—

(5) 应收关联方账款情况

期末无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联方欠款。

(6) 期末其他应收款余额前五名列示如下

单位名称	款项内容	期末数	账 龄	占其他应收款总额的比例（%）
出口退税款	出口退税款	1,011,513.98	1 年以内	12.52
市清理建设领域拖欠工程款和农民工工资工作领导小组	保证金	1,000,000.00	3 年以内	12.38
张家港市墙体材料改革办公室	工程押金	814,088.00	4 年以内	10.08
代扣代缴社保（个人部份）	代扣代缴款	557,603.98	1 年以内	6.90
张家港购物公园商业管理有限公司	租赁押金	400,000.00	1-2 年	4.95
合计	—	3,783,205.96	—	46.83

5-06 存货

(1) 存货分类列示如下：

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	294,864,490.28	—	294,864,490.28	185,484,112.75	—	185,484,112.75
在产品	80,636,993.72	—	80,636,993.72	70,458,832.36	—	70,458,832.36
产成品	217,209,582.49	—	217,209,582.49	199,494,294.82	—	199,494,294.82

合计	592,711,066.49	—	592,711,066.49	455,437,239.93	—	455,437,239.93
----	----------------	---	----------------	----------------	---	----------------

(2) 期末本公司存货未出现账面成本高于可变现净值的情形，故未计提存货跌价准备。

5-07 其他流动资产

类别	期末数	期初数
委托贷款	—	200,000,000.00
合计	—	200,000,000.00

※ 2012 年 5 月 10 日，公司与兴业银行股份有限公司苏州分行和张家港市金茂投资发展有限公司签订编号为“110105912053”委托贷款借款合同，公司委托兴业银行苏州分行向张家港市金茂投资发展有限公司提供 2 亿元人民币的贷款，贷款期限为 2012 年 5 月 15 日至 2013 年 5 月 14 日止，年利率为 10%。2013 年 6 月 28 日该笔委托贷款已收回。

5-08 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	本期增减额（减少以“-”号填列）	期末数
湖南拓普竹麻产业开发有限公司	成本法	26,790,000.00	26,790,000.00	—	26,790,000.00
深圳华鼎丰睿二期证券投资基金合伙企业(有限合伙)	成本法	92,964,650.00	150,000,000.00	-57,035,350.00	92,964,650.00
长春农村商业银行股份有限公司	成本法	147,000,000.00	—	147,000,000.00	147,000,000.00
合计	—	266,754,650.00	176,790,000.00	89,964,650.00	266,754,650.00

接上表：

被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备	本期计提减值准备金额	本期现金红利
湖南拓普竹麻产业开发有限公司	16.24%	16.24%	—	—	—
深圳华鼎丰睿二期证券投资基金合伙企业(有限合伙)	80.343%	80.343%	—	—	—

长春农村商业银行股份有限公司	5.104%	5.104%	—	—	—
合计	—	—	—	—	—

(2) 2013 年 2 月 1 日，深圳华鼎丰睿二期证券投资基金合伙企业（有限合伙）缩减基金总认缴出资额 57,035,350.00 元，并于同日完成工商变更登记。

(3) 2013 年 10 月 25 日，经公司第二届董事会第二十一次会议决议，公司与攀华集团有限公司签订“股权转让协议”以自有资金 14,700 万元收购攀华集团有限公司持有的长春农村商业银行股份有限公司 5.104% 的股份。

(4) 期末无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

(5) 被投资单位生产经营正常，期末不存在减值迹象，故未计提长期股权投资减值准备。

5-09 固定资产原价及累计折旧

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项 目	期初数	本期增加金额		本期减少金额	期末数
账面原值合计：	756,093,922.04	362,759,928.67		21,737,629.92	1,097,116,220.79
房屋建筑物	165,074,394.86	147,752,677.15		1,146,298.00	311,680,774.01
机器设备	547,002,564.91	206,362,486.96		19,101,219.42	734,263,832.45
运输设备	17,222,410.35	1,875,807.02		1,339,800.00	17,758,417.37
电子设备及其他	26,794,551.92	6,768,957.54		150,312.50	33,413,196.96
累计折旧合计	205,074,470.07	本期新增	本期计提	17,088,406.00	260,860,808.62
		—	72,874,744.55		
房屋建筑物	26,520,458.02	—	8,961,453.12	419,328.01	35,062,583.13
机器设备	150,058,649.26	—	59,613,002.40	15,253,471.12	194,418,180.54
运输设备	11,588,602.92	—	1,711,448.47	1,272,810.00	12,027,241.39
电子设备及其他	16,906,759.87	—	2,588,840.56	142,796.87	19,352,803.56
固定资产账面净额合计	551,019,451.97	—		—	836,255,412.17
房屋建筑物	138,553,936.84	—		—	276,618,190.88
机器设备	396,943,915.65	—		—	539,845,651.91
运输设备	5,633,807.43	—		—	5,731,175.98
电子设备及其他	9,887,792.05	—		—	14,060,393.40

- (2) 本期计提的固定资产折旧额是 72,874,744.55 元。
- (3) 本期由在建工程完工转入固定资产原价为 362,759,928.67 元。
- (4) 期末本公司及子公司不存在闲置未用的固定资产。
- (5) 期末本公司及子公司固定资产未出现减值之情形，故未计提固定资产减值准备。
- (6) 期末本公司及子公司固定资产已用于抵押情况见附注 8-02。
- (7) 期末本公司及子公司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
宏港毛纺 7 车间厂房	工程决算正在办理中	2014 年度
宏港毛纺 8 车间厂房	工程决算正在办理中	2014 年度
鹿港科技四期车间厂房	验收资料正在办理中	2014 年度
鹿港科技五期车间厂房	验收资料正在办理中	2014 年度
鹿港科技宿舍楼	验收资料正在办理中	2014 年度
鹿港科技研发中心	验收资料正在办理中	2014 年度

5-10 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面金额	减值准备	账面净额
待安装设备	29,575,972.00	—	29,575,972.00	108,338,739.57	—	157,778,834.91
宏港车间改造	—	—	—	24,851,496.33	—	24,851,496.33
本部车间改造	153,995,671.76	—	153,995,671.76	123,494,488.17	—	123,494,488.17
多种纤维混合 纺纱建筑项目 及厂房改造	—	—	—	49,440,095.34	—	—
美伦酒店改造	401,420.87	—	401,420.87	355,753.00	—	355,753.00
洪泽美伦酒店 装饰工程	2,022,865.95	—	2,022,865.95	—	—	—
合计	185,995,930.58	—	185,995,930.58	306,480,572.41	—	306,480,572.41

(2) 在建工程项目基本情况及增减变动情况如下：

项目名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
待安装设备	—	108,338,739.57	94,984,184.13	173,746,951.70	—
宏港车间改造	7,000.00	24,851,496.33	231,273.33	25,082,769.66	—

本部车间改造	27,300.00	123,494,488.17	145,073,303.56	114,490,111.97	82,008.00
多种纤维混合 纺纱建筑项目 及厂房改造	30,222.40	49,440,095.34	—	49,440,095.34	—
美伦酒店改造	—	355,753.00	45,667.87	—	—
洪泽美伦酒店 装饰工程	4,500.00	—	2,022,865.95	—	—
合计	—	306,480,572.41	242,357,294.84	362,759,928.67	82,008.00

接上表：

项目名称	工程投入 占预算比 例 (%)	工程 进度 (%)	累计利息资 本化金额	本期利息资 本化金额	资金 来源	期末数
待安装设备	—	—	—	—	自筹	29,575,972.00
宏港车间改造	81.35	100	—	—	自筹	—
本部车间改造	98.38	95	—	—	自筹	153,995,671.76
多种纤维混合 纺纱建筑项目 及厂房改造	100.00	100	—	—	募投	—
美伦酒店改造	—	—	—	—	自筹	401,420.87
洪泽美伦酒店 装饰工程	4.50	10	—	—	自筹	2,022,865.95
合计	—	—	—	—	—	185,995,930.58

