

上海海欣集团股份有限公司

600851 900917

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

四、 公司董事长俞锋先生、总裁陈谋亮先生、主管会计工作负责人杨爱民先生及会计机构负责人陈爱敏女士声明：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：

经审计，2013 年度公司实现归属于母公司股东的净利润为 65,392,909.05 元人民币，按照母公司实现的净利润提取 10%的法定盈余公积金 12,335,222.96 元，加上年初未分配利润-63,938,118.88 元，本年度末未分配利润为-10,880,432.79 元。拟定本年度利润分配预案为：不分配现金红利，不送红股。

截止 2013 年末，公司法定资本公积为 1,430,922,889.03 元，拟定本年度资本公积金转增股本预案为：不进行资本公积转增股本。

该预案还将提交公司 2013 年度股东大会审议。

六、 前瞻性陈述的风险声明

公司有关未来发展战略和经营计划的前瞻性陈述并不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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.....	7
第四节	董事会报告.....	9
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.....	28
第八节	公司治理.....	34
第九节	内部控制.....	37
第十节	财务会计报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	141

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		
公司、本公司	指	上海海欣集团股份有限公司
APDC 项目	指	抗原致敏的人树突状细胞项目
GMP	指	药品生产质量管理规范

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述长毛绒行业及医药行业可能面对的风险，敬请查阅第四节“董事会报告”中“董事会关于公司未来发展的讨论与分析”的相关内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上海海欣集团股份有限公司
公司的中文名称简称	海欣股份
公司的外文名称	SHANGHAI HAIXIN GROUP CO., LTD.
公司的外文名称缩写	HX GROUP
公司的法定代表人	俞锋

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何莉莉	单瑛琨
联系地址	上海市福州路 666 号金陵海欣大厦 18 楼	上海市福州路 666 号金陵海欣大厦 18 楼
电话	021-63917000	021-63917000
传真	021-63917678	021-63917678
电子信箱	hxsecretary@haixin.com	hxsecretary@haixin.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市松江区洞泾镇长兴路 688 号
公司注册地址的邮政编码	201619
公司办公地址	上海市福州路 666 号金陵海欣大厦 18 楼
公司办公地址的邮政编码	200001
公司网址	www.haixin.com.cn
电子信箱	hxsecretary@haixin.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报、香港大公报
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	上海市福州路 666 号金陵海欣大厦 18 楼公司董事会秘书处

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	海欣股份	600851
B 股	上海证券交易所	海欣 B 股	900917

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引
 请参见公司 1994 年年度报告。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司上市初期, 主营业务为与长毛绒面料相关产品的生产及销售, 包括面料、玩具、毛毯、纱、化纤产品等。

2000 年后公司实行多元化战略, 进入医药、金融等行业, 同时长毛绒产品也逐渐由玩具面料向服装面料过渡, 并进入长毛绒服装生产领域。

目前公司主营业务有长毛绒纺织、医药、金融投资等。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

1993 年上市时, 公司第一大股东为申海有限公司, 持股比例为 21.8%;

1999 年, 公司第一大股东变更为松江洞泾工业公司, 持股比例为 18.1%;

2006 年因公司实施股权分置改革, 公司第一大股东变更为申海有限公司, 持股比例为 8.68%;

2007 年因申海有限公司出售部分股票, 公司第一大股东变更为松江洞泾工业公司, 持股比例为 8.5%;

截至本报告期末, 公司第一大股东仍为松江洞泾工业公司, 持股比例为 7.51%。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	众华会计师事务所 (特殊普通合伙)
	办公地址	上海市延安东路 550 号海洋大厦 12 楼
	签字会计师姓名	李文祥 刘磊

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	1,261,643,887.53	1,311,355,214.56	-3.79	1,262,434,111.00
归属于上市公司股东的净利润	65,392,909.05	51,752,514.52	26.36	38,153,878.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	23,842,888.81	23,237,518.39	2.61	-10,690,642.83
经营活动产生的现金流量净额	-35,552,710.16	34,000,168.36	-204.57	4,500,595.65
	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	2,991,420,217.64	2,880,390,584.06	3.85	2,528,586,805.86
总资产	4,388,665,933.93	4,349,112,045.54	0.91	3,966,305,746.85

(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)	0.0542	0.0429	26.34	0.0316
稀释每股收益(元/股)	0.0542	0.0429	26.34	0.0316
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0198	0.0193	2.59	-0.0089
加权平均净资产收益率(%)	2.23	1.91	增加 0.32 个百分点	1.37
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.81	0.86	减少 0.05 个百分点	-0.38

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	189,309.89		-7,103,659.29	-1,874,008.09

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	1,763,338.46		6,221,270.00	2,470,046.10
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-49,928,365.65			
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	105,059,270.27		32,546,589.67	30,348,702.55
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	6,543,047.45		7,201,283.63	35,219,844.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	178,489.87		-1,470,646.65	1,932,680.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-795,117.44		388,216.83	-2,810,899.47
所得税影响额	-21,459,952.61		-9,268,058.06	-16,441,845.13
合计	41,550,020.24		28,514,996.13	48,844,521.31

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	9,493,671.25	10,355,176.27	861,505.02	2,021,431.38
2. 可供出售金融资产	1,570,740,000.00	1,591,200,000.00	20,460,000.00	134,372,992.33
3. 投资性房地产	380,362,767.46	386,905,814.91	6,543,047.45	2,544,670.25
合计	1,960,596,438.71	1,988,460,991.18	27,864,552.47	138,939,093.96

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 4 月，董事会审议通过《海欣集团三年发展规划纲要（2012 年 6 月——2015 年 6 月）》，就公司三年发展的基本思路、发展目标、实现发展目标的对策和措施等做出全面部署。三年发展规划纲要确定后，公司总裁室通过座谈会、经济工作会议和《海欣集团》报等多种途径，宣传纲要的目标、步骤、主要任务和措施，使集团上下明确发展方向和任务，统一思想。按照纲要的目标和步骤，2013 年的主要任务是“以调整止亏为主，兼顾发展”。

2013 年度，公司主要财务指标如下：

1、实现营业收入 12.62 亿元人民币，较 2012 年的 13.11 亿元下降 3.74%。面料类企业共实现主营业务收入 4.17 亿元，同比减少 2,345 万元，降幅 5.3%；产品总销量 772 万米，较 2012 年度下降 3.6%。服装类企业共实现主营业务收入 2.82 亿元，同比减少 6,281 万元，降幅 18.2%；产品总销量 223 万件，同比持平，但服装平均售价有所下降。医药类企业共实现主营业务收入 5.35 亿元，同比增加 3,090 万元，增幅 6.1%。

2、实现归属于上市公司股东的净利润 6,539 万元，较 2012 年的 5,175 万元增长 26.4%。业绩增长的主要原因是：长江证券股票出售收益同比增加 7,090 万元，医药板块净利润同比增加 415 万元，财务费用同比下降 947 万元。影响利润的因素主要有：公司于 2013 年底决定对上海海欣长毛绒有限公司（以下简称“上海长毛绒”）实施停产关闭，预提员工安置费 4,200 多万元；上海长毛绒公司因产业调整与处理库存等原因，主营业务亏损 1,646 万元；南海海欣长毛绒有限公司主营业务亏损 1,099 万元；停产类企业共 8 家，仍发生亏损 546 万元。

3、截至 2013 年底，公司总资产 43.89 亿元，同比增长 0.91%；净资产 29.91 亿元，同比增长 3.85%；加权平均净资产收益率 2.23%，同比增长 0.32 个百分点；资产负债率 26.73%，同比下降 1.71%。

回顾 2013 年，公司仍处于调整和转型阶段，纺织板块因调整而增加了成本支出，营业收入和净利润都有所下降；医药板块销售收入和净利润实现稳定增长；出售金融资产主要出于资金调配和调整转型考虑，一方面用于归还银行贷款，降低财务费用，另一方面为纺织企业调整提供了资金支持。

公司董事会在年初制定计划时，将五方面的工作列为年度重点，即：处理关停企业，减少关闭亏损企业，调整长毛绒企业，推动重点项目和做好长江证券股票市值管理，提高管理和合规运作水平。2013 年度，董事会共召开 9 次会议，审议议案 33 项，内容涵盖公司发展战略、生产经营、项目运作、财务信息、规章制度修订等各个方面，并根据股东大会授权给予经营层相应的授权。2013 年度，除日常生产经营工作外，公司完成的主要工作有：

1、董事会审议并通过《海欣集团三年发展规划纲要（2012 年 6 月——2015 年 6 月）》。公司全面启动三年发展规划纲要的宣传和动员，统一思想，部署落实。公司经营层按照 2013 年初确定的任务逐条落实，责任到人。

2、按照轻资产、重经营的调整思路，提出长毛绒调整方案，并对上海长毛绒生产基地实行停产关闭，将有效设备、客户、人员等整合到南海和保定长毛绒企业，提高其竞争力和盈利能力。

3、对上海海欣玩具有限公司采取停产歇业措施，厂房对外出租。将上海海欣物业管理有限公司管理的四个小区业务全部移交给松江区洞泾镇下属的物业管理公司，人员全部清退，实现物业公司的彻底止亏。对已停产企业进行清理，制定海昊服装有限公司关停清理办法并予落实。

4、2013 年度，经过认真分析和研究，公司以 10.17 元/股的较高均价共出售 1,410 万股长江证券股票，获得投资收益 1.03 亿元，为归还银行贷款和消化长毛绒调整损失提供了资金支持。

5、医药企业稳步发展。江西赣南海欣药业股份有限公司小容量注射剂（非最终灭菌，B 线）于 2013 年 3 月获得 GMP 证书。西安海欣制药有限公司固体片剂胶囊剂于 2013 年 10 月通过新版 GMP 认证；原料药三大品种于 2013 年 12 月通过新版 GMP 认证。2013 年 6 月，上海海欣医药有限公司改制为股份有限公司，并向全国中小企业股份转让系统（简称“新三板”）申请挂牌上市，该公司于 2014 年 4 月获准在“新三板”挂牌。2013 年 6 月，集团董事会同意向上海海欣生物技术有限公司借款 2,000 万元，用于启动 APDC 项目 III 期临床试验。APDC 项目 III 期临床研究方案初步选定 20 家医院为临床研究单位，并启动 III 期临床试验基地建设方案。

6、2013 年 6 月，公司设立纺织事业部。该部门在制定长毛绒调整转型方案、消化库存原料、合理利用设备、加强企业管理等方面发挥积极作用。

2012 年 11 月，公司成立物业经营管理办公室（临时机构），建立统一的信息平台，加强合同管理、安全管理和物业经营管理。2013 年度，公司空置厂房实现出租收入约 1,650 万元。

7、根据五部委关于上市公司实施内部控制规范工作的要求，继续推进内部控制建设工作。对第一阶段实施内控建设的五家下属企业整改情况进行回访，检查各企业整改制度是否建立、整改措施是否落实到位、整改效果是否真正有效等。对第二阶段内控建设企业展开全面的基础建设，共完成三家。制定并完成 2014 年度内控建设工作计划。

8、重视做好安全达标生产工作，建立安全生产工作层级负责制，为公司经营发展提供了良好稳定的安全环境。

9、报告期内，公司注册并使用在法兰绒、软毛皮、毛毯商品上的 LOGO 被认定为“上海市著名商标”。公司的针织人造毛皮、毛绒玩具、拉舍尔毛毯被推荐为“上海名牌”。

（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	1,261,643,887.53	1,311,355,214.56	-3.79
营业成本	1,026,209,164.91	1,054,806,430.13	-2.71
销售费用	96,108,209.94	88,786,808.80	8.25
管理费用	210,710,728.53	144,986,185.72	45.33
财务费用	37,806,595.68	47,275,728.85	-20.03
经营活动产生的现金流量净额	-35,552,710.16	34,000,168.36	-204.57
投资活动产生的现金流量净额	175,740,876.61	58,185,961.68	202.03
筹资活动产生的现金流量净额	-149,754,004.31	-125,174,136.26	-19.64
研发支出	10,380,537.85	10,465,865.81	-0.82

2、 收入

（1） 驱动业务收入变化的因素分析

2013 年度公司主营业务收入较 2012 年度减少 9,085 万元。其中：长毛绒面料产品营业收入同比减少 2,345 万元，毛绒服装产品营业收入同比减少 6,281 万元，医药企业营业收入同比增长 3,090 万元，其他减少 3,549 万元。

（2） 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2013 年度公司长毛绒面料产品生产量为 743 万米，销售量为 772 万米，累计主营业务收入 4.17 亿，同比减少 2,345 万元。

毛绒服装产品的产量为 215 万件，销售量为 223 万件，累计主营业务收入 2.82 亿，同比减少 6,281 万元。

医药企业累计主营业务收入 5.35 亿，同比增长 3,090 万元。

(3) 主要销售客户的情况

公司前五名销售客户的情况:

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
上海医药分销控股有限公司	69,704,540.50	5.52%
ITEM HOUSE	45,523,366.25	3.61%
PRESCILLA INTERNATIONAL	36,853,149.96	2.92%
苏州康鑫医药有限公司	26,408,300.02	2.09%
上海市奉贤区中心医院	14,850,024.88	1.18%

3、成本

(1) 成本分析表

单位:元

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(%)
面料	原材料	370,626,680.89	74.94	401,717,246.50	76.52	-7.74
	人工工资	52,496,148.80	10.62	55,729,188.41	10.62	-5.80
	折旧	15,037,843.92	3.04	15,383,683.16	2.93	-2.25
	水电	25,915,733.47	5.24	26,661,845.39	5.08	-2.80
服装	原材料	144,828,288.77	70.96	182,895,319.86	70.21	-20.81
	加工费	25,890,850.67	12.69	40,150,907.68	15.41	-35.52
	人工工资	24,663,479.52	12.08	29,215,911.21	11.22	-15.58
	折旧	2,363,797.30	1.16	2,467,502.05	0.95	-4.20
	水电	1,420,988.88	0.70	1,591,585.43	0.61	-10.72
医药生产	原材料	30,406,706.88	59.95	32,557,494.25	64.92	-6.61
	人工工资	7,831,018.92	15.44	6,591,327.95	13.14	18.81
	折旧	3,965,899.86	7.82	4,879,066.61	9.73	-18.72
	水电	5,253,119.30	10.36	4,890,343.76	9.75	7.42
医药流通	外购商品	363,699,792.15	99.93	344,474,716.98	99.52	5.58

(2) 主要供应商情况

公司前五名供应商的情况:

单位:元 币种:人民币

供应商名称	采购金额	占公司全部采购额的比例
成都济众康药业有限公司	84,499,648.58	8.23%
安徽宁远医药有限公司	30,441,288.20	2.97%
安徽阜阳新特药业有限责任公司	29,022,332.08	2.83%
MITSUI BUSSAN TEXTILE (TE)	26,875,927.85	2.62%
济川药业集团股份有限公司	18,344,994.41	1.79%

4、费用

报告期内，公司管理费用增加 6,572 万元，增长 45.33%，主要是解除劳动关系支付补偿福利增加所致。

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	8,474,764.15
本期资本化研发支出	1,905,773.70
研发支出合计	10,380,537.85
研发支出总额占净资产比例（%）	0.35%
研发支出总额占营业收入比例（%）	0.82%

6、 现金流

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	变动幅度(+/-)	变动原因说明
收到的税费返还	18,310,131.19	30,634,604.95	-40.23%	主要是收到出口退税减少所致
收到其他与经营活动有关的现金	18,012,384.31	39,903,763.66	-54.86%	主要是收到资金拆借款减少所致
收回投资所收到的现金	60,831,627.33	17,379,826.96	250.01%	主要是出售长江证券增加所致
取得投资收益所收到的现金	165,065,074.61	81,563,535.67	102.38%	主要是长江证券分红及出售增加所致
投资支付的现金	18,419,000.00	7,454,995.88	147.07%	主要是短期投资支出增加所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,735,110.27	54,270,147.10	-34.15%	主要是利息支付减少所致

7、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	变动幅度(+/-)	变动原因说明
管理费用	210,710,728.53	144,986,185.72	45.33%	主要是计提长毛绒业务人员辞退福利和管理人员薪酬增加所致
资产减值损失	1,652,553.70	8,282,732.52	-80.05%	主要是减值准备计提事项减少所致
投资收益	190,316,878.21	98,658,984.09	92.90%	主要是取得长江证券分红及出售收益增加所致
营业外收入	3,238,826.93	6,596,387.59	-50.90%	主要是政府补助减少所致
营业外支出	1,107,688.71	8,949,423.53	-87.62%	主要是固定资产处置损失减少所致

(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 (%)
纺织业	797,086,515.26	700,310,211.84	12.14	-13.11	-11.63	减少 1.47 个百分点
医药业	535,077,373.84	414,656,707.08	22.51	6.13	4.63	增加 1.11 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 (%)
面料	535,712,418.36	494,532,110.99	7.69	-9.52	-5.80	减少 3.64 个百分点
服装	259,383,575.68	204,088,081.36	21.32	-17.93	-21.65	增加 3.73 个百分点
医药业	535,077,373.84	414,656,707.08	22.51	6.13	4.63	增加 1.11 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 (%)
中国大陆地区	1,228,389,942.55	-5.38
中国香港地区	113,799,338.41	-14.61
北美地区	1,842,897.36	-46.01
内部抵销	-125,707,513.72	-20.38
合计	1,218,324,664.60	-4.60