5-11 无形资产

(1) 无形资产分项列示如下：

项 目	期初数	本期增加金额	本期减少金额	期末数
一、无形资产原价合计	76,068,154.32	—	1,448,119.00	74,620,035.32
土地使用权	76,021,554.32	—	1,448,119.00	74,573,435.32
研发、经营及管理软件	46,600.00	—	—	46,600.00
二、无形资产累计摊销额合计	3,908,749.10	1,489,054.28	—	5,397,803.38
土地使用权	3,900,205.78	1,484,394.32	—	5,384,600.10
研发、经营及管理软件	8,543.32	4,659.96	—	13,203.28
三、无形资产账面净值合计	72,159,405.22	—	—	69,222,231.94
土地使用权	72,121,348.54	—	—	69,188,835.22
研发、经营及管理软件	38,056.68	—	—	33,396.72
四、无形资产减值准备累计金 额合计	—	—	—	—

土地使用权	—	—	—	—
研发、经营及管理软件	—	—	—	—
五、无形资产账面价值合计	72,159,405.22	—	—	69,222,231.94
土地使用权	72,121,348.54	—	—	69,188,835.22
研发、经营及管理软件	38,056.68	—	—	33,396.72

(2) 土地使用权明细如下:

权属单位	取得方式	座落位置	权证号	面积 M ²	原始成本	使用期限
本公司	出让	塘桥镇望江路	张国用(2009)第 260011 号	10,897.00	4,019,203.50	2009 年 6 月至 2059 年 6 月
本公司	出让	塘桥镇花园村	张国用(2009)第 260013 号	29,941.70	11,043,570.31	2009 年 6 月至 2059 年 6 月
本公司	出让	塘桥镇花园村	张国用(2009)第 260014 号	24,130.80	8,900,302.47	2009 年 6 月至 2059 年 6 月
本公司	出让	塘桥镇花园村	张国用(2009)第 260015 号	46,434.60	17,126,741.96	2009 年 6 月至 2059 年 6 月
本公司	出让	塘桥镇花园村	张国用(2009)第 260016 号	6,376.50	2,351,881.36	2009 年 6 月至 2059 年 6 月
本公司	出让	塘桥镇巨桥村	张国用(2012)第 260006 号	10,160.00	6,853,906.38	2011 年 12 月至 2081 年 12 月
本公司	出让	塘桥镇巨桥村	张国用(2012)第 260029 号	29,563.00	9,753,263.15	2012 年 11 月至 2062 年 11 月
本公司	出让	塘桥镇巨桥村	张国用(2012)第 260031 号	2,019.00	764,996.47	2012 年 11 月至 2062 年 11 月
宏港毛纺	出让	洪泽县东五街	洪国用(2009)第 667 号	8,026.41	974,000.00	2009 年 6 月至 2059 年 6 月
宏港毛纺	出让	洪泽县东五道	洪国用(2010)第 501 号	42,510.12	3,879,300.00	2002 年 7 月至 2052 年 7 月
宏港毛纺	出让	洪泽县东五道	洪国用(2010)第 778 号	14,696.68	886,269.72	2010 年 4 月至 2052 年 7 月
宏港毛纺	出让	县城北一道南侧、东九街东侧	洪国用(2011)第 4125 号	66,734.00	8,020,000.00	2011 年 10 月至 2061 年 10 月
合计	—	—	—	291,489.81	74,573,435.32	—

(4) 期末无形资产抵押情况详见附注 8-02。

(5) 本期公司无形资产摊销为 1,489,054.28 元。

(6) 本期公司无形资产减少系收回“张国用(2012)第 260029 号”多缴土地保证金。

(7) 期末未出现无形资产可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

5-12 商誉

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
美伦酒店	1,198,739.86	—	—	1,198,739.86	—

合计	1,198,739.86	—	—	1,198,739.86	—
----	--------------	---	---	--------------	---

※ 上述商誉系非同一控制下企业合并时，合并对价超过确认的被合并企业可辨认净资产公允价值份额的差额。期末经减值测试，该商誉不需计提减值准备。

5-13 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数	剩余摊销 期限
			摊销	其他减少		
房屋装潢	25,259,266.69	1,737,051.00	2,315,360.53	—	24,680,957.16	86-146 月
客房周转用品	620,984.96	—	473,569.58	—	147,415.38	2-18 月
合计	25,880,251.65	1,737,051.00	2,788,930.11	—	24,828,372.54	—

※ 本年增加长期待摊费用系子公司朗帕服饰的装修支出。

5-14 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
暂时性差异：		
资产减值准备	11,334,347.95	10,108,042.96
可抵扣亏损	2,298,010.44	5,037,793.86
其他已纳税调整可抵扣项目	890,632.45	1,301,693.60
合计	14,522,990.84	16,447,530.42
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,833,587.00	2,527,010.75
可抵扣亏损	574,502.61	1,259,448.46
其他已纳税调整可抵扣项目	222,658.12	325,423.41
合计	3,630,747.73	4,111,882.62

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	333,363.26	379,388.85
可抵扣亏损	10,452,962.51	7,799,293.30
合计	10,786,325.77	8,178,682.15

※ 未确认递延所得税资产项目系亏损企业在可预见的未来是否能够转回存在不确定性。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2017 年度	7,799,293.30	7,799,293.30	子公司朗帕服饰
2018 年度	2,653,669.21	—	子公司朗帕服饰
合计	10,452,962.51	7,799,293.30	—

5-15 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提额	本期减少额		期末数
			转回	转销	
坏账准备	10,487,431.81	1,187,817.00	—	7,537.60	11,667,711.21
存货跌价准备	—	—	—	—	—
长期股权投资减值准备	—	—	—	—	—
固定资产减值准备	—	—	—	—	—
在建工程减值准备	—	—	—	—	—
无形资产减值准备	—	—	—	—	—
其 他	—	—	—	—	—
合计	10,487,431.81	1,187,817.00	—	7,537.60	11,667,711.21

5-16 所有权受限的资产

用于担保的资产明细如下：

所有权收到限制的资产类别	期初数	本年增加额	本年减少额	期末数	资产受限的原因
原 值					
本公司房产	104,681,914.82	—	—	104,681,914.82	抵押借款
本公司土地使用权	43,441,699.60	—	—	43,441,699.60	抵押借款
宏港毛纺房产	16,152,083.63	—	—	16,152,083.63	抵押借款
宏港毛纺土地使用权	3,879,300.00	—	—	3,879,300.00	抵押借款
合计	168,154,998.05			168,154,998.05	
净 值					
本公司房产	86,326,955.30	—	5,234,095.74	81,092,859.56	抵押借款
本公司土地使用权	40,328,377.55	—	868,833.99	39,459,543.56	抵押借款

宏港毛纺房产	11,394,031.32	—	807,604.18	10,586,427.14	抵押借款
宏港毛纺土地使用权	3,678,940.05	—	77,586.00	3,601,354.05	抵押借款
合计	141,728,304.22	—	6,988,119.91	134,740,184.31	—

5-17 短期借款

短期借款分类

借款类别	期末数	期初数
信用借款	258,867,296.25	—
抵押借款	148,542,950.94	121,370,250.00
保证借款	189,116,739.00	227,285,500.00
进口押汇	30,407,262.03	38,624,936.45
合计	626,934,248.22	387,280,686.45

※1 期末的抵押借款 14,854.30 万元，抵押物为本公司及子公司的部分房产和土地使用权等，明细详见附注 8-02。

※2 期末的保证借款余额 18,911.67 万元，均为本公司与子公司相互担保借款。

※3 期末的进口押汇，系企业进口货物时将信用证上面所列的各种单据和信用证暂时抵押给银行获取的短期借款。

※4 期末无已到期未偿还的短期借款。

5-18 应付票据

票据类别	期末数	期初数
银行承兑汇票	151,150,000.00	150,000,000.00
商业承兑汇票	—	—
合计	151,150,000.00	150,000,000.00

※ 期末票据期限均不超过 6 个月。

5-19 应付账款

(1) 按款项性质分类

项 目	期末数		期初数	
	金 额	比 例(%)	金 额	比 例(%)
经营性应付款项	304,805,444.55	99.04	123,057,747.00	99.71
工程性应付款项	2,951,828.61	0.96	360,292.19	0.29
合计	307,757,273.16	100.00	123,418,039.19	100.00

(2) 应付账款按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末数		期初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	306,335,388.76	99.54	122,793,853.22	99.49
1-2 年 (含)	1,160,038.66	0.37	470,778.32	0.38
2-3 年 (含)	122,286.04	0.04	16,952.39	0.01
3 年以上	139,559.70	0.05	136,455.26	0.12
合计	307,757,273.16	100.00	123,418,039.19	100.00

(3) 期末无账龄超过一年的大额应付账款。

(4) 期末无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项及其他关联方款项。

5-20 预收账款

(1) 预收账款按龄分析列示如下:

账龄结构	期末数		期初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	22,055,176.00	94.31	17,900,780.91	99.03
1-2 年 (含)	1,182,172.58	5.05	27,828.50	0.15
2-3 年 (含)	11,230.19	0.05	57,826.28	0.32
3 年以上	137,456.41	0.59	90,543.33	0.50
合计	23,386,035.18	100.00	18,076,979.02	100.00

(2) 期末无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项及其他关联方款项。

(3) 预收账款余额中外币情况如下:

外 币	期末数			期初数		
	原 币	汇 率	折合人民币	原 币	汇 率	折合人民币
美 元	598,002.42	6.0969	3,645,960.99	289,371.02	6.2855	1,818,841.57

港 元	53,052.08	0.7862	41,711.14	—	—	—
合计	—	—	3,687,672.13	289,371.02	6.2855	1,818,841.57

(4) 期末无账龄超过一年的大额预收账款。

5-21 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	29,724,799.30	196,349,050.17	188,648,036.86	37,425,812.61
二、职工福利费	—	9,418,315.14	9,338,315.14	80,000.00
三、社会保险费	2,210,393.34	18,798,166.86	19,219,489.86	1,789,070.34
四、住房公积金	208,032.00	3,049,971.00	3,129,767.00	128,236.00
五、工会经费和职工教育经费	295,076.14	708,356.65	673,485.48	329,947.31
六、非货币性福利	—	180,165.00	180,165.00	—
七、其他	—	—	—	—
合计	32,438,300.78	228,504,024.82	221,189,259.34	39,753,066.26

5-22 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-13,666,974.46	-31,673,417.20
营业税	336,193.88	803,119.66
企业所得税	-3,899,099.15	-1,531,322.27
个人所得税	27,699.13	124,943.45
城建税	45,042.00	145,878.85
房产税	650,565.42	445,548.79
土地税	257,412.00	225,906.53
印花税	98,559.80	108,290.80
教育费附加	41,538.40	143,151.26
其他税费	330,912.70	50,307.40
合计	-15,778,150.28	-31,157,592.73

※ 增值税出现负数系待抵扣的进项税额，企业所得税负数系预交企业所得税待汇算清缴后应退回数。

5-23 应付利息

项 目	期末数	期初数
债券利息	20,666,666.60	20,666,666.64
合计	20,666,666.60	20,666,666.64

5-24 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末数		期初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	3,671,211.99	81.48	5,639,757.59	85.82
一至二年	469,521.82	10.42	785,986.00	11.96
二至三年	232,736.00	5.17	32,000.00	0.49
三年以上	132,000.00	2.93	114,000.00	1.73
合计	4,505,469.81	100.00	6,571,743.59	100.00

(2) 期末无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(3) 期末其他应付款余额前五名列示如下

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	占其他应付款比例(%)
张家港市鹿苑建筑工程有限公司	工程承包商	1,321,967.93	1 年以内	29.34
职工养老金	社保机构	861,884.00	1 年以内	19.13
张家港永乐空调电器有限公司	设备供应商	452,000.00	1 年以内	10.03
张家港市天地拆房有限公司	工程承包商	351,952.00	1-2 年	7.81
上海三菱电梯有限公司	设备供应商	177,350.00	1 年以内	3.94
合计	—	3,165,153.93	—	70.25

(4) 期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

5-25 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
预计一年内转入损益的递延收益	907,000.00	—
合计	907,000.00	—

5-26 应付债券

(1) 应付债券分类

债券名称	期末数	期初数
11 鹿港债	393,016,530.47	391,157,012.80
合计	393,016,530.47	391,157,012.80

(2) 期末应付债券明细:

债券名称	面值	发行日期	债券期限	年利率	发行金额
11 鹿港债	100/张	2012/4/23	5 年	7.75%	400,000,000.00
合计	—	—	—	—	400,000,000.00

债券名称	期初应付利息	本期利息调整	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
11 鹿港债	20,666,666.64	-6,983,469.53	31,000,000.00	20,666,666.60	393,016,530.47
合计	20,666,666.64	-6,983,469.53	31,000,000.00	20,666,666.60	393,016,530.47

5-27 其他非流动负债（递延收益）

项 目	期初数	本期增加	本期计入营业外收入金额	本期转入其他流动负债	期末数	与资产/收益相关
递延收益（功能性纺线纺纱项目中央基建投资拨款）	9,070,000.00	—	584,322.11	907,000.00	7,578,677.89	与资产相关
合计	9,070,000.00	—	584,322.11	907,000.00	7,578,677.89	—

※ 功能性纺线纺纱项目中央基建投资拨款，系本公司子公司宏港毛纺收到的江苏省财政厅拨付的中央基建投资预算（拨款）（苏财建[2012]292 号”批文），专项用于产业振兴和技术改造项目建设。本期计入营业外收入金额系递延收益在资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，预计 1 年内转入利润表的递延收益转其他流动负债中。

5-28 股本

(1) 股本结构如下:

股东名称	期末数	期初数
一、未流通股	153,085,535.00	153,085,535.00
1、发起人股份	153,085,535.00	153,085,535.00
其中：国家持股	—	—
境内法人持股	—	—
境内自然人持股	153,085,535.00	153,085,535.00
境外法人持股	—	—
其他	—	—
2、募集法人股份	—	—
3、内部职工股	—	—
二、已流通股	164,914,465.00	164,914,465.00
1、人民币普通股	164,914,465.00	164,914,465.00
2、境内上市的外资股	—	—
3、境外上市的外资股	—	—
4、其他	—	—
三、股份总数	318,000,000.00	318,000,000.00

(2) 股本变动情况如下:

项目	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	318,000,000.00	—	—	—	—	—	318,000,000.00

5-29 资本公积

资本公积变动情况如下:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	396,885,150.35	1,540,471.24	—	398,425,621.59
其他资本公积	—	—	—	—
合计	396,885,150.35	1,540,471.24	—	398,425,621.59

※ 资本公积本期增加系处置子公司朗帕服饰部分股权，处置长期股权投资收到的价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额。

5-30 盈余公积

盈余公积变动情况如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,269,311.66	2,356,977.69	—	16,626,289.35
合计	14,269,311.66	2,356,977.69	—	16,626,289.35

5-31 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项 目	本期数	上期数	本期提取或分配比例
调整前上年未分配利润	226,351,067.04	258,574,144.91	
调整年初未分配利润	—	—	
调整后年初未分配利润	226,351,067.04	258,574,144.91	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,211,287.42	10,176,922.13	
吸收合并子公司未分配利润	—	—	
减：提取储备基金	—	—	
提取职工奖励及福利基金	—	—	
提取法定盈余公积	2,356,977.69	—	10%
应付普通股股利	15,900,000.00	42,400,000.00	
转作股本的普通股股利	—	—	
未分配利润股改折股	—	—	
期末余额	221,305,376.77	226,351,067.04	