(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 (%)
其他流动资产	401,805.55	0.01	4,500,000.00	0.10	-91.07
在建工程	38,084,029.25	0.87	25,306,691.04	0.58	50.49
递延所得税资产	8,020,313.62	0.18	15,187,748.57	0.35	-47.19

应付职工薪酬	71,156,186.45	1.62	21,638,654.30	0.50	228.84
其他应付款	71,504,213.08	1.63	105,866,838.03	2.43	-32.46

- ①其他流动资产比年初减少 4,098,194.45 元，减少 91.07%，主要是银行理财产品到期所致；
- ②在建工程比年初数增加 12,777,338.21 元，增加 50.49%，主要是下属子公司赣南海欣公司新生产线工程增加所致；
- ③递延所得税资产比年初数减少 7,167,434.95 元，减少 47.19%，主要是本公司留底亏损额减少转回已确认递延所得税资产所致；
- ④应付职工薪酬比年初增加 49,517,532.15 元，增加 228.84%，主要是因解除劳动关系给予的补偿计提增加所致；
- ⑤其他应付款比年初减少 34,362,624.95 元，减少 32.46%，主要是偿还金欣联合借款所致。

2、公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

报告期内，公司共出售长江证券 1,410 万股，扣除成本和相关税费后取得投资收益 1.03 亿元。期末持有的长江证券公允价值为 15.9 亿元，比年初 15.7 亿元增加 0.2 亿元。

(四) 核心竞争力分析

公司的长毛绒产业经历二十几年的发展，市场品牌、产能规模以及研发技术等，在行业中都具有一定的影响力。但是，受制于人民币汇率不断上升、出口订单下降、生产成本高企、民营经济集群式快速发展带来的激烈竞争等因素影响，盈利能力逐步下降甚至部分毛绒面料企业亏损严重。2013 年底，公司决定关闭四家毛绒面料企业中规模最大但多年亏损且扭亏无望的上海海欣长毛绒有限公司。

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末 证券投资 比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	600837	海通证券	3,139,400.00	280,000.00	3,169,600.00	30.61	30,200.00
2	股票	600999	招商证券	2,394,000.00	200,000.00	2,536,000.00	24.49	142,000.00
3	股票	600635	大众公用	1,051,100.00	200,000.00	1,096,000.00	10.58	44,900.00
4	基金	110022	易基消费行业	1,000,000.00	990,259.01	948,668.13	9.16	140,616.78
5	股票	600655	豫园商城	834,500.00	100,000.00	776,000.00	7.49	-58,500.00
6	股票	002585	双星新材	1,430,000.00	52,000.00	597,480.00	5.77	89,440.00
7	基金	090007	大成策略回报基金	350,000.00	281,721.89	300,878.98	2.91	58,598.15
8	股	601258	庞大	720,000.00	40,000.00	200,400.00	1.94	-6,400.00

	票		集团					
9	基金	090012	大成深证40联接	250,000.00	247,579.75	190,636.41	1.84	4,704.02
10	股票	601339	百隆东方	68,000.00	5,000.00	50,650.00	0.49	9,100.00
期末持有的其他证券投资				1,098,015.00	56,595.00	488,862.75	4.72	147,541.07
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	1,419,231.36
合计				12,335,015.00	/	10,355,176.27	100.00	2,021,431.38

(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
000783	长江证券	432,110,353.89	6.45	1,591,200,000.00	134,372,992.33	47,503,036.95	可供出售金融资产	法人股投资
合计		432,110,353.89	/	1,591,200,000.00	134,372,992.33	47,503,036.95	/	/

(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
长信基金管理有限公司	51,495,000.00	51,495,000.00	34.33	128,328,995.49	14,864,998.42	11,978,407.93	长期股权投资	参股
合计	51,495,000.00	51,495,000.00	/	128,328,995.49	14,864,998.42	11,978,407.93	/	/

(4) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入股份数量(股)	使用的资金数量(元)	报告期卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	产生的投资收益(元)
华映科技	10,000	0	0	10,000	0	38,008
豫园商城	100,000	500,000	4,042,097	500,000	100,000	461,824

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 0 元。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、 主要子公司、参股公司分析

(1) 主要控股子公司情况介绍

子公司名称	所处行业	主要产品或服务	注册资本(万元)	总资产(元人民币)	净资产(元人民币)	净利润(元人民币)
上海海欣长毛绒有限公司	纺织业	制造毛纺织品	USD1,500	228,606,294.36	41,479,525.23	-26,136,532.14
上海海欣长毛绒服装面料有限公司	纺织业	生产各类服装面料	USD1,000	146,705,061.73	97,897,843.54	-1,990,688.98
南京海欣丽宁长毛绒有限公司	纺织业	生产高仿真纤维织物面料	USD1200	166,319,329.21	130,775,069.71	1,080,718.70
南海海欣长毛绒有限公司	纺织业	制造毛纺织品	USD1,200	149,002,424.09	55,636,096.34	-9,407,559.89
保定海欣长毛绒有限公司	纺织业	生产各类服装面料	RMB5,000	67,952,677.18	41,284,191.93	-2,219,827.01
上海海昊服装有限公司	纺织业	设计、生产各类高档服装	USD100	-	-62,487,189.86	263,840.08
南京海欣丽宁服饰有限公司	纺织业	生产各类物料服装	USD800	223,090,983.11	116,928,753.95	1,304,775.18

上海海欣集团依可贝尔服装有限公司	纺织业	生产各类物料服装	USD320	76,606,443.27	28,277,843.06	1,745,545.10
上海东华海欣纺织科技有限公司	纺织业	化纤等技术开发	RMB1,000	17,172,786.30	14,492,628.88	175,584.26
上海海欣玩具有限公司	毛绒玩具	制造毛绒玩具	USD500	12,318,977.19	-13,956,291.13	-1,991,637.09
上海海利玩具有限公司	毛绒玩具	制造毛绒玩具	RMB738.3	25,863,099.50	-18,832,032.33	-33,327.28
苏州海欣玩具有限公司	毛绒玩具	制造毛绒玩具	USD160	22,041,030.10	13,029,591.91	316,844.14
上海海欣建设发展有限公司	房地产	城市综合开发、房地产开发	RMB2,000	56,797,731.17	30,525,700.15	-1,454,198.49
上海海欣物业管理有限公司	房地产	物业管理	RMB300	54,306.19	-15,230,055.38	-9,433,504.53
上海海欣资产管理有限公司	医药行业	产业投资、资产受托管理等	RMB9,000	223,687,311.32	35,521,241.70	-2,366,445.33
西安海欣制药有限公司	医药行业	中西药品开发、生产、销售	USD1,500	106,984,657.22	42,096,898.89	482,397.58
江西赣南海欣药业股份有限公司	医药行业	药品的自产自销	RMB9,000	133,855,916.53	71,136,590.31	8,056,468.79

上海海欣(香港)国际投资有限公司	贸易	投资控股	HKD1,600	147,061,116.60	-57,195,720.87	593,977.53
上海海欣(香港)国际贸易有限公司	贸易	投资贸易	HKD1,600	31,402,401.71	9,735,818.17	278,218.96
HG RESOURCES. INC	纺织业	产业投资、贸易	USD10	1,162,581.28	-4,191,850.43	-446,967.48
上海海欣天津毛织有限公司	纺织业	制造毛纺织品	USD1,500	89,448,736.13	-112,770,367.31	-2,066,730.02
上海海欣化纤有限公司	纺织业	制造化学纤维	USD1,300	40,800,682.82	4,481,032.70	-3,311,218.08
上海海天毛纺有限公司	纺织业	制造毛纺织品	USD550	59,333,412.48	586,446.68	-537,643.70
上海海欣物流有限公司	物流业	储运、管理	USD500	102,512,557.10	84,529,125.43	2,182,982.56
上海海欣进出口有限公司	贸易	进出口业务	USD50	3,086,081.56	3,079,681.56	6,709.81
上海海黄时装有限公司	纺织业	制造毛纺织品	USD221	32,970,510.09	6,974,490.65	-2,069,393.55

(2) 本年度取得和处置子公司的情况
无。

(3) 投资收益对公司净利润影响达 10% 以上的控股子公司收益情况介绍

单位：元 币种：人民币

公司名称	营业收入	营业利润	净利润	影响公司的投资收益
上海海欣长毛绒有限公司	89,801,798.24	-26,272,279.62	-26,136,532.14	-26,136,532.14
南海海欣长毛绒有限公司	91,910,305.83	-9,615,610.31	-9,407,559.89	-9,407,559.89
上海海欣物业管理有限公司	533,314.43	-9,416,936.79	-9,433,504.53	-9,433,504.53
江西赣南海欣药业股份有限公司	102,086,180.92	8,770,428.63	8,056,468.79	5,371,247.74

(4) 投资收益对公司净利润影响达 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位：元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务(经营范围)	参股公司贡献的投资收益	占公司净利润的比重
长江证券股份有限公司	金融企业	证券代理买卖	134,372,992.33	205.49%
长信基金管理有限责任公司	金融	基金代理买卖	14,864,998.42	22.73%
江苏苏中药业集团股份有限公司	制造业	医药产品	16,309,704.99	24.94%
上海金欣联合发展有限公司	房地产	房地产开发	16,385,611.36	25.06%
上海力敦行房地产经纪有限公司	房地产	房产中介	5,479,615.18	8.38%

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

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

1、长毛绒行业竞争格局和发展趋势

竞争格局：受到产品消费的季节性影响，长毛绒行业相对而言是纺织行业中一个规模较小的子行业，同时也是一个充分竞争的行业。中国是全球最大的长毛绒面料生产国，国内长毛绒企业主要集中在长三角和珠三角地区，产业的区域集群发展特征明显，存在恶性竞争。在所有制结构上以私有制有限公司为绝对主体，其他所有制企业不足总量的 5%。

发展趋势：首先，长毛绒面料的仿真性、时尚性、经济性特点，以及动物保护意识的不断增强，有发展空间；其次，消费需求的个性化趋势，使得市场需求变幻莫测，小批量、多品种成为常态，经营预测的难度越来越大；第三，制造企业成本不断上升，环保要求提高使得投入加大，尤其是长毛绒行业存在的恶性竞争，使得生产经营面临更大压力。

2、医药行业竞争格局和发展趋势

医药板块企业除了面临生产制造企业的人工成本上升，环保投入加大等形势外，还面临新的压力：一是国家对医药生产企业和销售企业实施新版 GMP、GSP 标准，大大增加了投资成本和工作负荷；二是国家对药品实行招标和药价的控制，压缩了医药企业的盈利空间；三是医药行业作为增幅尚可的行业，吸引了大量资本进入，加剧了行业内的并购重组。

不过，随着生活水平的逐步提高，加上下一步新农合与城镇居民基本医保可能会统一管理，新农合的人均筹资水平与城镇居民的差距可能会缩小，政府将增加大量投入，增加医药需求。另外，人口老龄化和单独二孩政策的实施，也为老龄人和儿科用药市场提供新的需求。医药行业未来仍将保持高于 GDP 增幅的增长态势。

(二) 公司发展战略

指导思想：调整与发展并举，加强管理与创新结合，提升公司价值和股东价值，使全体股东和员工共享公司改革和发展成果。

基本思路：处理遗留问题，调整产业结构，创新体制机制，发展三大板块，用好三个平台，实现增值目标。

(三) 经营计划

紧紧围绕三年发展规划的目标、主要任务，进一步优化产业结构，提高资产质量和盈利水平，调整转型创新，规范稳健发展。纺织板块将按照“轻资产、重经营”的思路加快调整转型，创新经营模式和激励约束机制，提高盈利能力。医药板块将在进一步做好 GMP 认证和生产经营的同时，扎实做好新项目的实施工作；积极寻找机会，加大医药产业投入，为进一步提高医药板块竞争力和利润贡献打好基础。

(四) 可能面对的风险

长毛绒行业可能面对的风险：

1、产品流行周期缩短，库存产品存在较大的折价贬值风险；2、市场竞争造成产能相对过剩、同质化恶性竞争的风险；3、市场法制机制不规范造成市场信用风险等。

医药行业可能面对的风险：

2014 年将是一个政策多变，风险较大的一年。深入全面推行基药制度，全国大面积实行新一轮基药招标，部分产品面临不中标或少中标的风险。药品降价仍将持续，无论是基药还是非基药都有较大的降价压力。严格执行新版 GSP 和 GMP，原材料、燃料涨价以及劳动力成本提高，导致生产成本迅速上升。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 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

2013 年 6 月，公司 2012 年度股东大会审议通过《关于拟修改〈上海海欣集团股份有限公司章程〉部分条款》的议案，主要是根据中国证监会的要求对利润分配政策进行了修订。

(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

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原因	未分配利润的用途和使用计划
因本报告期合并报表未分配利润为负数，因此未提出现金红利分配预案。	

(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	65,392,909.05	0
2012 年	0	0	0	0	51,752,514.52	0
2011 年	0	0	0	0	38,153,878.48	0

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

√ 不适用

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
上海金欣联合发展有限公司	联营公司				4,500	-4,500	0
合计					4,500	-4,500	0

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项（为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、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	7,030
报告期末对子公司担保余额合计（B）	7,030
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	7,030
担保总额占公司净资产的比例（%）	2.35
其中：	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提	1,200

供的债务担保金额 (D)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	1,200

(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

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与股改相关的承诺	其他	上海松江洞泾工业公司	通过证券交易所挂牌交易出售的海欣股份数量,每达到海欣股份总数百分之一时,自该事实发生之日起两个工作日内做出公告,但公告期间无需停止出售股份。	2005年11月28日	否	是
	其他	上海玩具进出口有限公司	通过证券交易所挂牌交易出售的海欣股份数量,每达到海欣股份总数百分之一时,自该事实发生之日起两个工作日内做出公告,但公告期间无需停止出售股份。	2005年11月28日	否	是
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	上海松江洞泾工业公司	未在长毛绒行业独资、或与其他单位共同设立相关类型的企业,也无意在今后设立此类企业,并形成与贵公司间的竞争。	2000年10月10日	否	是
	解决同业竞争	申海有限公司	未在长毛绒行业独资、或与其他单位共同设立相关类型的企业,也无意在今后设立此类企业,并形成与贵公司间的竞争。	2000年10月10日	否	是

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	上海众华沪银会计师事务所有限公司	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	120	120
境内会计师事务所审计年限	13	14

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

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

十一、 其他重大事项的说明
报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,207,056,692	100						1,207,056,692	100
1、人民币普通股	738,206,110	61.16						738,206,110	61.16
2、境内上市的外资股	468,850,582	38.84						468,850,582	38.84
3、境外上市的外资股	0	0						0	0
4、其他									
三、股份总数	1,207,056,692	100						1,207,056,692	100

2、 股份变动情况说明

报告期内，公司股份数量及结构未发生变动。

(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		152,307		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		148,335	
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	
1、上海松江洞泾工业公司	境内非国有法人	7.51	90,613,819	0	0	质押	80,000,000
2、申海有限公司	境外法人	4.18	50,500,000	-1,988,916	0	无	
3、上海玩具进出口有限公司	国有法人	3.90	47,050,000	-2,730,000	0	无	
4、上海新工联(集团)有限公司	境内非国有法人	1.40	16,892,046	-4,100,000	0	无	
5、中信信托有限责任公司—基金 9 号	境内非国有法人	0.93	11,230,078	7,623,777	0	无	
6、SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	境外法人	0.74	8,925,019	7,702,819	0	无	
7、樊青樟	境内自然人	0.65	7,789,376	2,073,251	0	无	
8、山西信托股份有限公司—信海十五号集合资金信托	境内非国有法人	0.51	6,156,200	6,156,200	0	无	
9、中信信托有限责任公司—理财 18 信托产品	境内非国有法人	0.49	5,891,056	2,241,056	0	无	

	人					
10、四川信托有限公司一天富 3 号集合资金信托	境内非国有法人	0.40	4,785,000	4,785,000	0	无
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		
1、上海松江洞泾工业公司		90,613,819		人民币普通股	90,613,819	
2、申海有限公司		50,500,000		境内上市外资股	50,500,000	
3、上海玩具进出口有限公司		47,050,000		人民币普通股	47,050,000	
4、上海新工联(集团)有限公司		16,892,046		人民币普通股	16,892,046	
5、中信信托有限责任公司－基金 9 号		11,230,078		人民币普通股	11,230,078	
6、SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND		8,925,019		境内上市外资股	8,925,019	
7、樊青樟		7,789,376		人民币普通股	7,789,376	
8、山西信托股份有限公司－信海十五号集合资金信托		6,156,200		人民币普通股	6,156,200	
9、中信信托有限责任公司－理财 18 信托产品		5,891,056		人民币普通股	5,891,056	
10、四川信托有限公司一天富 3 号集合资金信托		4,785,000		人民币普通股	4,785,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名股东中，申海有限公司是上海新工联(集团)有限公司的控股子公司。				