※ 根据公司2013年5月17日2012年度股东大会决议，公司以2012年末总股本318,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），共15,900,000.00元。

5-32 营业收入及成本**(1) 营业收入**

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,809,383,957.94	1,637,397,394.30
其他业务收入	34,808,116.74	33,871,963.01
营业收入合计	1,844,192,074.68	1,671,269,357.31

营业成本	1,587,861,860.03	1,464,218,361.75
------	------------------	------------------

(2) 主营营业收入 (分产品):

类 别	本期发生额		
	营业收入	营业成本	毛利
精纺	1,013,599,041.37	910,305,043.33	103,293,998.04
半精纺	521,176,815.12	439,235,121.82	81,941,693.30
呢绒	186,792,614.88	155,846,142.19	30,946,472.69
服装	58,805,650.28	50,657,809.73	8,147,840.55
酒店	29,009,836.29	11,550,433.72	17,459,402.57
加工收入	13,767,472.26	14,061,722.38	-294,250.12
材料销售收入	5,861,222.78	1,475,016.79	4,386,205.99
委托贷款利息收入	10,166,666.65	—	10,166,666.65
蒸汽电费收入	4,366,260.05	4,366,260.05	—
房租收入	646,495.00	364,310.02	282,184.98
合计	1,844,192,074.68	1,587,861,860.03	256,330,214.65

类 别	上期发生额		
	营业收入	营业成本	毛利
精纺	998,162,485.63	908,394,593.83	89,767,891.80
半精纺	424,591,124.14	360,345,589.54	64,245,534.60
呢绒	193,067,179.62	157,781,220.03	35,285,959.59
服装	14,478,614.36	14,808,744.36	-330,130.00
酒店	7,097,990.55	2,858,772.49	4,239,218.06
加工收入	1,753,163.56	4,237,584.81	-2,484,421.25
材料销售收入	12,697,621.92	8,800,726.48	3,896,895.44
委托贷款利息收入	12,222,222.23	—	12,222,222.23
蒸汽电费收入	6,688,284.80	6,657,407.04	30,877.76
房租收入	510,670.50	333,723.17	176,947.33
合计	1,671,269,357.31	1,464,218,361.75	207,050,995.56

(3) 营业收入 (分地区):

类 别	本期发生额		
	营业收入	营业成本	毛利
内销收入	1,001,743,929.18	833,667,297.85	168,076,631.33
外销收入	842,448,145.50	754,194,562.18	88,253,583.32

合计	1,844,192,074.68	1,587,861,860.03	256,330,214.65
----	-------------------------	-------------------------	-----------------------

类别	上期发生额		
	营业收入	营业成本	毛利
内销收入	894,280,001.56	783,557,942.60	110,722,058.96
外销收入	776,989,355.75	680,660,419.15	96,328,936.60
合计	1,671,269,357.31	1,464,218,361.75	207,050,995.56

(4) 报告期内前五名客户销售情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例 (%)
GRACEDON KNITERS LIMITED (南洋针织集团公司)	123,824,176.03	6.71
ADDCHANCE LIMITED (香港互益公司)	56,854,907.44	3.08
NAMESON INDUSTRIAL LTD (香港南旋实业有限公司)	56,640,654.43	3.07
浙江三德纺织服饰有限公司	43,140,288.78	2.34
北京卓文时尚纺织股份有限公司	42,980,110.92	2.33
合计	323,440,137.60	17.53

客户名称	上期发生额	占公司全部营业收入的比例 (%)
GRACEDON KNITERS LTD (南洋针织集团公司)	72,632,004.18	4.35
SOUTH ASIA KNITTING FTY LTD (南益织造有限公司)	68,320,330.68	4.09
桐庐锦欣纺织有限公司	45,456,982.09	2.72
NAMESON INDUSTRIAL LTD (香港南旋实业有限公司)	44,379,414.14	2.66
浙江三德纺织服饰有限公司	36,690,334.62	2.20
合计	267,479,065.71	16.02

5-33 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,440,131.83	1,168,761.37	5%
城市维护建设税	868,127.66	1,523,753.89	5~7%
教育费附加	827,245.93	1,515,035.01	5%
合计	4,135,505.42	4,207,550.27	—

5-34 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,829,987.68	17,666,580.90
装卸、运输费	15,014,145.47	15,063,768.62
外销费	12,228,868.07	6,958,550.81
机物料消耗、维修费	4,185,333.53	3,943,111.70
差旅费	3,386,227.37	3,109,906.43
质量三包费	2,915,564.01	3,118,785.37
水、电、燃气费用	2,907,017.95	646,385.68
广告宣传费	2,567,816.34	2,889,973.47
招待费	2,394,877.67	3,118,983.08
办公费	1,737,943.62	1,442,980.97
折旧及摊销	1,962,775.29	1,124,518.31
办事处费用	559,696.53	3,419,890.12
仓储费及海关费用	358,661.58	673,641.98
其他	721,839.25	327,346.60
合计	73,770,754.36	63,504,424.04

5-35 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,897,301.98	26,090,556.35
研究开发费	17,659,590.75	21,053,709.34
税金（房/车/土/印）	4,709,807.80	2,974,976.34
业务招待费	4,435,746.80	5,525,345.06
差旅费（含汽车日常费用）	4,025,483.98	3,899,717.12
物料消耗及低值易耗品	3,877,773.08	3,056,102.00
办公费（含通讯、文印等）	3,873,745.78	3,291,366.65
租赁费	3,533,462.78	835,462.66
固定资产折旧	3,310,993.26	4,415,781.40
水电费	2,596,347.97	2,456,800.08
长期待摊费用摊销	2,192,852.16	548,213.04
公司财产保险费	1,929,646.57	1,601,027.56

中介机构费	1,624,941.85	2,182,203.26
无形资产摊销	1,489,054.28	1,288,853.57
修理费	1,022,473.40	687,863.00
其他	858,410.93	512,376.09
合计	90,037,633.37	80,420,353.52

5-36 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	66,461,481.53	46,819,445.00
减：利息收入	4,668,869.42	1,833,146.64
汇兑损益	6,705,449.66	-6,523.93
手续费及其他	1,453,452.53	1,328,646.83
其他融资费用	1,963,928.07	1,543,546.65
合计	71,915,442.37	47,851,967.91

5-37 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,188,253.89	1,727,669.91
合计	1,188,253.89	1,727,669.91

5-38 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	—	—
权益法核算的长期股权投资收益	—	—
处置长期股权投资产生的投资收益	—	—
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	—	—
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	—	—
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	—	—
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,528,717.67	—

持有至到期投资取得的投资收益	—	—
可供出售金融资产等取得的投资收益	—	—
合计	2,528,717.67	—

5-39 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	本期列入 非经常性损益金额
补贴收入	11,296,548.90	10,078,439.60	9,818,189.11
处理固定资产收益	434,129.30	594,301.01	434,129.30
无法支付款项	471,432.52	811,709.31	471,432.52
个税手续费	234,339.16	139,774.18	234,339.16
其他	584,049.38	384,981.94	584,049.38
合计	13,020,499.26	12,009,206.04	11,542,139.47

政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产/收益相关
2012 年度张家港市技术改造专项（贴息）资金	5,000,000.00	—	与收益相关
进口补贴	1,558,210.00	432,153.00	与收益相关
福利企业退税	1,478,359.79	2,310,143.44	与收益相关
洪泽县高良涧镇政府奖励款	1,300,000.00	—	与收益相关
功能性纺线纺纱项目摊销	584,322.11	—	与资产相关
市节能及发展循环经济专项资金	300,000.00	30,000.00	与收益相关
外贸奖励	277,807.00	322,200.00	与收益相关
境内外展会	204,740.40	25,400.00	与收益相关
信保补贴	140,700.00	71,873.00	与收益相关
外贸稳增长	126,409.60	221,900.00	与收益相关
采购本地原料奖励	120,000.00	—	与收益相关
能效之星奖	100,000.00	—	与收益相关
境外投资补贴	50,000.00	—	与收益相关
拆除锅炉补贴(塘桥镇)	30,000.00	—	与收益相关
专利资助	14,000.00	8,000.00	与收益相关
洪泽县科技开发项目经费	5,000.00	—	与收益相关
洪泽党支活动资助	2,000.00	—	与收益相关

十佳服务党组织	5,000.00	—	与收益相关
转型升级专项引导资金	—	1,900,000.00	与收益相关
2011 年技术改造专项资金	—	1,850,000.00	与收益相关
上市奖励	—	1,205,800.00	与收益相关
上市再融资奖励	—	800,000.00	与收益相关
2012 年省级淘汰落后产能专项奖励资金	—	300,000.00	与收益相关
2011 年出口信用保险补贴	—	149,200.00	与收益相关
国际展会补贴	—	85,118.00	与收益相关
开拓国际市场	—	83,571.00	与收益相关
江苏省重点培育和发展的国际知名品牌	—	60,000.00	与收益相关
省出口基地骨干企业	—	50,000.00	与收益相关
出口信用保险补贴	—	49,484.00	与收益相关
高新技术项目奖	—	30,000.00	与收益相关
高新技术产品奖励	—	30,000.00	与收益相关
境外注册商标补贴	—	16,000.00	与收益相关
商标补贴	—	16,000.00	与收益相关
江苏省财政厅关于拨付 2011 年上半年中小企业国际市场开拓资金的通知	—	13,294.00	与收益相关
采标资助费	—	10,000.00	与收益相关
社保补贴	—	5,573.16	与收益相关
关于申报 2011 年第三批专利资助经费的通知	—	2,000.00	与收益相关
税控机防伪服务补贴	—	730.00	与收益相关
合计	11,296,548.90	10,078,439.60	—

5-40 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	本期列入非经常性损益金额
处置固定资产损失	1,351,049.43	2,682,246.46	1,351,049.43
报废固定资产损失	593,272.35	—	593,272.35
流动资产处置损失	3,796,722.40	—	3,796,722.40
捐赠支出	—	350,000.00	—
赔偿金	1,221,575.40	142,143.90	1,221,575.40
罚款、滞纳金	46,266.79	—	46,266.79

防洪保安基金	1,525,959.07	1,575,424.22	—
其他	120,049.86	99,820.73	120,049.86
合计	8,654,895.30	4,849,635.31	7,128,936.23

5-41 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,646,473.03	7,242,790.10
递延所得税调整	481,134.89	-1,554,066.93
合计	7,127,607.92	5,688,723.17

5-42 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
境外经营外币报表折算差额	-447,962.15	-10,480.97
合计	-447,962.15	-10,480.97

5-43 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
利息收入	4,668,869.42	1,833,146.64
政府补贴	9,233,867.00	7,768,296.16
保证金存款减少	—	79,751,552.86
暂收暂付款	150,000,000.00	4,933,215.94
其 他	720,065.14	591,618.82
合计	164,622,801.56	94,877,830.42

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
付现费用	94,791,730.13	88,326,078.30
保证金存款增加	28,967,911.06	—
暂收暂付款	153,316,518.23	—
其 他	1,352,970.75	591,964.63

合计	278,429,130.17	88,918,042.93
----	----------------	---------------

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
收到功能性纺线纺纱项目中 中央基建投资拨款	—	9,070,000.00
收回委托贷款	200,000,000.00	—
退回多缴土地保证金	1,448,119.00	—
合计	201,448,119.00	9,070,000.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
委托贷款	—	200,000,000.00
合计	—	200,000,000.00

5-44 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	15,049,338.95	10,809,877.47
加：计提的资产减值准备	1,188,253.89	1,727,669.91
固定资产折旧	72,874,744.55	53,065,368.18
无形资产摊销	1,489,054.28	1,288,853.57
长期待摊费用摊销	2,788,930.11	676,202.79
处置固定资产、无形资产 和其他长期资产的损失	916,920.13	2,087,945.45
固定资产报废损失	593,272.35	—
公允价值变动损失	—	—
财务费用	73,166,931.19	46,812,921.07
投资损失	-2,528,717.67	—
递延所得税资产减少	481,134.89	-1,554,066.93
递延所得税负债增加	—	—
存货的减少	-137,273,826.56	47,672,871.91

经营性应收项目的减少	3,945,169.49	-104,422,302.33
经营性应付项目的增加	231,970,828.21	-8,801,746.59
保证金存款增加	-28,967,911.06	79,751,552.86
经营活动产生的现金流量净额	235,694,122.75	129,115,147.36
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	256,397,625.51	103,298,362.47
减：现金的期初余额	103,298,362.47	272,913,675.13
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	153,099,263.04	-169,615,312.66

(2) 报告期取得子公司的相关信息

项目	本期发生额	上期发生额
1. 取得子公司的价格	—	18,800,000.00
2. 取得子公司支付的现金和现金等价物	—	18,800,000.00
减：子公司持有的现金和现金等价物	—	2,258,050.64
3. 取得子公司支付的现金净额	—	16,541,949.36
4. 取得子公司的净资产	—	34,512,274.78
流动资产	—	4,521,225.62
非流动资产	—	33,582,306.92
流动负债	—	3,591,257.76
非流动负债	—	—

(3) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	256,397,625.51	103,298,362.47
其中：库存现金	471,182.88	451,594.99
可随时用于支付的银行存款	255,779,087.17	102,846,767.48
可随时支付的其他货币资金	147,355.46	—

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	256,397,625.51	103,298,362.47
四、使用受限制的货币资金	83,525,925.48	54,558,014.42

附注 6：关联方及关联交易

6-01 控股股东情况

本公司的控股股东为自然人钱文龙，现持有本公司 72,461,861 股，持股比例为 22.79%。

6-02 子公司情况

子公司全称	子公司类型	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
张家港市宏盛毛纺有限公司	全资子公司	私营有限公司	塘桥镇鹿苑	钱忠伟	纺织品、编织品及其制品制造	1,039.00 万元	100	100	25150505-4
洪泽县宏港毛纺有限公司	全资子公司	私营有限公司	洪泽县工业园区东五道	倪雪峰	毛纱、毛线及各类纱线纺织、销售	2,000.00 万元	100	100	73957802-x
张家港保税区鹿港国际贸易有限公司	全资子公司	私营有限公司	张家港保税区纺织原料市场 818A 室	缪进义	纺织、服装及日用品批发	2,000.00 万元	100	100	66897878-9
张家港鹿港毛纺织染有限公司	控股子公司	港资合资企业	张家港市塘桥镇花园村	黄春洪	毛纺织品和染整精加工	360 万美元	75	75	78559316-7
江苏鹿港朗帕服饰有限公司	控股子公司	私营有限公司	张家港市塘桥镇花园村	黄春红	服装、服饰、针纺织品制造、加工、销售	4,000 万元	51	51	58997700-8

张家港美伦精品酒店有限公司	控股子公司	私营有限公司	张家港市杨舍镇购物公园	花萼	酒店餐饮服务	2,500 万元	51	51	57035480-4
鹿港科技（上海）有限公司	控股子公司	私营有限公司	上海市长宁区中山西路	缪进义	纺织科技技术开发，纺织原辅材料销售	1,000 万元	100	100	59479873-3
鹿港科技（香港）有限公司	全资子公司	私营有限公司	香港北角蚬壳街	缪进义	—	港币 100 万元	100	100	—
洪泽美伦精品酒店有限公司	控股子公司	私营有限公司	洪泽县鹿港华府 C 幢	花萼	酒店餐饮服务	2,000 万元	75	75	07109842-0