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、公司不存在控股股东情况的特别说明

公司第一大股东为上海松江洞泾工业公司，截至 2013 年底持有本公司股份的比例为 7.51%。因上海松江洞泾工业公司的持股比例未超过 50%，也未具备控股股东的其他条件，所以公司不存在控股股东。

上海松江洞泾工业公司情况简介：

单位：万元 币种：人民币

名称	上海松江洞泾工业公司
单位负责人或法定代表人	顾伟
成立日期	1986 年 7 月 5 日
组织机构代码	13411130-4
注册资本	500
主要经营业务	为本镇企业开拓，组织，推销产品。在工业开发区内项目投资开发服务，组织设计规划配套。自有房屋出租。
财务状况	2013 年底总资产 28,246 万元，净资产 8,028 万元。
现金流和未来发展策略	2013 年度经营活动产生的现金流量净额-2,791 万元，筹资活动产生的现金流量净额 3,479 万元。

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
--------------------------	---

2、 报告期内控股股东变更情况索引及日期
不适用。

(二) 实际控制人情况

1、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

因公司不存在控股股东，所以也不存在实际控制人。

公司第一大股东上海松江洞泾工业公司为上海洞泾经济联合总公司的全资子公司。上海洞泾经济联合总公司的基本情况为：

单位：万元 币种：人民币

名称	上海洞泾经济联合总公司
单位负责人或法定代表人	徐靖
成立日期	1992 年 7 月 27 日
组织机构代码	13411137-1
注册资本	8,000
主要经营业务	纺织品、化工产品、五金、普通机械等。
财务状况	2013 年底总资产 77,045 万元,净资产 2,970 万元。
现金流和未来发展策略	2013 年度经营活动产生的现金流量净额 6,859 万元,投资活动产生的现金流量净额-9,855 万元,筹资活动产生的现金流量净额 12,783 万元。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

2、 报告期内实际控制人变更情况索引及日期
不适用。

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）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
俞锋	董事长	男	42	2013年8月16日	2015年6月	0	0	0	未变动	11.24	
王海鸟	副董事长	男	63	2012年6月8日	2015年6月	0	0	0	未变动		
崔倩	董事	女	44	2012年6月8日	2015年6月	0	0	0	未变动		
鲁光麒	董事	男	58	2012年6月8日	2015年6月	0	0	0	未变动		
王培光	董事	男	49	2012年6月8日	2015年6月	0	0	0	未变动		
蔡雪莲	董事	女	37	2013年9月27日	2015年6月	0	0	0	未变动		
陈小洪	独立董事	男	65	2012年6月8日	2015年6月	0	0	0	未变动	6	
郭永清	独立董事	男	40	2012年6月8日	2015年6月	0	0	0	未变动	6	
徐国贞	独立董事	女	58	2013年6月21日	2013年12月	0	0	0	未变动		
范杰	监事会主席	男	51	2012年6月8日	2015年6月	0	0	0	未变动		
蒋喜林	监事	男	54	2012年	2015年	0	0	0	未变动		

				6月8日	6月						
谈仁良	监事	男	57	2012年6月8日	2015年6月	0	0	0	未变动	30.7	
陈谋亮	总裁	男	52	2012年6月8日	2015年6月	0	0	0	未变动	66.57	
王晓菁	常务副总裁	女	58	2012年6月8日	2015年6月	0	0	0	未变动	55.56	
刘林华	副总裁	男	54	2012年6月8日	2015年6月	0	0	0	未变动	35.9	
杨爱民	财务总监	男	57	2013年4月20日	2015年6月	5,000	5,000	0	未变动	33.43	
何莉莉	董事会秘书	女	35	2012年6月8日	2015年6月	0	0	0	未变动	16.68	
徐文彬	离任董事长	男	61	2012年6月8日	2013年8月16日	10,000	10,000	0	未变动	63.21	
杨朝军	离任独立董事	男	54	2012年6月8日	2013年6月21日	0	0	0	未变动	3	
合计	/	/	/	/	/	15,000	15,000	0	/	328.29	

注：公司现任董事长俞锋先生任职时间为2013年8月16日，此处披露的应付报酬数为2013年9-12月报酬；

公司原董事长徐文彬先生离职时间为2013年8月16日，此处披露的应付报酬数为2013年1-8月报酬及2012年度奖金。

董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历：

- (1) 俞锋：本科学历；中共党员。曾任上海市松江区洞泾镇经济发展办主任，松江区洞泾镇人民政府建设办主任，上海洞泾城市建设发展有限公司总经理，松江区洞泾镇人民政府党政办主任，上海洞泾工业发展有限公司总经理等职。现任本公司党委书记、董事长。
- (2) 王海鸟：硕士研究生学历，高级经济师；中共党员。任申海有限公司总经理，本公司副董事长。
- (3) 崔倩：本科学历，工程师。曾任海通通信仪器有限公司副总经理。现任申海有限公司副总经理，本公司股东代表董事。
- (4) 鲁光麒：研究生学历，高级经济师；中共党员。现任上海玩具进出口有限公司副董事长、总经理、党委副书记，本公司股东代表董事。
- (5) 王培光：工商管理硕士，民建会员。曾任上海玩具进出口有限公司下属上海天鑫房地产有限公司总经理、执行董事。现任上海玩具进出口有限公司副总经理、董事，兼任上海天鑫房地产有限公司执行董事，本公司股东代表董事。
- (6) 蔡雪莲：本科学历；中共党员。曾任上海洞泾经济联合总公司会计、松江区洞泾镇机关行政党支部支部委员。现任上海洞泾资产经营管理有限公司副总经理、党支部副书记，本公司股东代表董事。

- (7) 陈小洪：研究生学历，研究员；中共党员。2000 年 11 月至 2011 年 4 月任国务院发展研究中心企业研究所所长。现任国务院发展研究中心研究员，本公司独立董事。
- (8) 郭永清：会计学博士，产业经济学博士后，注册会计师（非执业）；中共党员。任上海国家会计学院会计学教授，本公司独立董事。
- (9) 徐国贞：法学硕士，EMBA，高级经济师；中共党员。现任国家开发银行上海市分行副行长，本公司独立董事。
- (10) 范杰：研究生学历，高级会计师，注册会计师（非执业），注册资产评估师（非执业）；中共党员。曾任上海新工联（集团）有限公司总裁助理、副总会计师、副总裁、常务副总裁、总会计师等职。现任上海新工联（集团）有限公司监事会主席，申海有限公司董事，本公司监事会主席。
- (11) 蒋喜林：大专学历；中共党员。曾任松江区洞泾镇农业服务中心副主任兼镇会计服务所所长。现任松江区洞泾镇经济事务管理所副所长兼镇会计服务所所长，本公司股东代表监事。
- (12) 谈仁良：大专学历；中共党员。曾任苏州海欣玩具有限公司总经理、党支部书记，本公司总裁办公室主任。现任本公司工会主席、职工代表监事、党委副书记。
- (13) 陈谋亮：法学硕士，工商管理博士，高级经济师，高级商务谈判师；中共党员。曾任本公司董事会秘书兼总裁助理，副总裁兼董事会秘书，常务副总裁兼董事会秘书。现任本公司总裁。
- (14) 王晓菁：工商管理硕士；中共党员。曾任本公司副总裁兼党委副书记。现任本公司常务副总裁兼党委副书记。
- (15) 刘林华：高中文化；中共党员。曾任上海海欣长毛绒公司常务副总经理、本公司总裁助理。现任本公司副总裁。
- (16) 杨爱民：在职研究生学历，会计师职称；中共党员。曾任本公司审计室主任、财务副总监（主持工作）。现任本公司财务总监。
- (17) 何莉莉：本科学历，在职研究生在读；中共党员。曾任本公司董事会证券事务代表，现任本公司董事会秘书。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王海鸟	申海有限公司	总经理	2008 年 10 月	
崔倩	申海有限公司	副总经理	2012 年 1 月	
鲁光麒	上海玩具进出口有限公司	总经理、党委副书记	2004 年 4 月	
		副董事长	2011 年 12 月	
王培光	上海玩具进出口有限公司	副总经理、董事	2009 年 7 月	
范杰	上海新工联（集团）有限公司	常务副总裁	2011 年 4 月	2014 年 3 月
		总会计师	2006 年 2 月	2014 年 3 月
		监事会主席	2014 年 3 月	
	申海有限公司	董事	2007 年 1 月	

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
俞锋	长江证券股份	董事	2013 年 12 月 23 日	

	有限公司			
王海鸟	上海惠罗有限公司	副董事长	2009年4月	
	上海瑞奇木业有限公司	董事	2009年7月	
	申模系统集成(香港)有限公司	董事	2009年7月	
王培光	上海天鑫房地产有限公司	执行董事	2009年8月	
蔡雪莲	上海洞泾资产经营管理有限公司	副总经理、党支部副书记	2010年8月	
陈小洪	国务院发展研究中心	研究员	1996年9月	
	深圳天威视讯股份有限公司	独立董事	2007年9月	2013年12月
	云南省工业投资控股集团有限责任公司	独立董事	2013年11月	
郭永清	上海国家会计学院	会计学教授	2011年12月	
	三湘集团股份有限公司	独立董事	2008年6月	
	沈阳银基发展股份有限公司	独立董事	2011年4月	
	九江银行股份有限公司	独立董事	2013年6月	
范杰	上海水仙电器股份有限公司	副董事长	2008年7月	
	深圳新工联南方投资有限公司	监事会主席	2013年4月	2014年3月
		董事	2014年3月	
蒋喜林	松江区洞泾镇会计服务所	所长	2006年7月	
	松江区洞泾镇经济事务管理所	副所长	2012年11月	
陈谋亮	长信基金管理有限公司	董事	2007年9月	
	江苏苏中药业股份有限公司	董事	2007年8月	

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬考核委员会根据经审计的年度生产经营指标完成情况，对高管人员进行年度考核，提出高管人员报酬预案，报经董事会讨论决定。
---------------------	--

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据经审计的年度生产经营指标完成情况和绩效考核办法确定高管人员报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	高级管理人员的报酬经考核后予以支付。
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	328.29 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
徐文彬	董事长	离任	退休。
俞锋	董事长	聘任	原董事长退休。经第一大股东推荐，董事会选举产生。
杨朝军	独立董事	离任	担任独立董事满六年。
徐国贞	独立董事	聘任	原独立董事任职期满。经股东大会选举产生。
蔡雪莲	董事	聘任	经第一大股东推荐，股东大会选举产生。

五、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况（指公司总部及下属控股子公司员工）

母公司在职员工的数量	649
主要子公司在职员工的数量	2,550
在职员工的数量合计	3,199
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	94
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,860
销售人员	268
技术人员	253
财务人员	83
行政人员	199
其他	536
合计	3,199
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上学历	18
本科	241
大专	320
其他	2,620
合计	3,199

(二) 薪酬政策

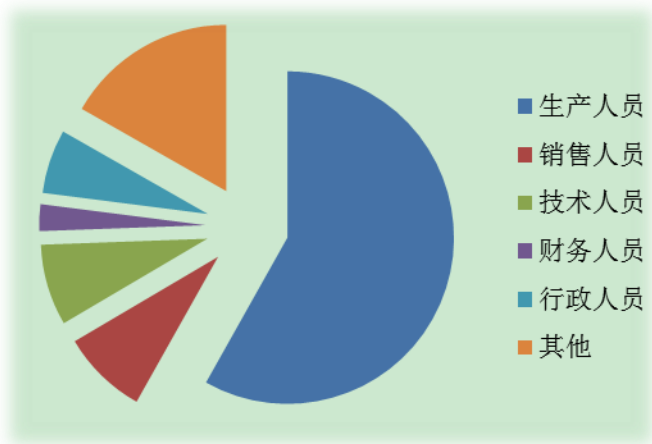
公司的薪酬政策根据内部公平性、激励性、外部竞争性、合法性及成本控制原则来制订和

实施。目前公司薪酬体系主要由固定薪酬和考核薪酬组成。固定薪酬及薪酬水平，根据员工岗位来确定，每月发放；考核薪酬依据目标责任书，每年度经考核后发放。考核薪酬与公司业绩、团队业绩和岗位重要性、个人业绩等紧密挂钩。

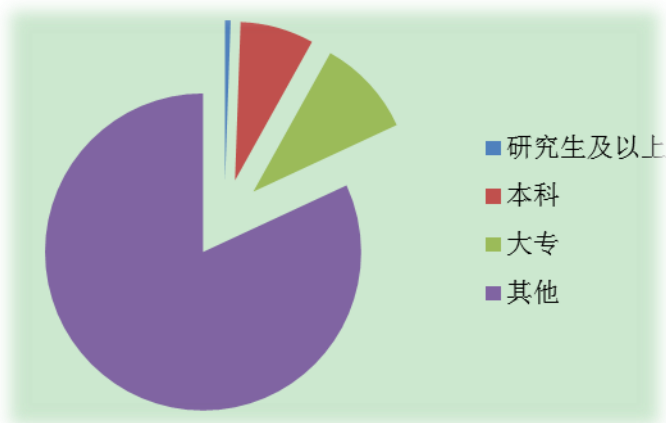
(三) 培训计划

公司将逐步打造成为学习型企业，鼓励员工学习业务和专业理论知识，组织管理人员专业理论学习和培训；中层以上管理人员必须经过专业培训才能提拔到相应的领导岗位，逐步形成部门职能专业化。

(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，公司严格执行《公司法》、《证券法》和中国证监会相关规定的要求，严格执行公司章程的规定，不断完善法人治理结构、规范公司运作。具体情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《股东大会议事规则》的规定召集、召开股东大会；公司重视维护所有股东，特别是中小股东的知情权、参与权及表决权等合法权益；在股东大会上，公司安排股东发言和提问，由公司高管人员与股东进行现场交流。报告期内，公司顺利召开了 2012 年度股东大会和 2013 年第一次临时股东大会。

2、关于第一大股东与上市公司的关系：公司第一大股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与第一大股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会：公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，独立董事充分、独立地发表意见。董事会设立了战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会 4 个专门委员会，并制定有各专门委员会实施细则；各委员会按照相关职责认真开展工作。

4、关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会制定有《监事会议事规则》，公司监事能够履行自己的职责，对公司重大投资决策等事项进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立对高级管理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩相关联的考评和激励机制，公司高级管理人员的聘用符合法律法规的规定。

6、关于信息披露与透明度：公司明确董事长、总裁和董事会秘书是信息披露的责任人，指定董事会秘书具体负责信息披露工作和投资者关系管理工作，接待股东和媒体的来访及咨询；公司能够按照相关法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。公司制定有《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》。

公司制定有《内幕信息知情人管理制度》，该制度对公司内幕信息知情人登记管理、保密管理、责任追究等作出了规定。报告期内，公司认真执行该制度。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年度股东大会	2013 年 6 月 21 日	1、公司 2012 年度董事会工作报告；2、公司 2012 年度监事会工作报告；3、公司 2012 年度财务决算报告；4、公司 2012 年度利润分配方案；5、公司 2013 年度担保计划；6、关于提请公司股东大会授	审议通过。	www.sse.com.cn	2013 年 6 月 22 日

		权董事会对外投资等事项的议案；7、关于续聘会计师事务所及支付 2012 年度审计费的议案；8、独立董事 2012 年度述职报告；9、关于调整独立董事人选的议案；10、关于拟修改《上海海欣集团股份有限公司章程》部分条款的议案。			
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 9 月 27 日	关于更换公司董事的议案。	审议通过。	www.sse.com.cn	2013 年 9 月 28 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
俞锋	否	9	9	5	0	0	否	2
王海鸟	否	9	9	5	0	0	否	2
崔倩	否	9	9	5	0	0	否	2
鲁光麒	否	9	8	5	1	0	否	0
王培光	否	9	9	5	0	0	否	2
蔡雪莲	否	2	2	2	0	0	否	1
陈小洪	是	9	9	5	0	0	否	2
郭永清	是	9	9	5	0	0	否	1
徐国贞	是	4	4	2	0	0	否	2
徐文彬 (已离任)	否	7	7	3	0	0	否	1
杨朝军 (已离任)	是	5	5	3	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	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 1 月，董事会战略委员会对公司三年发展规划进行讨论时，就公司发展方向、发展目标、配套资源等提出重要意见和建议。

2012 年 9 月至 2013 年 3 月，董事会薪酬考核委员会就高管人员年度考核方案进行多次讨论和修订，为公司高管人员考核体系奠定扎实基础。

2013 年度，董事会审计委员会就年报审计、内控体系建设等事项召开多次专题会议，就公司生产经营、财报编制、内控建设、风险管理等方面提出重要意见和建议。

2013 年度，董事会提名委员会共召开三次会议，就独立董事人选、董事人选、财务总监人选进行了审查。

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

不适用。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司已经建立了高级管理人员绩效考评机制。高级管理人员实施年度考核，依照公司全年经营目标完成情况，结合年度个人履职情况及考核评价结果，决定高级管理人员的年度报酬。