6-03 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
洪泽县鹿港房地产有限公司（以下简称：鹿港房地产）	同受实际控制人控制企业	74874662-X
缪进义	持有 10.78% 股份	—
钱忠伟	持有 10.78% 股份	—
陈海东	持有 3.80% 股份	—

6-04 关联交易情况

(1) 购销商品以外的其他资产关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期数	
			金额	比例	金额	比例
鹿港房地产	购买房产	评估价	46,125,200.00	—	21,600,000.00	—
鹿港房地产	购买房产	市场价	2,696,225.00	—	—	—

※ 本公司依据江苏中天资产评估事务所有限公司出具的评估报告，与洪泽县鹿港房地产开发有限公司签订“房产购买合同”，以 6,720.71 万元的价格向鹿港房地产购买其开发的鹿港湖滨华府 C 幢部分商业用房，因实际购买面积较合同面积增加，本期实际支付 4,612.52 万元。

※ 本公司子公司洪泽美伦酒店与洪泽县鹿港房地产开发有限公司签订“商品房买卖合同”，洪泽美伦酒店以 269.62 万元的价格向鹿港房地产购买其开发的鹿港湖滨华府 B 幢部分商品房，本期实际支付 269.62 万元。

(2) 关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
钱文龙、缪进义、钱忠伟、陈海东	鹿港科技	40,000 万元	2012 年 4 月 11 日	2017 年 4 月 23 日	否

※ 钱文龙等 4 位股东将其持有的本公司部分限售流通股质押，为发行的公司债提供担保。

附注 7: 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

附注 8: 承诺事项

8-01 截止 2013 年 12 月 31 日资产抵押情况:

(1) 2012 年 09 月 12 日，公司与中国农业银行股份有限公司张家港市支行签订“32100620120007455 号”最高额抵押合同，将公司位于塘桥镇花园村的部分土地使用权，面积 36,318.20 平方米（土地证号：张国用（2009）第 260013 号、张国用 2009 第 260016 号）和位于塘桥镇鹿苑花园村部分房产，建筑面积 63,008.27 平方米（房产证号：张房权证塘字第 0000157834 号、0000157773 号、0000172228 号、0000208560 号、0000208559 号）抵押给中国农业银行股份有限公司张家港市支行，作价人民币 8,875.12 万元，期末取得人民币 6,200 万元借款，抵押期限为：2012 年 09 月 12 日至 2015 年 09 月 12 日。

(2) 2012 年 11 月 20 日，公司与江苏张家港农村商业银行股份有限公司签订“农商行高抵字（2012）第 230261 号”最高额抵押担保合同，将公司位于塘桥镇花园村的两宗土地使用权，面积 70,565.40 平方米（土地证号：张国用（2009）第 260014 号、260015 号）和位于塘桥镇鹿苑花园村部分房产，建筑面

积 76,944.27 平方米（房产证号：张房权证塘字第 0000172229 号、0000157837 号、0000157845 号、0000172227 号、0000250689 号、0000157835 号、0000250692 号、0000250691 号、0000250690 号）抵押给江苏张家港农村商业银行股份有限公司，作价人民币 11,145.68 万元，期末取得人民币 800 万元借款，美元 993.01 万元，抵押期限为：2012 年 11 月 20 日至 2015 年 11 月 19 日。

（3）2013 年 12 月 3 日，本公司子公司宏港毛纺与中国工商银行股份有限公司洪泽支行签订“2013 年洪泽（抵）字 0027 号”最高额抵押担保合同，将宏港毛纺位于洪泽一宗土地使用权，面积 42,510.12 平方米（土地证号：洪国用 2010 第 501 号）和位于洪泽部分房产，建筑面积 27,224.06 平方米（房产证号：洪房字第 20102256 号、洪房字第 20102257 号、洪房字第 20102258 号、洪房字第 20102259 号、洪房字第 20102266 号、洪房字第 20102267 号）抵押给中国工商银行洪泽支行，作价人民币 1,820 万元，期末取得人民币 1,800 万元借款，抵押期限为：2013 年 12 月 2 日至 2018 年 12 月 1 日。

8-02 期末资产抵押明细如下：

抵押资产	账面原值	账面净值	最高抵押额	贷款余额
房屋建筑物（母公司）	104,681,914.82	81,092,859.56	17,664.00 万元	13,054.30 万元
土地使用权（母公司）	43,441,699.60	39,459,543.56		
房屋建筑物（宏港毛纺）	16,152,083.63	10,586,427.14	1,820.00 万元	1,800.00 万元
土地使用权（宏港毛纺）	3,879,300.00	3,601,354.05		
合计	168,154,998.05	134,740,184.31	19,484.00 万元	14,854.30 万元

附注 9：资产负债表日后事项

2014 年 4 月 17 日，公司第二届董事会第 23 次会议作出决议，审议通过了《公司 2013 年度利润分配预案》，年末本公司母公司可供股东分配的利润为 61,878,507.04 元，公司拟以 2013 年末总股本 318,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共 15,900,000.00 元，剩余 45,978,507.04 元结转至下年度分配。

除上述事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

附注 10: 其他重要事项

本公司正在筹划重大资产重组事项，并于 2014 年 3 月 1 日、3 月 28 日披露了《江苏鹿港科技股份有限公司重大资产重组停牌公告》、《江苏鹿港科技股份有限公司重大资产重组延期复牌的公告》。本公司目前与一家影视公司洽谈收购事项，拟通过支付现金及发行股份收购该影视公司 100% 的股权。

除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

附注 11: 母公司财务报表主要项目注释**11-01 应收账款**

(1) 应收账款按种类列示如下：

类 别	期末数				
	账面余额		坏账准备		净 额
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款					
1: 账龄分析法	130,265,783.54	37.66	8,613,337.79	6.61	121,652,445.75
2: 纳入合并范围的公司之间应收账款	215,601,044.05	62.34	—	—	215,601,044.05
组合合计	345,866,827.59	100.00	8,613,337.79	2.49	337,253,489.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	345,866,827.59	100.00	8,613,337.79	2.49	337,253,489.80

类 别	期初数				
	账面余额		坏账准备		净 额
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款					

1: 账龄分析法	141,168,273.31	55.79	8,170,518.80	5.79	132,997,754.51
2: 纳入合并范围的公司之间应收账款	111,844,927.87	44.21	—	—	111,844,927.87
组合合计	253,013,201.18	100.00	8,170,518.80	3.23	244,842,682.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	253,013,201.18	100.00	8,170,518.80	3.23	244,842,682.38

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款列示如下:

账龄结构	期末数			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内	123,871,613.88	95.09	6,193,580.69	117,678,033.19
1-2 年 (含)	3,641,106.93	2.80	364,110.69	3,276,996.24
2-3 年 (含)	555,278.75	0.43	166,583.63	388,695.12
3-5 年 (含)	617,442.42	0.47	308,721.22	308,721.20
5 年以上	1,580,341.56	1.21	1,580,341.56	—
合计	130,265,783.54	100.00	8,613,337.79	121,652,445.75

账龄结构	期初数			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内	138,051,460.51	97.79	6,902,573.03	131,148,887.48
1-2 年 (含)	649,285.61	0.46	64,928.56	584,357.05
2-3 年 (含)	330,976.04	0.24	99,292.81	231,683.23
3-5 年 (含)	2,065,653.51	1.46	1,032,826.76	1,032,826.75
5 年以上	70,897.64	0.05	70,897.64	—
合计	141,168,273.31	100.00	8,170,518.80	132,997,754.51

其中: 外币列示如下:

项 目	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	9,720,450.72	6.0969	59,264,616.05	10,558,703.86	6.2855	66,366,733.15
欧元	—	—	—	—	—	—
合计	9,720,450.72	6.0969	59,264,616.05	10,558,703.86	6.2855	66,366,733.15

(3) 应收账款坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	8,170,518.80	445,355.10	—	2,536.11	8,613,337.79
合计	8,170,518.80	445,355.10	—	2,536.11	8,613,337.79

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海盛祖服饰有限公司	货款	2,530.22	长期挂账无法收回	否
零星欠款	货款	5.89	长期挂账尾款	否
合计	—	2,536.11	—	—

(5) 期末应收账款余额前五名列示如下

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	占应收账款总额的比例(%)
洪泽县宏港毛纺有限公司	子公司	128,747,573.64	1 年以内	37.23
江苏鹿港毛纺织染有限公司	子公司	77,911,605.55	1 年以内	22.53
GRACEDON KNITERS LIMITED (南洋针织集团公司)	客户	9,310,179.81	1 年以内	2.69
珠海联丰针织有限公司	客户	8,659,133.17	1 年以内	2.50
江苏鹿港朗帕服饰有限公司	子公司	7,374,443.30	1 年以内	2.13
合计	—	232,002,935.47	—	67.08

(6) 期末无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

11-02 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类 别	期末数				
	账面余额		坏账准备		净 额
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款					
1: 账龄分析法	3,688,417.53	100.00	590,076.49	16.00	3,098,341.04
2: 纳入合并范围的公司之间其他应收款	—	—	—	—	—

组合合计	3,688,417.53	100.00	590,076.49	16.00	3,098,341.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	3,688,417.53	100.00	590,076.49	16.00	3,098,341.04
类 别	期初数				
	账面余额		坏账准备		净 额
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款					
1: 账龄分析法	2,895,529.38	20.22	256,956.18	8.87	2,638,573.20
2: 纳入合并范围的公司之间其他应收款	11,427,181.15	79.78	—	—	11,427,181.15
组合合计	14,322,710.53	100.00	256,956.18	1.79	14,065,754.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	14,322,710.53	100.00	256,956.18	1.79	14,065,754.35

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款列示如下:

账龄结构	期末数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	1,517,282.94	41.14	75,864.15	1,441,418.79
1-2 年 (含)	906,498.00	24.57	90,649.80	815,848.20
2-3 年 (含)	1,050,352.80	28.48	315,105.84	735,246.96
3-5 年 (含)	211,654.17	5.74	105,827.08	105,827.09
5 年以上	2,629.62	0.07	2,629.62	—
合计	3,688,417.53	100.00	590,076.49	3,098,341.04

账龄结构	期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	1,555,040.69	53.71	77,752.03	1,477,288.66
1-2 年 (含)	1,125,804.90	38.88	112,580.49	1,013,224.41
2-3 年 (含)	203,591.17	7.03	61,077.35	142,513.82
3-5 年 (含)	11,092.62	0.38	5,546.31	5,546.31

5 年以上	—	—	—	—
合计	2,895,529.38	100.00	256,956.18	2,638,573.20

(3) 其他应收款坏账准备计提情况:

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	256,956.18	338,120.31	—	5,000.00	590,076.49
合计	256,956.18	338,120.31	—	5,000.00	590,076.49

(4) 期末无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 本报告期内核销的其他应收款项:

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
骆伟基租房押金	押金	5,000.00	违约无法收回押金	否
合计	—	5,000.00	—	—

(6) 期末其他应收款余额前五名列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末数	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
市清理建设领域拖欠工程款和农民工工资工作领导小组	工程押金	—	1,000,000.00	3 年以内	27.11
张家港市墙体材料改革办公室	工程押金	—	814,088.00	4 年以内	22.07
退税款	出口退税款	—	422,885.81	1 年以内	11.46
职工住房公积金	应收个人部分	员工	276,449.00	1 年以内	7.50
张家港市财政局非税收入专户	散装水泥专项资金	—	273,544.80	1 年以内	7.42
合计	—	—	2,786,967.61	—	75.56

11-03 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	本期增减额 (减少以“-”号填列)	期末数
宏盛毛纺	成本法	27,066,932.39	27,066,932.39	—	27,066,932.39
宏港毛纺	成本法	22,135,193.90	22,135,193.90	—	22,135,193.90
鹿港国际贸易	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	—	20,000,000.00
鹿港毛纺织染	成本法	21,645,660.51	21,645,660.51	—	21,645,660.51
湖南拓普竹麻产业开发有限公司	成本法	26,790,000.00	26,790,000.00	—	26,790,000.00
朗帕服饰	成本法	20,400,000.00	13,600,000.00	6,800,000.00	20,400,000.00

香港鹿港	成本法	19,455,984.78	4,333,809.78	15,122,175.00	19,455,984.78
上海鹿港	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	—	2,000,000.00
深圳华鼎丰睿二期 证券投资基金合伙企业(有限合伙)	成本法	92,964,650.00	150,000,000.00	-57,035,350.00	92,964,650.00
美伦酒店	成本法	18,800,000.00	18,800,000.00	—	18,800,000.00
洪泽美伦酒店	成本法	7,500,000.00	—	7,500,000.00	7,500,000.00
长春农村商业银行 股份有限公司	成本法	147,000,000.00	—	147,000,000.00	147,000,000.00
合计	—	425,758,421.58	306,371,596.58	119,386,825.00	425,758,421.58

接上表:

被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备	本期计提减值准备金额	本期现金红利
宏盛毛纺	100.00	100.00	—	—	—
宏港毛纺	100.00	100.00	—	—	20,000,000.00
鹿港国际贸易	100.00	100.00	—	—	—
鹿港毛纺织染	75.00	75.00	—	—	—
湖南拓普竹麻产业 开发有限公司	16.24	16.24	—	—	—
朗帕服饰	51.00	51.00	—	—	—
香港鹿港	100.00	100.00	—	—	—
上海鹿港	90.00	90.00	—	—	—
深圳华鼎丰睿二期 证券投资基金合伙企业(有限合伙)	80.34	80.34	—	—	—
美伦酒店	51.00	51.00	—	—	2,397,000.00
洪泽美伦酒店	75.00	75.00	—	—	—
长春农村商业银行 股份有限公司	5.10	5.10	—	—	—
合计	—	—	—	—	22,397,000.00

11-04 营业收入及成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,443,494,259.4	1,353,887,937.44
其他业务收入	563,677,244.15	583,427,028.60
营业收入合计	2,007,171,503.55	1,937,314,966.04
营业成本	1,835,418,201.88	1,795,382,632.16

(2) 营业收入（分产品）：

类 别	本期发生额		
	营业收入	营业成本	毛利
精纺	922,189,100.30	841,872,127.94	80,316,972.36
半精纺	521,305,159.10	443,016,899.38	78,288,259.72
材料	506,125,611.39	504,621,450.73	1,504,160.66
加工	7,322,048.37	9,200,115.73	-1,878,067.36
房租	4,771,598.00	1,564,310.02	3,207,287.98
电费	5,648,151.98	5,648,151.98	—
服装	29,643,167.76	29,495,146.10	148,021.66
委托贷款利息收入	10,166,666.65	—	10,166,666.65
合计	2,007,171,503.55	1,835,418,201.88	171,753,301.67

类 别	上期发生额		
	营业收入	营业成本	毛利
精纺	929,297,367.96	861,838,335.20	67,459,032.76
半精纺	424,590,569.48	363,940,552.81	60,650,016.67
材料	558,466,508.62	557,371,834.50	1,094,674.12
加工	2,615,458.49	4,152,562.66	-1,537,104.17
房租	2,924,326.66	911,712.15	2,012,614.51
电费	7,198,512.60	7,167,634.84	30,877.76
委托贷款利息收入	12,222,222.23	—	12,222,222.23
合计	1,937,314,966.04	1,795,382,632.16	141,932,333.88

(3) 营业收入（分地区）：

类 别	本期发生额		
	营业收入	营业成本	毛利
内销收入	1,289,205,796.44	1,195,971,944.08	93,233,852.36
外销收入	717,965,707.11	639,446,257.80	78,519,449.31
合计	2,007,171,503.55	1,835,418,201.88	171,753,301.67