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

公司 2013 年度开展的内控体系建设情况：

1、2013 年 1-5 月，整理和汇总 2012 年度 5 家试点企业的工作，吸取了五家试点企业的工作经验，并将试点企业中发现的共性问题在下属企业间进行交流和推广，在集团展开 2 场相关培训会，为下阶段内控工作推进打下基础。

2、2013 年 6-7 月，对五家试点公司的整改情况进行回访，主要是检测各企业整改制度是否建立，整改措施是否落实到位，整改效果是否真正有效等。并进一步完善及修改各试点公司控制矩阵的各项描述。

3、2013 年 8-12 月，对第二阶段内控建设企业展开全面的基础建设，共完成三家。梳理下属企业各业务环节的控制流程，查找出内控设计及执行中存在的缺陷，完成控制矩阵，针对发现的缺陷提出了整改方案，并与下属企业管理层进行了沟通确认。

二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

根据有关要求，公司已制订《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司无重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情形。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师李文祥、刘磊审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

审计报告

众会字(2014)第 0432 号

上海海欣集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海海欣集团股份有限公司(以下简称海欣公司)财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2013 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并股东权益变动表及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对合并及公司财务报表的责任

编制和公允列报合并及公司财务报表是海欣公司管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制合并及公司财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并及公司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合并及公司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合并及公司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，以获取有关合并及公司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合并及公司财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并及公司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，以及评价合并及公司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，合并及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，公允反映了海欣公司 2013 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

李文祥

中国注册会计师

刘磊

中国，上海

二〇一四年四月十八日

二、 财务报表

合并资产负债表
2013 年 12 月 31 日

编制单位:上海海欣集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		289,428,607.22	300,892,457.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		10,355,176.27	9,493,671.25
应收票据		7,634,154.51	10,148,465.00
应收账款		308,429,314.13	285,323,660.94
预付款项		23,007,913.91	31,355,942.09
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		42,567,126.26	33,874,320.55
买入返售金融资产			
存货		357,181,994.81	358,898,825.53
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		401,805.55	4,500,000.00
流动资产合计		1,039,006,092.66	1,034,487,342.53
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		1,591,200,000.00	1,570,740,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		787,524,103.64	757,644,437.04
投资性房地产		386,905,814.91	380,362,767.46
固定资产		450,094,328.39	477,031,383.72
在建工程		38,084,029.25	25,306,691.04
工程物资			
固定资产清理		4,246,630.15	4,246,630.15
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		46,776,301.01	49,290,163.02
开发支出		33,950,515.82	32,044,742.12
商誉			
长期待摊费用		2,857,804.48	2,770,139.89
递延所得税资产		8,020,313.62	15,187,748.57

其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		3,349,659,841.27	3,314,624,703.01
资产总计		4,388,665,933.93	4,349,112,045.54
流动负债：			
短期借款		489,501,514.56	558,820,408.60
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		800,000.00	
应付账款		142,865,609.27	164,129,004.22
预收款项		23,729,747.01	21,702,125.93
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		71,156,186.45	21,638,654.30
应交税费		3,124,685.79	12,340,463.43
应付利息		796,296.62	981,846.58
应付股利		1,246,668.73	1,296,783.99
其他应付款		71,504,213.08	105,866,838.03
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		-	-
其他流动负债			
流动负债合计		804,724,921.51	886,776,125.08
非流动负债：			
长期借款		300,000.00	-
应付债券			
长期应付款		-	1,205,040.81
专项应付款		125,000.00	25,000.00
预计负债			
递延所得税负债		367,915,357.63	348,979,842.40
其他非流动负债			
非流动负债合计		368,340,357.63	350,209,883.21
负债合计		1,173,065,279.14	1,236,986,008.29
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,207,056,692.00	1,207,056,692.00
资本公积		1,430,922,889.03	1,383,419,852.08
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		384,559,511.80	372,224,288.84
一般风险准备			

未分配利润		-10,880,432.79	-63,938,118.88
外币报表折算差额		-20,238,442.40	-18,372,129.98
归属于母公司所有者权益合计		2,991,420,217.64	2,880,390,584.06
少数股东权益		224,180,437.15	231,735,453.19
所有者权益合计		3,215,600,654.79	3,112,126,037.25
负债和所有者权益总计		4,388,665,933.93	4,349,112,045.54

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：杨爱民

会计机构负责人：陈爱敏

母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：上海海欣集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		108,028,610.36	99,526,004.35
交易性金融资产		1,440,183.52	6,536,385.45
应收票据		3,385,981.60	3,790,000.00
应收账款		52,215,750.08	50,898,488.61
预付款项		-	-
应收利息			
应收股利		27,984,183.67	25,884,183.67
其他应收款		628,167,787.49	544,879,852.44
存货		67,541,734.32	75,723,791.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		888,764,231.04	807,238,706.30
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,591,200,000.00	1,570,740,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		171,840,452.32	171,349,852.32
长期股权投资		1,573,097,919.16	1,543,821,290.93
投资性房地产		72,160,768.92	71,654,261.55
固定资产		52,051,832.14	55,883,336.49
在建工程		-	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		5,425,675.09	12,481,979.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,465,776,647.63	3,425,930,720.92
资产总计		4,354,540,878.67	4,233,169,427.22
流动负债：			
短期借款		324,000,000.00	404,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		10,589,952.53	14,548,887.46
预收款项		5,076,538.34	4,847,320.73
应付职工薪酬		5,219,702.77	5,821,440.05
应交税费		1,646,456.00	14,710.13
应付利息		560,000.00	749,833.33
应付股利			
其他应付款		49,106,488.51	31,158,815.49
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		396,199,138.15	461,141,007.19
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		306,123,156.00	290,665,102.08
其他非流动负债			
非流动负债合计		306,123,156.00	290,665,102.08
负债合计		702,322,294.15	751,806,109.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,207,056,692.00	1,207,056,692.00
资本公积		1,334,421,643.59	1,286,918,606.64
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		384,559,511.80	372,224,288.84
一般风险准备			
未分配利润		726,180,737.13	615,163,730.47
所有者权益（或股东权益）合计		3,652,218,584.52	3,481,363,317.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,354,540,878.67	4,233,169,427.22

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：杨爱民

会计机构负责人：陈爱敏

合并利润表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,261,643,887.53	1,311,355,214.56
其中：营业收入		1,261,643,887.53	1,311,355,214.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,377,901,672.82	1,350,151,940.03
其中：营业成本		1,026,209,164.91	1,054,806,430.13
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		5,414,420.06	6,014,054.01
销售费用		96,108,209.94	88,786,808.80
管理费用		210,710,728.53	144,986,185.72
财务费用		37,806,595.68	47,275,728.85
资产减值损失		1,652,553.70	8,282,732.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		7,145,247.47	7,406,755.92
投资收益（损失以“－”号填列）		190,316,878.21	98,658,984.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		53,348,504.56	40,477,928.43
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		81,204,340.39	67,269,014.54
加：营业外收入		3,238,826.93	6,596,387.59
减：营业外支出		1,107,688.71	8,949,423.53

其中：非流动资产处置损失		298,123.89	7,144,843.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		83,335,478.61	64,915,978.60
减：所得税费用		17,302,000.63	14,151,668.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		66,033,477.98	50,764,310.34
归属于母公司所有者的净利润		65,392,909.05	51,752,514.52
少数股东损益		640,568.93	-988,204.18
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0542	0.0429
（二）稀释每股收益		0.0542	0.0429
七、其他综合收益		45,813,899.56	308,043,861.05
八、综合收益总额		111,847,377.54	358,808,171.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		111,029,633.58	351,803,778.20
归属于少数股东的综合收益总额		817,743.96	7,004,393.19

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：杨爱民

会计机构负责人：陈爱敏

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		127,918,620.14	110,554,339.42
减: 营业成本		121,746,051.92	88,375,404.84
营业税金及附加		143,985.58	485,422.95
销售费用		1,749,459.02	4,194,701.00
管理费用		62,309,819.03	23,533,305.09
财务费用		7,756,179.38	17,925,524.84
资产减值损失		451,722.36	4,746,290.70
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		710,305.44	2,075,161.26
投资收益(损失以“—”号填列)		198,928,383.30	96,599,690.93
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		53,348,504.56	47,741,849.01
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		133,400,091.59	69,968,542.19
加: 营业外收入		596,672.57	22,372.20
减: 营业外支出		102,354.62	1,966,042.14
其中: 非流动资产处置损失		41,321.09	2,318,133.14
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		133,894,409.54	68,024,872.25
减: 所得税费用		10,542,179.92	2,986,954.82
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		123,352,229.62	65,037,917.43
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.1022	0.0538
(二) 稀释每股收益		0.1022	0.0538
六、其他综合收益		47,503,036.95	268,975,978.84
七、综合收益总额		170,855,266.57	334,013,896.27

法定代表人: 俞锋

主管会计工作负责人: 杨爱民

会计机构负责人: 陈爱敏

合并现金流量表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,407,658,208.19	1,427,666,748.17
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		18,310,131.19	30,634,604.95
收到其他与经营活动有关的现金		18,012,384.31	39,903,763.66
经营活动现金流入小计		1,443,980,723.69	1,498,205,116.78
购买商品、接受劳务支付的现金		1,084,009,823.73	1,099,033,679.22
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		193,428,717.35	184,975,206.33
支付的各项税费		55,223,630.08	54,438,717.56
支付其他与经营活动有关的现金		146,871,262.69	125,757,345.31
经营活动现金流出小计		1,479,533,433.85	1,464,204,948.42
经营活动产生的现金流量净额		-35,552,710.16	34,000,168.36
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		60,831,627.33	17,379,826.96
取得投资收益收到的现金		165,065,074.61	81,563,535.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,941,137.21	223,074.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-293,048.16
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		227,837,839.15	98,873,388.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,877,962.54	31,633,730.94
投资支付的现金		18,419,000.00	7,454,995.88
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		800,000.00	1,598,700.00
支付其他与投资活动有关的现金		2,000,000.00	
投资活动现金流出小计		52,096,962.54	40,687,426.82
投资活动产生的现金流量净额		175,740,876.61	58,185,961.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		576,341,369.28	696,146,978.28
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		576,341,369.28	696,146,978.28
偿还债务支付的现金		645,360,263.32	767,050,967.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,735,110.27	54,270,147.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		8,222,760.00	227,300.00
支付其他与筹资活动有关的现金		45,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		726,095,373.59	821,321,114.54
筹资活动产生的现金流量净额		-149,754,004.31	-125,174,136.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,898,012.09	-166,733.62
五、现金及现金等价物净增加额		-11,463,849.95	-33,154,739.84
加：期初现金及现金等价物余额		300,892,457.17	334,047,197.01
六、期末现金及现金等价物余额		289,428,607.22	300,892,457.17

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：杨爱民

会计机构负责人：陈爱敏

母公司现金流量表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		135,781,768.99	124,311,469.53
收到的税费返还		481,443.93	615,912.24
收到其他与经营活动有关的现金		6,854,796.13	16,760,749.51
经营活动现金流入小计		143,118,009.05	141,688,131.28
购买商品、接受劳务支付的现金		118,670,904.36	92,617,666.51
支付给职工以及为职工支付的现金		22,578,311.81	23,647,690.90
支付的各项税费		3,811,659.80	4,422,358.45
支付其他与经营活动有关的现金		13,944,125.63	17,461,457.08
经营活动现金流出小计		159,005,001.60	138,149,172.94
经营活动产生的现金流量净额		-15,886,992.55	3,538,958.34
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		45,121,934.57	12,144,277.91
取得投资收益收到的现金		170,493,341.09	77,426,294.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,000.00	56,750.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	504,136.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		215,633,275.66	90,131,458.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		854,555.36	3,041,382.85
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		500,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		2,000,000.00	
投资活动现金流出小计		3,354,555.36	3,041,382.85
投资活动产生的现金流量净额		212,278,720.30	87,090,076.00
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		374,000,000.00	479,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	11,360,000.00
筹资活动现金流入小计		374,000,000.00	490,360,000.00
偿还债务支付的现金		454,000,000.00	517,680,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,667,636.20	29,005,726.76
支付其他与筹资活动有关的现金		99,221,485.54	34,350,000.00
筹资活动现金流出小计		561,889,121.74	581,035,726.76
筹资活动产生的现金流量净额		-187,889,121.74	-90,675,726.76

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		8,502,606.01	-46,692.42
加：期初现金及现金等价物余额		99,526,004.35	99,572,696.77
六、期末现金及现金等价物余额		108,028,610.36	99,526,004.35

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：杨爱民

会计机构负责人：陈爱敏

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	1,207,056,692.00	1,383,419,852.08			372,224,288.84		-63,938,118.88	-18,372,129.98	231,735,453.19	3,112,126,037.25
加:会计政策变更										-
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,207,056,692.00	1,383,419,852.08	-		372,224,288.84	-	-63,938,118.88	-18,372,129.98	231,735,453.19	3,112,126,037.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	47,503,036.95	-		12,335,222.96	-	53,057,686.09	-1,866,312.42	-7,555,016.04	103,474,617.54
(一)净利润							65,392,909.05		640,568.93	66,033,477.98
(二)其他综合收益		47,503,036.95						-1,866,312.42	177,175.03	45,813,899.56
上述(一)和(二)小计	-	47,503,036.95	-		-	-	65,392,909.05	-1,866,312.42	817,743.96	111,847,377.54
(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	-	-	-	12,335,222.96	-	-12,335,222.96	-	-8,372,760.00	-8,372,760.00	-8,372,760.00
1. 提取盈余公积				12,335,222.96		-12,335,222.96				-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对所有者(或股东)的分配								-8,372,760.00	-8,372,760.00	-8,372,760.00
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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,207,056,692.00	1,430,922,889.03	-		384,559,511.80	-	-10,880,432.79	-20,238,442.40	224,180,437.15	3,215,600,654.79

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	1,207,056,692.00	1,084,081,583.07			365,720,497.10		-109,186,841.66	-19,085,124.65	226,844,883.48	2,755,431,689.34	
加:会计政策变更										-	
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,207,056,692.00	1,084,081,583.07	-		365,720,497.10	-	-109,186,841.66	-19,085,124.65	226,844,883.48	2,755,431,689.34	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	299,338,269.01	-		6,503,791.74	-	45,248,722.78	712,994.67	4,890,569.71	356,694,347.91	
(一) 净利润							51,752,514.52		-988,204.18	50,764,310.34	
(二) 其他综合收益		299,338,269.01						712,994.67	7,992,597.37	308,043,861.05	
上述(一)和(二)小计	-	299,338,269.01	-		-	-	51,752,514.52	712,994.67	7,004,393.19	358,808,171.39	
(三) 所											

有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,536,523.48	-1,536,523.48
1. 所有者投入资本										-
2. 股份支付计入所有者权益的金额										-
3. 其他									-1,536,523.48	-1,536,523.48
(四) 利润分配	-	-	-	6,503,791.74	-	-6,503,791.74	-	-577,300.00	-577,300.00	-577,300.00
1. 提取盈余公积				6,503,791.74		-6,503,791.74				-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对所有者(或股东)的分配								-577,300.00	-577,300.00	-577,300.00
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										
(七) 其他										
四、本期末余额	1,207,056,692.00	1,383,419,852.08	-		372,224,288.84	-	-63,938,118.88	-18,372,129.98	231,735,453.19	3,112,126,037.25

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：杨爱民

会计机构负责人：陈爱敏

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	1,207,056,692.00	1,286,918,606.64			372,224,288.84		615,163,730.47	3,481,363,317.95
加：会计政策变更								-
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,207,056,692.00	1,286,918,606.64	-		372,224,288.84	-	615,163,730.47	3,481,363,317.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	47,503,036.95	-		12,335,222.96	-	111,017,006.66	170,855,266.57
（一）净利润							123,352,229.62	123,352,229.62
（二）其他综合收益		47,503,036.95						47,503,036.95
上述（一）和（二）小计	-	47,503,036.95	-		-	-	123,352,229.62	170,855,266.57
（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	-	-	-		12,335,222.96	-	-12,335,222.96	-
1. 提取盈余公积					12,335,222.96		-12,335,222.96	-
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	1,207,056,692.00	1,334,421,643.59	-		384,559,511.80	-	726,180,737.13	3,652,218,584.52

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	1,207,056,692.00	1,017,942,627.80			365,720,497.10		556,629,604.78	3,147,349,421.68

加：会计政策变更								-
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,207,056,692.00	1,017,942,627.80	-		365,720,497.10	-	556,629,604.78	3,147,349,421.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	268,975,978.84	-		6,503,791.74	-	58,534,125.69	334,013,896.27
（一）净利润							65,037,917.43	65,037,917.43
（二）其他综合收益		268,975,978.84						268,975,978.84
上述（一）和（二）小计	-	268,975,978.84	-		-	-	65,037,917.43	334,013,896.27
（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	-	-	-		6,503,791.74	-	-6,503,791.74	-
1. 提取盈余公积					6,503,791.74		-6,503,791.74	-
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	1,207,056,692.00	1,286,918,606.64	-		372,224,288.84	-	615,163,730.47	3,481,363,317.95

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：杨爱民

会计机构负责人：陈爱敏

三、 会计报表附注（请见附件）

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

1 公司基本情况

上海海欣集团股份有限公司(以下简称“本公司”)为在中国境内公开发行人 A、B 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1993 年经批准由中外合资经营企业改制成为股份有限公司。本公司现注册资本为人民币 120,705.67 万元, 注册地址为上海市松江区洞泾镇长兴路 688 号。本公司经营范围为研究开发、生产涤纶、腈纶等化纤类及动植物混纺纱及其面料、毛毯、玩具、服装等相关纺织品, 包装制品, 加工、制造化学原料药、生物制品、保健品, 中药原料药(涉及国家禁止类药品除外)和各类制剂、医疗器械(仅限于外商投资鼓励类和允许类项目), 销售自产产品并提供技术咨询, 从事符合国家产业政策的投资业务和资产经营管理(国家禁止外商投资的行业除外, 国家限制外商投资的行业或有特殊规定的, 须依法履行相关程序)(涉及许可经营的凭许可证经营)等。

2 遵循企业会计准则的声明及财务报表的编制基础

2.1 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息, 本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

2.2 编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

3 重要会计政策和会计估计

3.1 会计期间

会计期间为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.2 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

3.3.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的, 认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

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。

3.3.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的, 认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并, 合并成本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, 合并成本为每一单项交易成本之和。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, 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。

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购买日的公允价值计量。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。

上海海欣集团股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.4 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、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母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

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必要的调整。

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，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

3.5 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

3.6 外币业务和外币报表折算

3.6.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

上海海欣集团股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 外币业务和外币报表折算(续)

3.6.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，股东权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

3.7 金融工具

3.7.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

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。

3.7.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：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对金融资产的持有意图和持有能力。

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 金融工具(续)

3.7.2 金融资产的分类(续)

(2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产, 包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

(3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

(4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定, 且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3.7.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时, 按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量, 但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 按照成本计量; 应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法, 以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益; 在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益, 计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外, 可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益, 待该金融资产终止确认时, 原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息, 计入投资收益; 可供出售权益工具投资的现金股利, 于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 金融工具(续)

3.7.4 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

3.7.5 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

3.7.6 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.7.7 金融资产减值

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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 金融工具(续)

3.7.7 金融资产减值(续)

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降, 原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值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。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失, 如果在以后期间价值得以恢复, 也不予转回。

3.8 应收款项

3.8.1 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	金额在 500 万元或以上且具备独特信用风险特征的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备。

3.8.2 按组合计提坏账准备应收款项:

组合的确定依据:

(1) 按款项性质的组合	对于未单项计提坏账准备的应收款项按款项性质特征划分为若干组合, 根据以前年度与之相同或相类似的、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, 结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例, 据此计算应计提的坏账准备。
(2) 按款项账龄的组合	对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合, 根据以前年度与之相同或相类似的、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, 结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例, 据此计算应计提的坏账准备。

按组合计提坏账准备的计提方法

(1) 按款项性质的组合	个别认定法
(2) 按款项账龄的组合	账龄分析法

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.8 应收款项 (续)

3.8.2 按组合计提坏账准备应收款项 (续)

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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	-	-
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%

3.9 存货

3.9.1 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、委托加工材料、周转材料和开发成本等, 按成本与可变现净值孰低列示。

3.9.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算, 产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

3.9.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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, 是指在日常活动中, 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。公司确定存货的可变现净值, 以取得的确凿证据为基础, 并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

3.9.4 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

3.9.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 长期股权投资

3.10.1 投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 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。
- 2) 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。
- 3) 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，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- 4) 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。
- 5) 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。

3.10.2 后续计量及损益确认方法

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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 长期股权投资(续)

3.10.2 后续计量及损益确认方法(续)

采用成本法核算的长期股权投资, 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, 投资企业应当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。采用权益法核算的长期股权投资, 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, 其差额包含在初始投资成本中; 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且经复核两者差额仍存在时, 该差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时, 按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。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, 但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的, 继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动, 本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销, 惟该交易所转让的资产发生减值的, 则相应的未实现损益不予抵销。

3.10.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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, 则视为与其他方对被投资单位实施共同控制; 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, 则视为对被投资单位施加重大影响。

3.10.4 减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的、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, 其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值, 确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资, 当长期股权投资的帐面价值高于可收回金额时, 确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的, 其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.11 投资性房地产

投资性房地产包括已出租或持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用公允价值模式对所有投资性房地产进行后续计量。本公司的投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场，能够从活跃的房地产市场上取得同类或类似房地产的市场价格，从而对投资性房地产的公允价值做出科学合理的估计。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。发生转换时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的帐面价值，公允价值与原帐面价值的差额计入当期损益。

自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。转换日的公允价值小于账面价值的，按其差额，借记“公允价值变动损益”科目；转换日的公允价值大于账面价值的，按其差额，贷记“资本公积—其他资本公积”科目。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

上海海欣集团股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.12 固定资产

3.12.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的, 才能予以确认:

- 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。

3.12.2 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出, 在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时, 计入固定资产成本; 对于被替换的部分, 终止确认其账面价值; 所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时, 终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

3.12.3 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	20-30年	10%	3%至4.5%
机器设备	10-15年	10%	6%至9%
运输工具	5年	10%	18%
办公设备	5年	10%	18%

于每年年度终了, 对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

3.12.4 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时, 确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的, 其账面价值减记至可收回金额。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。

符合持有待售条件的固定资产, 以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额, 确认为资产减值损失。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.13 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3.14 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则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。

3.15 无形资产

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等。无形资产以实际成本计量。

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利技术及非专利技术按法律规定的有效年限平均摊销。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.15 无形资产(续)

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时, 确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的, 其账面价值减记至可收回金额。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。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

3.16 研究与开发

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性, 分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益; 开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产:

- (1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2)管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3)能够证明该无形资产将如何产生经济利益;
- (4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;
- (5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额。

上海海欣集团股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.17 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额, 或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额, 包含于长期股权投资。

企业合并形成的商誉每年进行减值测试。减值测试时, 商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

3.18 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他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, 按预计受益期间分期平均摊销, 并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

3.19 预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务, 其履行很可能导致经济利益的流出, 在该义务的金额能够可靠计量时, 确认为预计负债。对于未来经营亏损, 不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量, 并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。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; 因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额, 确认为利息费用。

于资产负债表日, 对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整, 以反映当前的最佳估计数。

3.20 股份支付及权益工具

3.20.1 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付。

上海海欣集团股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.20 股份支付及权益工具(续)

3.20.2 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

3.21 资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3.22 资产组

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于母公司的商誉减值损失。

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.23 职工薪酬

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

3.24 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

3.24.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

3.24.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

3.24.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

3.25 借款

本公司的借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内偿还的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.26 政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。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。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

3.27 递延所得税资产和递延所得税负债

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(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)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，视同可抵扣暂时性差异。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。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.28 经营租赁、融资租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

3.28.1 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

3.28.2 融资租赁

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用, 在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

3.29 主要会计估计和财务报表编制方法

在应用本公司的会计政策的过程中, 管理层除了作出会计估计外, 还作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断:

经营租赁 – 本公司作为出租人

本公司就投资性房地产签订了租赁合同。本公司认为, 本公司保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬, 因此作为经营租赁处理。

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源, 可能会导致下一会计年度资产和负债账面金额重大调整:

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内, 应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额, 结合纳税筹划策略, 以决定应确认的递延所得税资产的金额。

上海海欣集团股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

4 税项

本公司本期适用的主要税种及其税率列示如下：

<u>税种</u>	<u>税率</u>	<u>计税基数</u>
企业所得税	25%	应纳税所得额
增值税	17%	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)
营业税	5%	应纳税营业额

上海海欣集团股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 企业合并及合并财务报表 (金额单位为万元)

5.1 子公司情况

5.1.1 通过设立或投资等方式取得的子公司

序号	子公司名称	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
1	上海海欣长毛绒有限公司	中外合资	中国上海	制造业	USD1,500	制造毛纺制品	USD1,500	-
1-1	上海海欣立肯诺纺织科技发展有限公司	有限公司	中国上海	制造业	RMB500	纺织化纤等科技开发	RMB325	-
2	上海海欣化纤有限公司	中外合资	中国上海	制造业	USD1,300	制造化学纤维	USD754	-
3	上海海天毛纺有限公司	中外合资	中国上海	制造业	USD550	制造毛纺制品	USD357.5	-
4	上海海欣物流有限公司	有限公司	中国上海	制造业	USD500	储运、管理	USD500	-
5	上海海欣进出口有限公司	中外合资	中国上海	贸易	USD50	进出口业务	USD50	-
6	上海海欣建设发展有限公司	有限公司	中国上海	房地产	RMB2,000	城市综合开发、房地产开发	RMB2,000	-
6-1	上海海欣禹嘉贸易有限公司	有限公司	中国上海	贸易	RMB500	销售、进出口服装、纺织品等	RMB300	-
7	西安海欣制药有限公司	中外合资	中国西安	制造业	USD1,500	中西药品开发、生产、销售	USD825	-
7-1	陕西海欣庆华医药化工有限公司	有限公司	中国西安	制造业	RMB425	研制、生产和销售化工制品	RMB300	-
8	上海海欣资产管理有限公司	有限公司	中国上海	投资	RMB9,000	产业投资、资产受托管理等	RMB9,000	-
8-1	上海海欣生物技术有限公司	有限公司	中国上海	生物技术	RMB3,000	研究、开发生物技术和生物制品	RMB1,530	-
9	南海海欣长毛绒有限公司	中外合资	中国南海	制造业	USD1,200	制造毛纺制品	USD1,200	-
10	上海海欣(香港)国际投资有限公司	海外公司	中国香港	投资	HKD1,600	投资控股	HKD1,600	-
10-1	ECOPEL (HX) COMPANY LIMITED	海外公司	中国香港	贸易	HKD1	贸易	HKD1	HKD302.14

上海海欣集团股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 企业合并及合并财务报表 (金额单位为万元)

5.1 子公司情况(续)

5.1.1 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

序号	子公司名称	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
11	HG RESOURCES INC	海外公司	美国	贸易	USD10	产业投资、贸易	USD10	-
12	上海东华海欣纺织科技有限公司	有限公司	中国上海	制造业	RMB1,000	纺织化纤等科技开发	RMB500	-
13	上海海利玩具有限公司	有限公司	中国上海	制造业	RMB738.30	制造毛绒玩具	RMB738.30	-
14	江西赣南海欣药业股份有限公司	有限公司	中国赣州	制造业	RMB9,000	药品的自产自销	RMB6,000	-
15	上海海昊服装有限公司	中外合资	中国上海	制造业	USD100	设计、生产各类中高档服装	USD85	-
16	上海海欣长毛绒服装面料有限公司	中外合资	中国上海	制造业	USD1,000	生产各类服装面料	USD1,000	-
17	苏州海欣玩具有限公司	中外合资	中国苏州	制造业	USD160	制造毛绒玩具	USD160	-
18	南京海欣丽宁服饰有限公司	中外合资	中国南京	制造业	USD800	生产各类织物面料的服装	USD424	-
19	上海海欣物业管理有限公司	有限公司	中国上海	房地产	RMB300	物业管理	RMB300	-
20	上海海欣玩具有限公司	中外合资	中国上海	制造业	USD200	制造毛绒玩具	USD200	-
21	上海海欣集团依可贝尔服装有限公司	中外合资	中国上海	制造业	USD320	生产各类织物面料的服装	USD171.20	-
22	上海海欣(香港)国际贸易有限公司	海外公司	中国香港	贸易	HKD1,600	投资贸易	HKD1,162.20	-
23	上海海欣天津毛织有限公司	中外合资	中国上海	制造业	USD1,500	制造毛纺制品	USD825	-
24	保定海欣长毛绒有限公司	有限公司	中国保定	制造业	RMB5,000	生产各类服装面料	RMB3,000	-
25	上海海黄时装有限公司	中外合资	中国上海	制造业	USD221	设计、生产各类针织服装	USD90.61	-

上海海欣集团股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 企业合并及合并财务报表 (金额单位为人民币万元)

5.1 子公司情况(续)

5.1.1 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

序号	子公司名称	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在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	上海海欣长毛绒有限公司	75%	100%	是	-	-	-
1-1	上海海欣立肯诺纺织科技发展有限公司	65%	65%	是	268.38	-	-
2	上海海欣化纤有限公司	33%	58%	是	188.20	-	-
3	上海海天毛纺有限公司	65%	65%	是	20.53	-	-
4	上海海欣物流有限公司	70%	100%	是	-	-	-
5	上海海欣进出口有限公司	70%	100%	是	-	-	-
6	上海海欣建设发展有限公司	60%	100%	是	-	-	-
6-1	上海海欣禹嘉贸易有限公司	60%	60%	是	-	-	-
7	西安海欣制药有限公司	30%	55%	是	1,894.36	-	-
7-1	陕西海欣庆华医药化工有限公司	70.59%	100%	是	-	-	-
8	上海海欣资产管理有限公司	90%	100%	是	-	-	-
8-1	上海海欣生物技术有限公司	51%	51%	是	67.16	-	-
9	南海海欣长毛绒有限公司	65.64%	100%	是	-	-	-
10	上海海欣(香港)国际投资有限公司	100%	100%	是	-	-	-
10-1	ECOPEL (HX) COMPANY LIMITED	50%	50%	是	603.89	-	-

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 企业合并及合并财务报表 (金额单位为人民币万元)

5.1 子公司情况(续)

5.1.1 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

序号	子公司名称	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在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
11	HG RESOURCES INC	100%	100%	是	-	-	-
12	上海东华海欣纺织科技有限公司	50%	50%	是	724.63	-	-
13	上海海利玩具有限公司	100%	100%	是	-	-	-
14	江西赣南海欣药业股份有限公司	27.33%	66.67%	是	2,370.98	-	-
15	上海海昊服装有限公司	60%	85%	是	-	-	-937.31
16	上海海欣长毛绒服装面料有限公司	75%	100%	是	-	-	-
17	苏州海欣玩具有限公司	75%	100%	是	-	-	-
18	南京海欣丽宁服饰有限公司	53%	53%	是	5,495.65	-	-
18-1	南京丽宁商贸有限公司	53%	53%	是	-	-	-
19	上海海欣物业管理有限公司	33.34%	100%	是	-	-	-
20	上海海欣玩具有限公司	75%	100%	是	-	-	-
21	上海海欣集团依可贝尔服装有限公司	42%	65%	是	989.72	-	-
22	上海海欣(香港)国际贸易有限公司	100%	100%	是	-	-	-
23	上海海欣天津毛织有限公司	55%	55%	是	-	-	-5,074.67
24	保定海欣长毛绒有限公司	60%	60%	是	1,651.37	-	-
25	上海海黄时装有限公司	41%	41%	是	411.49	-	-

本公司拥有上海东华海欣纺织科技有限公司半数表决权, 拥有上海海黄时装有限公司半数以下表决权, 但因本公司为其第一大股东, 并拥有实际控制权, 故也纳入合并报表范围内。

上海海欣集团股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 企业合并及合并财务报表 (金额单位为人民币万元)

5.1 子公司情况(续)

5.1.2 非同一控制下企业合并取得的子公司

序号	子公司名称	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
8-2	上海海欣医药有限公司	有限公司	中国上海	医药销售	RMB1,100	销售生物制品、医疗器械等	RMB600	-
8-2-1	上海普生药房有限公司	有限公司	中国上海	医药零售	RMB50	销售药品	RMB43	-
26	南京海欣丽宁长毛绒有限公司	中外合资	中国南京	制造业	USD1200	生产高仿真纤维织物面料	USD636	-

序号	子公司名称	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在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
8-2	上海海欣医药有限公司	54.54%	54.54%	是	1,572.79	-	-
8-2-1	上海普生药房有限公司	86%	86%	是	12.45	-	-
26	南京海欣丽宁长毛绒有限公司	53%	53%	是	6,146.43	-	-

5.2 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

5.2.1 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:

名称	期末净资产	本期净利润
无		

5.2.2 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:

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
无		

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注

6.1 货币资金

项 目	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	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			2,391,891.95			4,218,894.73
银行存款						
人民币			204,533,231.78			238,292,390.97
美元	9,495,615.17	6.0969	57,893,815.63	5,605,026.38	6.2855	35,230,393.29
港币	2,218,616.29	0.7862	1,744,338.67	18,523,566.47	0.8109	15,019,786.29
欧元	65,121.22	8.4189	547,854.45	368.27	8.3176	3,063.12
小计			264,719,240.53			288,545,633.67
其他货币资金			22,317,474.74			8,127,928.77
合计			289,428,607.22			300,892,457.17

6.2 交易性金融资产

项 目	2013 年 12 月 31 日 公允价值	2012 年 12 月 31 日 公允价值
交易性债券投资	-	-
交易性权益工具投资	10,355,176.27	9,493,671.25
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	-	-
衍生金融资产	-	-
套期工具	-	-
其他	-	-
合计	10,355,176.27	9,493,671.25

6.2.1 管理层认为上述金融资产不存在重大限制。

上海海欣集团股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注

6.3 应收票据

6.3.1 应收票据分类

种类	2013年12月31日	2012年12月31日
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	7,634,154.51	10,148,465.00
	<u>7,634,154.51</u>	<u>10,148,465.00</u>

6.3.2 应收票据年末数比年初数减少 2,514,310.49 元, 减少比例为 24.78%, 主要原因为: 本期末留存未承兑和背书票据比期初留存减少所致。

6.4 应收账款

6.4.1 应收账款按种类分析如下:

种类	2013年12月31日				2012年12月31日			
	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	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
(1)按款项性质的组合	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)按款项账龄的组合	349,855,399.56	100.00	41,426,085.43	11.84	325,253,674.11	100.00	39,930,013.17	12.28
组合小计	349,855,399.56	100.00	41,426,085.43	11.84	325,253,674.11	100.00	39,930,013.17	12.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	<u>349,855,399.56</u>	<u>100.00</u>	<u>41,426,085.43</u>	<u>11.84</u>	<u>325,253,674.11</u>	<u>100.00</u>	<u>39,930,013.17</u>	<u>12.28</u>

上海海欣集团股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.4 应收账款(续)

6.4.2 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2013年12月31日			2012年12月31日		
	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	286,200,446.68	81.81	-	261,752,573.28	80.48	-
1至2年	17,293,075.17	4.94	1,729,307.51	17,903,050.76	5.50	1,750,652.98
2至3年	9,521,571.13	2.72	2,856,471.34	10,597,316.23	3.26	3,178,626.35
3年以上	36,840,306.58	10.53	36,840,306.58	35,000,733.84	10.76	35,000,733.84
合计	349,855,399.56	100.00	41,426,085.43	325,253,674.11	100.00	39,930,013.17

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

6.4.4 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例(%)
PRESCILLA INTERNATIONAL	客户	16,517,591.43	1年以内	4.72
上海医药分销控股有限公司	客户	15,249,279.62	1年以内	4.36
南京弘丽商贸有限公司	客户	8,680,445.54	1年以内	2.48
杜蒙(上海)贸易有限公司	客户	8,460,495.51	1年以内	2.42
上海市奉贤区中心医院	客户	7,550,226.63	1年以内	2.16
合计		56,458,038.73		16.14

6.4.5 本报告期应收账款中无应收关联方款项。

上海海欣集团股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.5 其他应收款

6.5.1 其他应收款按种类分析如下:

种类	2013年12月31日				2012年12月31日			
	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款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
(1) 按款项性质的组合	12,636,463.72	26.57	-	-	11,796,810.34	30.32	-	-
(2) 按款项账龄的组合	34,922,516.36	73.43	4,991,853.82	14.29	27,107,382.37	69.68	5,029,872.16	18.55
组合小计	47,558,980.08	100.00	4,991,853.82	14.29	38,904,192.71	100	5,029,872.16	12.93
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	47,558,980.08	100.00	4,991,853.82	10.50	38,904,192.71	100	5,029,872.16	12.93

6.5.2 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中, 按款项性质计提坏账准备的其他应收款:

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
备用金	3,830,307.26	-	-	可全额收回
押金	680,015.49	-	-	可全额收回
江宁开发区管委会	1,460,000.00	-	-	可全额收回
上海海强投资发展有限公司	2,864,650.00	-	-	可全额收回
上海化纤集团公司	527,084.00	-	-	可全额收回
上海国峰工艺品有限公司	3,050,906.97	-	-	可全额收回
蠡县斯诺呢绒有限公司	223,500.00	-	-	可全额收回
合计	12,636,463.72	-	-	

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.5 其他应收款 (续)

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	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	29,310,194.57	83.93	-	21,336,499.64	78.71	-
1 至 2 年	340,647.00	0.98	34,064.70	550,789.15	2.03	67,307.92
2 至 3 年	448,408.10	1.28	134,522.43	367,899.08	1.36	110,369.74
3 年以上	4,823,266.69	13.81	4,823,266.69	4,852,194.50	17.90	4,852,194.50
合计	34,922,516.36	100.00	4,991,853.82	27,107,382.37	100.00	5,029,872.16

6.5.3 本报告期其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

6.5.4 本报告期无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

6.5.5 其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例 (%)
香港丽达贸易有限公司	客户	9,360,519.22	1 年以内	19.68
上海国峰工艺品有限公司	往来单位	3,050,906.97	1-2 年	6.41
上海海强投资发展有限公司	成本法核算公司	2,864,650.00	3 年以上	6.02
海宁顺龙染整有限公司	关联方	2,000,000.00	1 年以内	4.21
江宁开发区管委会	政府机关	1,460,000.00	3 年以上	3.07
合计		18,736,076.19		39.39

6.5.6 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
上海海强投资发展有限公司	下属子公司占股 32.69% 的被投资单位	2,864,650.00	6.02
海宁顺龙染整有限公司	下属子公司占股 46% 的被投资单位	2,000,000.00	4.21
合计		4,864,650.00	10.23

6.5.7 其他应收款年末数比年初数增加 8,692,805.71 元, 增加比例为 25.66%, 主要原因为: 本期应收丽达贸易欠款增加 606.00 万元所致。

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.6 预付账款

6.6.1 预付账款按账龄列示

账龄	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	13,004,247.04	56.52	28,785,260.20	91.80
1—2 年	8,305,292.89	36.10	995,344.85	3.17
2—3 年	256,225.28	1.11	795,958.63	2.54
3 年以上	1,442,148.70	6.27	779,378.41	2.49
合计	23,007,913.91	100.00	31,355,942.09	100.00

6.6.2 预付账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
句容祺宝儿服饰有限公司	供应商	6,500,000.00	1-2 年	尚未收到货物
楚天科技股份有限公司	供应商	2,710,000.00	1 年以内	尚未收到货物
西安利君建筑安装工程有限责任公司	供应商	651,897.00	1 年以内	尚未收到货物
南京童杰纺织有限公司	供应商	608,814.75	1 年以内	尚未收到货物
上海辞远贸易有限公司	供应商	595,617.00	1 年以内	尚未收到货物
合计		11,066,328.75		

6.6.3 本报告期预付账款中无持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

6.6.4 预付账款年末数比年初数减少 8,348,028.18 元, 减少比例为 26.62%, 主要原因为: 本公司下属海欣医药公司和丽宁服饰公司收到上期采购商品所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.7 存货

6.7.1 存货分类

项 目	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	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	203,281,882.25	10,556,063.48	192,725,818.77	222,353,078.78	12,693,631.54	209,659,447.24
在产品	19,190,214.40	762,844.04	18,427,370.36	14,953,035.85	762,844.04	14,190,191.81
库存商品	138,090,335.83	1,134,729.58	136,955,606.25	136,396,977.82	13,161,957.55	123,235,020.27
周转材料	3,740,846.95	-	3,740,846.95	4,746,034.23	159,737.48	4,586,296.75
委托加工物资	5,332,352.48	-	5,332,352.48	7,227,869.46	-	7,227,869.46

上海海欣集团股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

合计	369,635,631.91	12,453,637.10	357,181,994.81	385,676,996.14	26,778,170.61	358,898,825.53
----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

6.7.2 存货跌价准备

种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	12,693,631.54	-	-	2,137,568.06	10,556,063.48
在产品	762,844.04	-	-	-	762,844.04
库存商品	13,161,957.55	57,650.30	664,094.27	11,420,784.00	1,134,729.58
周转材料	159,737.48	-	-	159,737.48	-
委托加工物资	-	-	-	-	-
合计	26,778,170.61	57,650.30	664,094.27	13,718,089.54	12,453,637.10

6.7.3 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回、转销存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	估计售价减去账面成本及估计的销售费用以及相关税费	原材料出售	-
库存商品		库存商品出售	0.48%
委托加工物资		委托加工物资收回且出售	-

6.8 其他流动资产

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
国内信用证贴现息	401,805.55	-
银行理财产品	-	4,500,000.00
合计	401,805.55	4,500,000.00

上海海欣集团股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.9 可供出售金融资产

6.9.1 可供出售金融资产情况

项 目	2013年12月31日公允价值	2012年12月31日公允价值
长江证券股票	1,591,200,000.00	1,570,740,000.00

6.10 长期股权投资

6.10.1 对合营企业投资和联营企业投资 (金额单位为人民币万元)

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		
一、合营企业							
上海金欣联合发展有限公司	有限公司	中国上海	徐文彬	房地产	11,660.00		
上海力敦行房地产经纪有限公司	有限公司	中国上海	翁传德	房地产	500.00		
上海鑫敦实业有限公司	有限公司	中国上海	葛羽	建筑业	100.00		
二、联营企业							
长信基金管理有限责任公司	有限公司	中国上海	田丹	金融业	15,000.00		
江苏苏中药业集团股份有限公司	有限公司	中国江苏	唐仁茂	制造业	7,658.00		
上海金硕置业有限公司	有限公司	中国上海	胡宗正	房地产	6,300.00		
上海德药信息科技有限公司	有限公司	中国上海	陶建平	信息技术业	310.00		
	本公司	本公司在	期末	期末	期末	本期	
	持股比	被投资单	资产	负债	净资产	营业收入	
	例 (%)	位表决权	总额	总额	总额	净利润	
被投资单位名称		比例 (%)					
一、合营企业							
上海金欣联合发展有限公司	50.00%	50.00%	142,426.90	41,640.47	100,786.43	7,886.70	3,277.12
上海力敦行房地产经纪有限公司	50.00%	50.00%	2,263.71	417.79	1,845.92	2,294.86	1,095.92
上海鑫敦实业有限公司	50.00%	50.00%	129.30	28.19	101.11	38.57	1.11
二、联营企业							
长信基金管理有限责任公司	34.33%	34.33%	62,213.85	23,566.69	38,647.16	24,800.23	4,396.18
江苏苏中药业集团股份有限公司	25.00%	25.00%	112,759.10	88,423.88	24,335.22	158,313.08	6,438.33
上海金硕置业有限公司	20.00%	20.00%	60,620.57	53,461.01	7,159.57	6,146.73	315.70
上海德药信息科技有限公司	30.00%	30.00%	134.27	36.97	97.30	78.93	-120.28

上海海欣集团股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.10 长期股权投资(续)

6.10.2 长期股权投资情况表

被投资单位名称	核算方法	在被投资单位持 股比例(%)	在被投资单位表 决权比例(%)	在被投资单位持股比例与 表决权比例不一致的说明
上海金欣联合发展有限公司	权益法	50.00%	50.00%	
长信基金管理有限责任公司	权益法	34.33%	34.33%	
江苏苏中药业集团股份有限公司	权益法	25.00%	25.00%	
上海金硕置业有限公司	权益法	20.00%	20.00%	
上海力敦行房地产经纪有限公司	权益法	50.00%	50.00%	
上海德药信息科技有限公司	权益法	30.00%	30.00%	
上海鑫敦实业有限公司	权益法	50.00%	50.00%	
江苏海欣申禾纺织股份有限公司	成本法	19.50%	19.50%	
海宁顺龙染整有限公司	成本法	46.00%	46.00%	
上海市松江九峰实验学校	成本法	8.80%	8.80%	
上海信谊万象药业股份有限公司	成本法	<5%	<5%	
上海海强投资发展有限公司	成本法	32.69%	32.69%	
上海茸汇置业发展有限公司	成本法	9.00%	9.00%	
上海海桥置业有限公司	成本法	100.00%	100.00%	
浙江常山海蕴服装有限公司	成本法	14.21%	14.21%	

上海海欣集团股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.10 长期股权投资(续)

6.10.2 长期股权投资情况表(续)

被投资单位名称	初始投资		增减变动	期末余额	减值准备	本年计提	本期
	成本	年初余额				减值准备	现金红利
上海金欣联合发展有限公司	127,320,000.00	496,517,865.63	7,414,279.12	503,932,144.75	-	-	8,971,332.24
长信基金管理有限责任公司	51,495,000.00	116,350,587.56	11,978,407.93	128,328,995.49	-	-	5,149,500.00
江苏苏中药业集团股份有限公司	18,000,000.00	48,601,187.33	10,088,381.50	58,689,568.83	-	-	6,250,000.00
上海金硕置业有限公司	12,600,000.00	13,692,095.18	631,392.01	14,323,487.19	-	-	-
上海鑫敦实业有限公司	500,000.00	-	505,536.24	505,536.24	-	-	-
上海力敦行房地产经纪有限公司	2,750,000.00	9,939,591.75	-709,976.56	9,229,615.19	-	-	6,189,591.74
上海德药信息科技有限公司	775,000.00	334,445.84	-28,353.64	306,092.20	-	-	-
江苏海欣申采纺织股份有限公司	32,000,000.00	13,237,155.23	-	13,237,155.23	-	-	-
海宁顺龙染整有限公司	16,100,000.00	15,198,332.52	-	15,198,332.52	-	-	-
上海市松江九峰实验学校	2,500,000.00	2,500,000.00	-	2,500,000.00	-	-	150,000.00
上海信谊万象药业股份有限公司	3,678,176.00	3,678,176.00	-	3,678,176.00	-	-	312,424.70
上海海强投资发展有限公司	22,450,000.00	22,450,000.00	-	22,450,000.00	-	-	-
上海群汇置业发展有限公司	6,480,000.00	6,480,000.00	-	6,480,000.00	-	-	-
上海海桥置业有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	-	8,000,000.00	-	-	-
浙江常山海蕴服装有限公司	665,000.00	665,000.00	-	665,000.00	-	-	-
	305,313,176.00	757,644,437.04	29,879,666.60	787,524,103.64	-	-	27,022,848.68

6.11 投资性房地产

6.11.1 按公允价值计量的投资性房地产

项目	年初 公允价值	本年增加			本年减少		年末 公允价值
		购置	自用房地产 或存货转入	公允价值变 动损益	处 置	转为 自用 房地 产	
1.成本合计	301,253,750.38	-	-	-	-	-	301,253,750.38
2. 公允价值变动 合计	79,109,017.08	-	-	6,543,047.45	-	-	85,652,064.53
3. 投资性房地产 账面价值合计	380,362,767.46	-	-	6,543,047.45	-	-	386,905,814.91

6.11.2 截至 2013 年 12 月 31 日, 投资性房地产中公允价值为 53,975,326.68 元的房屋建筑物作为借款人民币 2,650.00 万元(附注 6.20)的抵押物。

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.12 固定资产

6.12.1 固定资产情况

项目	2012 年 12 月 31 日 账面余额	本年增加		本年减少	2013 年 12 月 31 日 账面余额
一、账面原值合计	1,120,690,186.77	17,414,984.11		13,338,871.28	1,124,766,299.60
其中：房屋建筑物	529,639,398.55	1,674,822.97		4,686,949.42	526,627,272.10
机器设备	512,286,178.76	12,936,791.66		1,219,868.33	524,003,102.09
运输工具	24,863,843.45	1,397,456.72		2,748,832.90	23,512,467.27
办公设备	53,900,766.01	1,405,912.76		4,683,220.63	50,623,458.14
二、累计折旧合计	630,490,720.94	本年新增	本年计提	8,810,826.07	661,503,889.10
其中：房屋建筑物	201,176,398.92	-	17,564,855.67	1,495,137.07	217,246,117.52
机器设备	367,253,008.18	-	18,697,059.35	548,222.82	385,401,844.71
运输工具	17,794,587.31	-	1,775,015.45	2,278,247.37	17,291,355.39
办公设备	44,266,726.53	-	1,787,063.76	4,489,218.81	41,564,571.48
三、固定资产账面净值合计	490,199,465.83	-22,409,010.12		4,528,045.21	463,262,410.50
其中：房屋建筑物	328,462,999.63	-15,890,032.70		3,191,812.35	309,381,154.58
机器设备	145,033,170.58	-5,760,267.69		671,645.51	138,601,257.38
运输工具	7,069,256.14	-377,558.73		470,585.53	6,221,111.88
办公设备	9,634,039.48	-381,151.00		194,001.82	9,058,886.66
四、减值准备合计	13,168,082.11	-		-	13,168,082.11
其中：房屋建筑物	-	-		-	-
机器设备	13,075,322.27	-		-	13,075,322.27
运输工具	-	-		-	-
办公设备	92,759.84	-		-	92,759.84
五、固定资产账面价值合计	477,031,383.72	-22,409,010.12		4,528,045.21	450,094,328.39
其中：房屋建筑物	328,462,999.63	-15,890,032.70		3,191,812.35	309,381,154.58
机器设备	131,957,848.31	-5,760,267.69		671,645.51	125,525,935.11
运输工具	7,069,256.14	-377,558.73		470,585.53	6,221,111.88
办公设备	9,541,279.64	-381,151.00		194,001.82	8,966,126.82

本年计提折旧额：39,823,994.23 元；

本年由在建工程转入固定资产原价为：5,445,503.81 元。

截至 2013 年 12 月 31 日，固定资产中净值约为 20,295.74 万元(原值 34,094.36 万元)，以评估价值 61,592.50 万元的房屋建筑物作为借款人民币 25,570.00 万元和美元 283.77 万元（折合人民币 17,301,514.56 元）的短期借款(附注 6.20)的抵押物。

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.13 在建工程

6.13.1 在建工程情况

项 目	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
冻干粉针生产线工程	15,949,638.93	-	15,949,638.93	-	-	-
海欣别墅会所装璜	550,000.00	-	550,000.00	-	-	-
固体车间 GMP 改造	104,273.50	-	104,273.50	-	-	-
待安装设备	1,618,259.00	-	1,618,259.00	5,651,111.12	-	5,651,111.12
赣南新厂区工程	19,861,857.82	-	19,861,857.82	19,655,579.92	-	19,655,579.92
合计	38,084,029.25	-	38,084,029.25	25,306,691.04	-	25,306,691.04

6.13.2 在建工程项目变动情况

项目名称	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末余额
冻干粉针生产线工程	-	15,949,638.93	-	-	15,949,638.93
海欣别墅会所装璜	-	550,000.00	-	-	550,000.00
固体车间 GMP 改造	-	104,273.50	-	-	104,273.50
待安装设备	5,651,111.12	2,776,006.00	5,445,503.81	1,363,354.31	1,618,259.00
赣南新厂区工程	19,655,579.92	206,277.90	-	-	19,861,857.82
合计	25,306,691.04	19,586,196.33	5,445,503.81	1,363,354.31	38,084,029.25

6.13.3 本公司董事会认为, 期末在建工程未发生可收回金额低于其账面价值的情况, 故无须计提减值准备。

6.13.4 在建工程年末数比年初数增加 12,777,338.21 元, 增加比例为 50.49%, 主要原因为: 本公司下属子公司赣南海欣公司新区厂房建设增加及新生产线工程增加所致。

6.14 固定资产清理

项 目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	转入清理原因
构筑物	4,246,630.15	4,246,630.15	土地已转让建筑物尚未拆除

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.15 无形资产

6.15.1 无形资产情况

项目	2012 年 12 月 31 日 账面余额	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日 账面余额
一、账面原值合计	118,135,063.87	593,048.54	-	118,728,112.41
其中：土地使用权	67,112,597.77	-	-	67,112,597.77
专有技术	48,517,406.10	593,048.54	-	49,110,454.64
商标权	2,505,060.00	-	-	2,505,060.00
二、累计摊销合计	63,908,150.85	2,537,160.55	-	66,445,311.40
其中：土地使用权	22,983,696.56	1,305,133.43	-	24,288,829.99
专有技术	38,425,330.16	1,226,408.89	-	39,651,739.05
商标权	2,499,124.13	5,618.23	-	2,504,742.36
三、无形资产账面净值合计	54,226,913.02	-1,944,112.01	-	52,282,801.01
其中：土地使用权	44,128,901.21	-1,305,133.43	-	42,823,767.78
专有技术	10,092,075.94	-633,360.35	-	9,458,715.59
商标权	5,935.87	-5,618.23	-	317.64
四、减值准备合计	4,936,750.00	569,750.00	-	5,506,500.00
其中：土地使用权	-	-	-	-
专有技术	4,936,750.00	569,750.00	-	5,506,500.00
商标权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	49,290,163.02	-2,513,862.01	-	46,776,301.01
其中：土地使用权	44,128,901.21	-1,305,133.43	-	42,823,767.78
专有技术	5,155,325.94	-1,203,110.35	-	3,952,215.59
商标权	5,935.87	-5,618.23	-	317.64

本年摊销额：2,537,160.55 元。

6.15.2 截至 2013 年 12 月 31 日，无形资产中账面价值约为 207.26 万元(原值 363.09 万元)的土地使用权作为美元 200.00 万元（折合人民币 12,193,800.00 元）的短期借款(附注 6. 20)的抵押物。

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.16 开发支出

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
抗原致敏的人树突状细胞(APDC)开发支出	33,950,515.82	32,044,742.12

6.17 长期待摊费用

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年摊销	其他减少	2013 年 12 月 31 日
增容费	-	-	-	-	-
绿化费	82,836.02	-	67,110.36	-	15,725.66
装修费	2,687,303.87	1,121,880.55	967,105.60	-	2,842,078.82
合计	2,770,139.89	1,121,880.55	1,034,215.96	-	2,857,804.48

6.18 递延所得税资产/递延所得税负债

6.18.1 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
递延所得税资产：		
坏账准备	4,642,283.84	4,443,942.45
存货跌价准备	2,522,186.48	3,513,106.40
留抵亏损	-	6,374,856.42
固定资产减值准备	855,843.30	855,843.30
小计	8,020,313.62	15,187,748.57
递延所得税负债：		
可供出售金融资产	289,772,411.52	274,701,927.88
固定资产折旧	38,829.63	-
交易性金融资产	250,356.10	199,406.58
投资性房地产	77,853,760.38	74,078,507.94
小计	367,915,357.63	348,979,842.40

6.18.2 递延所得税资产年末数比年初数减少 7,167,434.95 元，减少比例为 47.19%，主要原因为：本公司留抵亏损额减少转回已确认递延所得税资产所致。

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.18 递延所得税资产/递延所得税负债（续）

6.18.3 未确认递延所得税资产明细

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	45,016,629.75	49,654,506.89
可抵扣亏损	551,768,187.19	506,351,797.63
合计	<u>596,784,816.94</u>	<u>556,006,304.52</u>

6.18.4 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	备注
2012	-	-	
2013	228,249,948.95	284,644,222.06	
2014	142,403,665.44	107,112,041.74	
2015	104,772,534.90	104,390,754.90	
2016	30,273,530.44	10,204,778.93	
2017	46,068,507.46	-	
合计	<u>551,768,187.19</u>	<u>506,351,797.63</u>	

6.18.5 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异：	
坏账准备	18,895,339.02
存货跌价准备	10,210,816.49
留抵亏损	-
固定资产减值准备	3,423,373.20
小计	<u>32,529,528.71</u>
应纳税暂时性差异：	
可供出售金融资产	1,159,089,646.08
固定资产折旧	155,318.52
交易性金融资产	1,001,424.40
投资性房地产	311,415,041.54
小计	<u>1,471,661,430.54</u>

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.19 资产减值准备明细

项目	2012 年 12 月 31 日	本期 计提额	本期减少额			2013 年 12 月 31 日
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	44,959,885.33	4,150,565.53	2,461,317.86	231,193.75	2,692,511.61	46,417,939.25
二、存货跌价准备	26,778,170.61	57,650.30	664,094.27	13,718,089.54	14,382,183.81	12,453,637.10
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	-	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	13,168,082.11	-	-	-	-	13,168,082.11
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	4,936,750.00	569,750.00	-	-	-	5,506,500.00
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-	-
合计	89,842,888.05	4,777,965.83	3,125,412.13	13,949,283.29	17,074,695.42	77,546,158.46

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.20 短期借款

6.20.1 短期借款分类

借款类别	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
质押借款	150,000,000.00	200,000,000.00
抵押借款	299,501,514.56	336,820,408.60
保证借款	40,000,000.00	22,000,000.00
合计	<u>489,501,514.56</u>	<u>558,820,408.60</u>

其中: 期末外币借款的外币金额为美元 2,837,756.00 元, 折算汇率 6.0969, 折合人民币 17,301,514.56 元。

6.20.2 期末质押借款的质押物为 8,750.00 万股长江证券股权。

6.20.3 期末抵押借款中, 借款人民币 28,220.00 万元和美元 2,837,756.00 元(折合人民币 17,301,514.56 元)的抵押物为评估价值 66,291.25 万元的房屋及建筑物和土地使用权, 其中 3,000.00 万元另由本公司提供连带担保。

6.20.4 期末保证借款中 1,200.00 万元由本公司为下属子公司上海海欣医药有限公司提供保证, 1,500.00 万元由本公司为下属子公司南京海欣丽宁服饰有限公司提供保证, 1,300.00 万元由本公司为下属子公司南京海欣丽宁长毛绒有限公司提供保证。

6.20.5 短期借款年末数比年初数减少 69,318,894.04 元, 减少比例为 12.40%, 主要原因为: 归还银行借款所致。

6.21 应付票据

6.21.1 应付票据分类

种类	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	800,000.00	-
合计	<u>800,000.00</u>	<u>-</u>

6.21.2 应付票据年末数比年初数增加 800,000.00 元, 增加比例为 100.00%, 主要原因为: 期末下属子公司对外签发应付票据尚未到期承兑所致。

6.22 应付账款

2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
<u>142,865,609.27</u>	<u>164,129,004.22</u>

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.23 预收款项

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
	23,729,747.01	21,702,125.93

6.23.1 本报告期预收款项中无预收持有本公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

6.24 应付职工薪酬

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,918,331.83	151,754,118.51	142,931,368.46	19,741,081.88
二、职工福利费	-	6,208,443.64	6,208,443.64	-
三、社会保险费	968,736.19	34,951,393.20	35,063,257.63	856,871.76
其中：1.医疗保险费	176,537.76	9,784,735.02	9,770,149.40	191,123.38
2.基本养老保险费	723,742.59	22,213,140.07	22,332,306.17	604,576.49
3.年金缴费	-	-	-	-
4.失业保险费	37,549.73	1,625,775.59	1,630,193.29	33,132.03
5.工伤保险费	17,750.93	623,104.84	624,753.89	16,101.88
6.生育保险费	13,155.18	690,456.48	691,673.68	11,937.98
7.其他	-	14,181.20	14,181.20	-
四、住房公积金	-	5,195,739.00	5,195,739.00	-
五、工会经费和职工教育经费	1,874,444.04	1,904,355.91	2,375,750.18	1,403,049.77
六、非货币福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	1,837,291.45	43,263,425.87	1,976,795.07	43,123,922.25
八、其他	6,039,850.79	42,074.00	50,664.00	6,031,260.79
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	21,638,654.30	243,319,550.13	193,802,017.98	71,156,186.45

应付职工薪酬年末数比年初数增加 49,517,532.15 元, 增加比例为 228.84%, 主要原因为: 上海长毛绒业务搬迁, 计提职工辞退福利所致。

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.25 应交税费

税种	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
增值税	-2,235,858.76	6,189,909.73
营业税	94,075.37	233,513.47
城建税	107,813.41	277,257.54
企业所得税	4,418,515.19	5,118,542.10
个人所得税	52,572.51	-457,227.74
房产税	118,435.56	116,074.38
土地使用税	454,819.67	526,570.67
教育费附加等	114,312.84	335,823.28
合计	<u>3,124,685.79</u>	<u>12,340,463.43</u>

应交税费年末数比年初数减少 9,215,777.64 元，减少比例为 74.68%，主要原因为：本年度应交增值税减少所致。

6.26 应付利息

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
借款利息	<u>796,296.62</u>	<u>981,846.58</u>

应付利息年末数比年初数减少 185,549.96 元，减少比例为 18.90%，主要原因为：本公司期末银行借款减少相应计提应付利息减少所致。

6.27 应付股利

单位名称	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	超过 1 年未支付原因
子公司少数股东股利	<u>1,246,668.73</u>	<u>1,296,783.99</u>	-

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.28 其他应付款

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
	71,504,213.08	105,866,838.03

6.28.1 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

6.28.2 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

对方名称	金额	未偿还原因
洞泾镇政府	8,000,000.00	拆借款展期

6.28.3 金额较大的其他应付款

对方名称	金额	性质或内容
洞泾镇政府	8,000,000.00	资金拆借款
赣州香港工业园开发有限公司	7,989,473.83	工程款
江西青峰医药投资集团有限公司	6,243,957.72	资金拆借款

6.28.4 其他应付款年末数比年初数减少 34,362,624.95 元, 减少比例为 32.46%, 主要原因为: 本年归还金欣联合拆借款 4,500 万元。

6.29 长期借款

种类	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
保证借款	300,000.00	-

期末保证借款 30 万元由本公司为下属子公司江西赣南海欣药业股份有限公司提供保证

长期借款年末数比年初数增加 300,000.00 元, 增加比例为 100.00%, 主要原因为: 本公司下属子公司江西赣南海欣药业股份有限公司本期新增银行借款所致。

6.30 长期应付款

种类	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
维修基金	-	1,205,040.81

长期应付款年末数比年初数减少 1,205,040.81 元, 减少比例为 100.00%, 主要原因为: 本公司下属子公司上海海欣物业有限公司退出小区物业管理, 由此造成维修基金减少。

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.31 专项应付款

拨款项目名称	2012 年 12 月 31 日	本年新增	本年结转	2013 年 12 月 31 日
专项基金款	-	100,000.00	-	100,000.00
技术创新补助款	25,000.00	-	-	25,000.00
合计	25,000.00	100,000.00	-	125,000.00

专项应付款年末数比年初数增加 100,000.00 元, 增加比例为 400.00%, 主要原因为: 本公司下属子公司江西赣南海欣药业股份有限公司增加甲硫氨酸维 B1 产业化专项基金所致。

6.32 股本

项目	2012 年 12 月 31 日	比例%	本年变动增(+)-减(-)	2013 年 12 月 31 日	比例%
1.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	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	-	-	-	-	-
2.无限售条件股份					
(1)人民币普通股	738,206,110.00	61.16%	-	738,206,110.00	61.16%
(2)境内上市的外资股	468,850,582.00	38.84%	-	468,850,582.00	38.84%
(3)境外上市的外资股	-	-	-	-	-
(4)其他	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	1,207,056,692.00	100%	-	1,207,056,692.00	100%
3.股份总数	1,207,056,692.00	100%	-	1,207,056,692.00	100%

本公司股权分置改革方案实施 A 股股权登记日为 2006 年 2 月 9 日。本公司境内法人股 51,150,477 股和 42,210,945 股分别于 2007 年 2 月 9 日和 2009 年 2 月 9 日正式上市流通, 转为人民币普通股。境外法人股 66,193,512 股于 2007 年 6 月 15 日正式上市流通, 转为境内上市外资股。

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.33 资本公积

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
资本溢价(股本溢价)	412,836,395.02	-	-	412,836,395.02
其他资本公积—可供出售金融资产公允价值变动	824,105,783.64	113,490,000.00	68,278,549.07	869,317,234.57
其他资本公积—股权投资准备	95,013,640.35	2,291,586.02	-	97,305,226.37
其他资本公积—投资性房地产	26,014,848.77	-	-	26,014,848.77
其他资本公积—其他	584,967.73	-	-	584,967.73
其他资本公积—原制度资本公积转入	24,864,216.57	-	-	24,864,216.57
合计	<u>1,383,419,852.08</u>	<u>115,781,586.02</u>	<u>68,278,549.07</u>	<u>1,430,922,889.03</u>

本公司董事会 2014 年 4 月 18 日形成决议，拟定 2013 年度的资本公积金转增股本预案为：不进行资本公积转增股本。

6.34 盈余公积

项目	2012 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2013 年 12 月 31 日
法定盈余公积	300,743,401.14	12,335,222.96	-	313,078,624.10
任意盈余公积	71,480,887.70	-	-	71,480,887.70
合计	<u>372,224,288.84</u>	<u>12,335,222.96</u>	<u>-</u>	<u>384,559,511.80</u>

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.35 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-63,938,118.88	
调整年初未分配利润(调增+, 调减-)	-	
调整后年初未分配利润	-63,938,118.88	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	65,392,909.05	
减: 提取法定盈余公积	12,335,222.96	10%
提取任意盈余公积	-	
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	
年末未分配利润	-10,880,432.79	

本公司董事会 2014 年 4 月 18 日形成决议，拟定 2013 年度的利润分配预案为：不分配现金红利，不送红股。

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.36 营业收入及营业成本

6.36.1 营业收入

项目	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	1,218,324,664.60	1,277,014,795.30
其他业务收入	43,319,222.93	34,340,419.26
营业成本	1,026,209,164.91	1,054,806,430.13

6.36.2 主营业务（分行业）

行业名称	2013 年度		2012 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1)纺织业	797,086,515.26	700,310,211.84	917,337,976.76	792,471,806.32
(2)医药业	535,077,373.84	414,656,707.08	504,176,132.18	396,299,496.00
(3)仓储、运输	11,868,289.22	14,630,993.93	13,376,214.56	7,509,305.68
小计	1,344,032,178.32	1,129,597,912.85	1,434,890,323.50	1,196,280,608.00
公司内各业务分部相互抵销	-125,707,513.72	-127,625,384.43	-157,875,528.20	-158,509,345.11
合计	1,218,324,664.60	1,001,972,528.42	1,277,014,795.30	1,037,771,262.89

6.36.3 主营业务（分地区）

地区名称	2013 年度		2012 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆地区	1,228,389,942.55	1,028,051,924.63	1,298,211,493.60	1,075,039,607.20
中国香港地区	113,799,338.41	100,437,391.95	133,265,643.65	118,506,089.36
北美地区	1,842,897.36	1,108,596.27	3,413,186.25	2,734,911.44
抵销	-125,707,513.72	-127,625,384.43	-157,875,528.20	-158,509,345.11
合计	1,218,324,664.60	1,001,972,528.42	1,277,014,795.30	1,037,771,262.89

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.36 营业收入及营业成本（续）

6.36.4 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
上海医药分销控股有限公司	69,704,540.50	5.52%
ITEM HOUSE,INC	45,523,366.25	3.61%
PRESCILLA INTERNATIONAL	36,853,149.96	2.92%
苏州康鑫医药有限公司	26,408,300.02	2.09%
上海市奉贤区中心医院	14,850,024.88	1.18%
合计	<u>193,339,381.61</u>	<u>15.32%</u>

6.37 营业税金及附加

项目	2013 年度	2012 年度	计缴标准
营业税	1,013,778.64	1,115,481.30	5%
城市维护建设税	2,503,290.02	2,477,263.19	1%、5%、7%
教育费附加	1,724,075.05	2,219,778.17	3%、4%
河道费	35,855.93	62,007.83	1%
堤围费	114,635.42	133,987.92	0.13%
其他	22,785.00	5,535.60	
合计	<u>5,414,420.06</u>	<u>6,014,054.01</u>	

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.38 销售费用

项目	2013 年度	2012 年度
职工薪酬	26,053,102.09	21,509,441.00
运输快递费	13,997,506.64	12,634,559.76
差旅费	12,260,199.82	8,809,245.56
销售佣金	2,562,303.02	3,850,217.96
广告费	18,198,124.76	11,344,711.00
租赁及物业费	1,004,201.79	2,436,428.25
会务费	6,813,435.62	9,203,930.88
配置及服务费	1,638,303.73	3,086,263.50
办公费	3,345,665.94	1,758,766.12
报关费	879,716.02	992,930.07
业务宣传费	2,526,055.32	2,542,674.10
打样费	525,696.38	1,069,124.15
展览费	1,077,309.96	2,115,367.34
交际应酬费	1,285,077.16	1,167,257.08
咨询费	619,765.99	1,109,156.37
物料消耗	447,687.43	757,224.96
修理加工费	683,326.08	401,058.20
保险费	156,487.12	431,023.83
通讯费	95,159.49	90,206.87
专利使用费	-	71,572.56
折旧费	303,332.66	384,265.18
水电	120,387.93	132,039.16
低值易耗品	97,678.10	37,628.77
招标费	30,115.28	21,000.00
培训费	108,895.50	541,154.21
装修费	17,100.00	1,350.00
开发费	421,195.51	264,395.79
其他	840,380.60	2,023,816.13
合计	96,108,209.94	88,786,808.80

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.39 管理费用

项目	2013 年度	2012 年度
职工薪酬	79,353,954.26	61,370,237.14
辞退福利	43,649,136.02	2,470,816.98
折旧费	15,835,459.17	17,416,915.34
税金	7,275,713.09	6,401,666.74
交际应酬费	4,531,891.35	5,988,531.83
差旅费	4,684,971.26	4,707,785.14
无形资产摊销	2,309,614.28	3,882,735.07
办公费	3,714,098.52	3,724,158.20
水电费	3,260,490.84	3,467,964.30
运输费	5,853,352.39	2,771,872.10
停工损失	-	117,745.97
中介机构费	4,191,466.75	4,228,854.71
修理费	2,170,470.57	2,111,480.74
研究开发费	8,474,764.15	5,924,221.16
坏账损失	2,845,515.29	31,454.00
租赁费	3,384,584.99	2,575,187.13
董事会费	2,661,361.09	2,458,443.13
会务费	853,742.35	465,858.22
保险费	1,465,094.33	1,262,867.49
物料消耗	791,164.75	1,336,556.31
通讯费	538,124.01	846,742.30
存货盘亏(盘盈)	-349,097.56	39,814.16
工会经费	1,070,423.48	735,985.24
车辆费	1,183,252.64	997,284.00
劳防	1,527,650.59	1,950,690.76
物业费	1,083,501.47	363,747.17
服务管理费	1,825,598.44	1,655,300.91
低值易耗品摊销	238,951.57	551,664.81
其他资产摊销	128,271.00	218,673.53
展览会费	603,705.93	427,556.83
排污费	166,194.88	171,413.28
存货损失	88,261.59	117,697.81
教育经费	141,089.00	53,040.00
职工培训费	275,300.18	187,958.54
劳务费	50,000.00	102,000.00
诉讼费	370,577.00	116,000.00

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.39 管理费用 (续)

项目	2013 年度	2012 年度
信息披露费	917,478.40	617,957.50
绿化养路费	54,866.00	83,178.36
其他	3,489,734.46	3,034,128.82
合计	210,710,728.53	144,986,185.72

管理费用本年发生数比上年发生数增加 65,724,542.81 元, 同比增长 45.33%, 主要原因为: 本年计提长毛绒业务人员辞退福利和管理人员薪酬增加所致。

6.40 财务费用

项目	2013 年度	2012 年度
利息支出	35,583,278.29	48,718,844.02
减: 利息收入	3,309,854.96	3,185,096.13
利息净支出/(净收益)	32,273,423.33	45,533,747.89
加: 汇兑净损失/(净收益)	4,280,884.31	109,472.47
手续费及其他	1,252,288.04	1,632,508.49
合计:	37,806,595.68	47,275,728.85

财务费用本年发生数比上年发生数减少 9,469,133.17 元, 同比减少 20.03%, 主要原因为: 银行借款下降导致利息支出减少所致。

6.41 资产减值损失

项目	2013 年度	2012 年度
一、坏账损失	1,689,247.67	4,783,404.15
二、存货跌价损失	-606,443.97	2,360,078.37
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	569,750.00	1,139,250.00
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合计	1,652,553.70	8,282,732.52

资产减值损失本年发生数比上年发生数减少 6,630,178.82 元, 同比减少 80.05%, 主要原因为: 本年末末应收款项和存货资产未发生大额减值迹象导致减值准备计提同比减少所致。

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.42 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2013 年度	2012 年度
交易性金融资产	602,200.02	205,472.29
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	-
按公允价值计量的投资性房地产	6,543,047.45	7,201,283.63
合计	<u>7,145,247.47</u>	<u>7,406,755.92</u>

6.43 投资收益

6.43.1 投资收益明细情况

项目	2013 年度	2012 年度
成本法核算的长期股权投资收益	1,062,424.70	1,062,424.70
权益法核算的长期股权投资收益	53,348,504.56	40,477,928.43
处置长期股权投资产生的投资收益	-	8,039,188.87
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	35,153.44	90,501.23
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	31,300,000.00	16,710,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,384,077.92	164,092.92
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	103,072,992.33	32,177,024.46
其他	113,725.26	-62,176.52
合计	<u>190,316,878.21</u>	<u>98,658,984.09</u>

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.43 投资收益(续)

6.43.2 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2013 年度	2012 年度
上海市松江九峰实验学校	150,000.00	150,000.00
上海信谊万象药业股份有限公司	312,424.70	312,424.70
海宁顺龙染整有限公司	600,000.00	600,000.00
合计	<u>1,062,424.70</u>	<u>1,062,424.70</u>

6.43.3 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2013 年度	2012 年度
上海金欣联合发展有限公司	16,385,611.36	13,790,923.51
长信基金管理有限责任公司	14,864,998.42	15,133,747.97
江苏苏中药业集团股份有限公司	16,309,704.99	12,330,605.40
上海鑫敦实业有限公司	5,536.24	-
上海金硕置业有限公司	631,392.01	48,114.53
上海力敦行房地产经纪有限公司	5,479,615.18	6,486,572.13
上海德药信息科技有限公司	-328,353.64	-292,872.18
江苏海欣申禾纺织股份有限公司	-	-7,019,162.93
合计	<u>53,348,504.56</u>	<u>40,477,928.43</u>

投资收益本年发生数比上年发生数增加 91,657,894.12 元，增加比例为 92.90%，主要原因为：本年长江证
券股票分红和出售比上年同期大幅增加所致。

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.44 营业外收入

6.44.1

项目	2013 年度	2012 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	487,433.78	20,993.59	487,433.78
其中：固定资产处理利得	487,433.78	20,993.59	487,433.78
无形资产处置利得	-	-	-
罚款收入	32,560.00	189,821.01	32,560.00
政府补助	1,763,338.46	6,221,270.00	1,763,338.46
赔款收入	156,304.20	62,069.50	17,895.16
无法支付的应付款项	578,606.51	-	578,606.51
其他	220,583.98	102,233.49	358,993.02
合计	<u>3,238,826.93</u>	<u>6,596,387.59</u>	<u>3,238,826.93</u>

6.44.2 营业外收入本年数比上年数减少 3,357,560.66 元，减少比例为 50.90%，主要原因为：本年取得政府补助比上年同比大幅减少所致。

6.44.3 政府补助明细

项目	2013 年度	2012 年度
与收益相关的政府补助：	-	-
财政补贴	<u>1,763,338.46</u>	<u>6,221,270.00</u>

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.45 营业外支出

项目	2013 年度	2012 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	298,123.89	7,124,652.88	298,123.89
其中：固定资产处置损失	298,123.89	7,124,652.88	163,941.89
无形资产处置损失	-	-	-
赔款支出	15,000.00	20,000.00	15,000.00
罚款支出	679,799.89	444,595.37	679,799.89
捐赠支出	10,000.00	200,000.00	10,000.00
其他	104,764.93	1,160,175.28	104,764.93
合计	<u>1,107,688.71</u>	<u>8,949,423.53</u>	<u>1,107,688.71</u>

营业外支出本年数比上年数减少 7,841,734.82 元，减少比例为 87.62%，主要原因为：本年固定资产处置损失比上年大幅减少所致。

6.46 所得税费用

项目	2013 年度	2012 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,843,680.73	8,611,283.24
本期补（退）上期所得税费用	-548,693.00	448,488.23
递延所得税费用	11,007,012.90	5,091,896.79
合计	<u>17,302,000.63</u>	<u>14,151,668.26</u>

所得税费用本年数比上年数增加 3,150,332.37 元，增加比例为 22.26%，主要原因为：本年母公司留抵亏损弥补完毕结转前期确认的递延所得税资产所致。

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.47 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

6.47.1 2013 年度每股收益

报告期利润	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	0.0542	0.0542
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0198	0.0198

6.47.2 2012 年度每股收益

报告期利润	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	0.0429	0.0429
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0193	0.0193

上述数据采用以下计算公式计算而得:

基本每股收益=PO÷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。

公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下, 稀释每股收益可参照如下公式计算:

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。

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.48 其他综合收益

项目	2013 年度	2012 年度
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	141,862,500.00	357,374,277.91
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	28,372,500.00	89,343,569.47
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	68,278,549.07	-
小 计	45,211,450.93	268,030,708.44
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	3,055,448.03	1,260,360.53
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	763,862.01	315,090.13
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	2,291,586.02	945,270.40
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额	-	-
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-
小 计	-	-
4. 外币财务报表折算差额	-1,866,312.42	712,994.67
减: 处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小 计	-1,866,312.42	712,994.67
5. 其他	236,233.37	51,139,850.05
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	59,058.34	12,784,962.51
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	177,175.03	38,354,887.54
合计	<u>45,813,899.56</u>	<u>308,043,861.05</u>

6.49 现金流量表项目注释

6.49.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2013 年度	2012 年度
政府补助	1,962,138.46	6,221,270.00
利息收入	3,309,854.96	3,185,096.13
租赁收入	7,228,010.68	11,177,379.08
货款保证金	3,078,104.90	-
收到专项拨款	-	389,000.00
收到资金拆借	-	7,000,000.00
收到天马公司欠款	-	10,480,000.00
其他	2,434,275.31	1,451,018.45
合计	<u>18,012,384.31</u>	<u>39,903,763.66</u>

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.49 现金流量表项目注释(续)

6.49.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2013 年度	2012 年度
运输仓储费	19,850,859.03	15,406,431.86
差旅费	16,945,171.08	13,517,030.70
广告及展览费	19,879,140.65	13,887,635.17
销售佣金	2,562,303.02	6,261,650.96
会务费	7,667,177.97	9,669,789.10
交际应酬费	5,816,968.51	7,155,788.91
办公费	7,059,764.46	5,482,924.32
租赁及物业费	5,472,288.25	5,957,112.55
咨询审计等中介费	5,195,428.42	5,403,011.08
业务宣传	2,526,055.32	2,542,674.10
水电费	3,380,878.77	3,861,847.57
装修及修理费	2,870,896.65	3,251,872.54
开发费	8,895,959.66	6,188,616.95
劳防及财产保险	3,149,232.04	3,644,582.08
董事会费	2,661,361.09	2,458,443.13
银行费用	5,533,172.35	1,632,508.49
营业外支出	809,564.82	1,282,718.42
通讯费	633,283.50	1,035,879.00
打样费	525,696.38	1,069,124.15
报关费	879,716.02	992,930.07
车辆及交通费	1,183,252.64	997,284.00
销售服务费	3,463,902.17	641,209.57
排污费	166,194.88	171,413.28
信息披露费	917,478.40	617,957.50
其他	18,825,516.61	12,626,909.81
合计	146,871,262.69	125,757,345.31

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.50 现金流量表补充资料

6.50.1 现金流量表补充资料

项目	2013 年度	2012 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	66,033,477.98	50,764,310.34
加: 资产减值准备	1,652,553.70	8,282,732.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,823,994.23	43,050,254.34
无形资产摊销	2,537,160.55	4,441,729.69
长期待摊费用摊销	1,034,215.96	1,125,711.01
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)	-250,613.03	7,081,344.25
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	115,410.46	21,333.27
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-7,145,247.47	-7,406,755.92
财务费用(收益以“-”号填列)	29,230,581.39	36,069,524.50
投资损失(收益以“-”号填列)	-190,316,878.21	-98,658,984.09
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	7,167,434.95	1,481,734.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	3,865,031.59	3,882,123.12
存货的减少(增加以“-”号填列)	-4,679,946.86	-11,832,238.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-64,330,444.23	-24,245,825.16
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	79,710,558.83	19,943,174.49
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>-35,552,710.16</u>	<u>34,000,168.36</u>
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	289,428,607.22	300,892,457.17
减: 现金的年初余额	300,892,457.17	334,047,197.01
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	<u>-11,463,849.95</u>	<u>-33,154,739.84</u>

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.50 现金流量表补充资料(续)

6.50.2 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	2013 年度	2012 年度
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	800,000.00	1,598,700.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	800,000.00	1,598,700.00
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	800,000.00	1,598,700.00
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	-	293,048.16
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-293,048.16
4. 处置子公司的净资产	-	-13,155,232.59
流动资产	-	123,401.91
非流动资产	-	2,126,819.75
流动负债	-	15,405,454.25
非流动负债	-	-

6.50.3 现金和现金等价物的构成

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
一、现金	289,428,607.22	300,892,457.17
其中: 库存现金	2,391,891.95	4,218,894.73
可随时用于支付的银行存款	264,719,240.53	288,545,633.67
可随时用于支付的其他货币资金	22,317,474.74	8,127,928.77
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	289,428,607.22	300,892,457.17

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

7 关联方及关联交易

7.1 本公司的第一大股东情况

第一大股东名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
上海松江洞泾工业公司	集体企业	中国上海	顾伟	投资开发

第一大股东名称	注册资本	对本企业的持股比例 (%)	对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方
上海松江洞泾工业公司	5,000,000	7.51%	7.51%	上海洞泾经济联合总公司

7.2 本公司的子公司情况 (金额单位为人民币万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
上海海欣长毛绒有限公司	中外合资	制造业	中国上海	陈曙跃
上海海欣化纤有限公司	中外合资	制造业	中国上海	王晓菁
上海海天毛纺有限公司	中外合资	制造业	中国上海	王晓菁
上海海欣物流有限公司	有限公司	制造业	中国上海	陈曙跃
上海海欣进出口有限公司	中外合资	贸易	中国上海	王晓菁
上海海欣建设发展有限公司	有限公司	房地产	中国上海	陈曙跃
西安海欣制药有限公司	中外合资	制造业	中国西安	陈谋亮
上海海欣资产管理有限公司	有限公司	投资	中国上海	陈谋亮
南海海欣长毛绒有限公司	中外合资	制造业	中国南海	刘林华
上海海欣(香港)国际投资有限公司	海外公司	投资	中国香港	俞锋
HGRESOURCESINC	海外公司	贸易	美国	张鸣君
上海东华海欣纺织科技有限公司	有限公司	制造业	中国上海	俞锋
上海海利玩具有限公司	中外合资	制造业	中国上海	王晓菁
江西赣南海欣药业股份有限公司	有限公司	制造业	中国赣州	陈谋