类 别	上期发生额		
	营业收入	营业成本	毛利
内销收入	1,250,994,014.86	1,180,482,392.68	70,511,622.18
外销收入	686,320,951.18	614,900,239.48	71,420,711.70

合计	1,937,314,966.04	1,795,382,632.16	141,932,333.88
----	-------------------------	-------------------------	-----------------------

(4) 报告期内前五名客户销售情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例 (%)
GRACEDON KNITERS LIMITED (南洋针织集团公司)	123,824,176.03	6.17
SOUTH ASIA KNITTING FTY LTD (南益织造有限公司)	56,854,907.44	2.83
NAMESON INDUSTRIAL LTD (香港南旋实业有限公司)	56,640,654.43	2.82
浙江三德纺织服饰有限公司	43,140,288.78	2.15
北京卓文时尚纺织股份有限公司	42,980,110.92	2.14
合计	323,440,137.60	16.11

客户名称	上期发生额	占公司全部营业收入的比例 (%)
GRACEDON KNITERS LIMITED (南洋针织集团公司)	72,576,898.91	3.75
SOUTH ASIA KNITTING FTY LTD (南益织造有限公司)	68,320,330.68	3.53
桐庐锦欣纺织有限公司	45,456,982.09	2.35
NAMESON INDUSTRIAL LTD (香港南旋实业有限公司)	44,379,414.14	2.29
浙江三德纺织服饰有限公司	36,690,334.62	1.89
合计	267,423,960.44	13.81

11-05 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	22,397,000.00	—
权益法核算的长期股权投资收益	—	—
处置长期股权投资产生的投资收益	—	—
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	—	—
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	—	—
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	—	—
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,485,481.82	—
持有至到期投资取得的投资收益	—	—
可供出售金融资产等取得的投资收益	—	—
合计	24,882,481.82	—

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	上期发生额
宏港毛纺	20,000,000.00	—
美伦酒店	2,397,000.00	—
合计	22,397,000.00	—

11-06 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	23,569,776.89	-3,223,097.23
加: 计提的资产减值准备	783,475.41	877,632.54
固定资产折旧	32,859,942.30	23,128,234.46
无形资产摊销	1,209,202.92	1,012,497.18
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	21,504.90	2,067,271.01
固定资产报废损失	593,272.35	—
公允价值变动损失	—	—
财务费用	66,857,123.51	42,634,633.95
投资损失	-24,882,481.82	—
递延所得税资产减少	490,961.03	-1,462,096.11
递延所得税负债增加	—	—
存货的减少	-103,960,344.60	62,045,134.14
经营性应收项目的减少	-93,750,407.76	-55,954,707.79
经营性应付项目的增加	267,068,602.95	-54,212,637.99
保证金存款减少	-27,497,134.16	75,606,207.54
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	143,363,493.92	92,519,071.70
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3、现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	221,959,664.35	65,365,750.87
减: 现金的期初余额	65,365,750.87	212,630,409.95

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	156,593,913.48	-147,264,659.08

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	221,959,664.35	65,365,750.87
其中：库存现金	106,754.74	161,672.74
可随时用于支付的银行存款	221,852,909.61	65,204,078.13
可随时支付的其他货币资金	—	—
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	221,959,664.35	65,365,750.87

附注 12：补充资料

12-01 非经常性损益

根据证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断的各项交易和事项产生的损益。

非经常性损益对公司合并净利润的影响如下表所示：

项目名称	本期数	上期数
非流动资产处置损益	-1,510,192.48	-2,087,945.45
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—	—
计入当期损益的政府补助	9,818,189.11	7,768,296.16
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,224,100.00	—
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	—
非货币性资产交换损益	—	—

委托他人投资或管理资产的损益	—	—
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	—
债务重组损益	—	—
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—	—
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	—
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	—
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	—
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,528,717.67	—
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—	—
对外委托贷款取得的损益	10,166,666.65	12,222,222.23
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	—
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	—
受托经营取得的托管费收入	—	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,894,793.39	-830,923.42
其他符合非经常性损益定义的损益项目（募投资金利息）	—	354,157.42
所得税影响额	4,833,171.89	4,356,451.74
少数股东权益影响额（税后）	101,132.24	-8,252.89
合计	14,398,383.43	13,077,608.09

12-02 净资产收益率及每股收益

(1) 计算结果

报告期利润	本期数		
	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	1.39%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.12%	0.00	0.00

报告期利润	上期数	
	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	1.06%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.30%	-0.01	-0.01

(2) 加权平均净资产收益率计算过程

项目名称	序号	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	P0 (NP)	13,211,287.42	10,176,922.13
扣除所得税影响后归属于母公司的非经常性净损益		14,398,383.43	13,077,608.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P0	-1,187,096.01	-2,900,685.96
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	955,495,048.08	987,728,606.92
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	Ei	—	—
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	Mi	—	—
报告期月份数	M0	12	12
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	Ej	15,900,000.00	42,400,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	Mj	7	8
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	Ek	1,540,471.24	—
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	Mk	—	—
扣除非经常性损益前加权平均净资产收益率 (%) ※		1.39%	1.06%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率 (%) ※		-0.12%	-0.30%

※ 加权平均净资产收益率 = $P0 / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$

(3) 每股收益的计算过程

项目名称	项目号	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	P0 (I)	13,211,287.42	10,176,922.13

扣除所得税影响后归属于母公司的非经常性净损益		14,398,383.43	13,077,608.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P0 (II)	-1,187,096.01	-2,900,685.96
发行在外的普通股加权平均数	S	318,000,000.00	318,000,000.00
期初股份总数	S0	318,000,000.00	212,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	—	106,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	—	—
报告期因回购等减少股份数	Sj	—	—
报告期缩股数	Sk	—	—
报告期月份数	M0	—	—
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	—	—
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	—	—
每股收益 (I) ※1		0.04	0.03
每股收益 (II) ※1		0.00	-0.01
已确认为费用的稀释性潜在普通股股利		—	—
所得税税率		25%	25%
转换费用		—	—
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数		—	—
稀释每股收益 (I) ※2		0.04	0.03
稀释每股收益 (II) ※2		0.00	-0.01

※1 基本每股收益= $P0 \div S$ (其中 $S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$)

※2 稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

(其中 P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，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。)

12-03 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明（金额单位：万元）

项 目	期末余额 /本期发生额	期初余额 /上期发生额	同比 增减%	变化原因
货币资金	33,992.36	15,785.64	115.34	本期收回委托贷款；加大资金回笼力度，经营性现金流量增加。
存货	59,271.11	45,543.72	30.14	期末原材料库存增加。
其他流动资产	—	20,000.00	-100.00	本期收回委托贷款。
长期股权投资	26,675.47	17,679.00	50.89	新增对长春农村商业银行股份有限公司投资。
固定资产	83,625.54	55,101.95	51.77	为扩大生产规模，增加固定资产投入。
在建工程	18,599.59	30,648.06	-39.31	上年购置待安装设备及部分募投项目竣工结转固定资产。
短期借款	52,693.42	38,728.07	36.06	原材料采购增加，经营性借款相应增加。
应付账款	30,775.73	12,341.80	149.36	原材料采购增加，待结算货款相应增加。
应交税费	-1,577.82	-3,115.76	-49.36	上期设备采购较多，待抵扣进项税增加。
财务费用	7,191.54	4,785.20	50.29	本期借款增加，利息支出增加。
资产减值损失	118.83	172.77	-31.22	期末应收账款较上期下降，计提坏账准备相应下降。
投资收益	252.87	—	100	短期理财产品取得的收益增加。
营业外支出	865.49	484.96	78.46	本期原料仓库火灾，导致非经营性损失增加。
所得税费用	712.76	568.87	25.29	利润较去年同期略有上升，计提所得税费用相应上升。

附注 13：财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第 23 次会议于 2014 年 4 月 17 日批准。

江苏鹿港科技股份有限公司
2014 年 04 月 17 日

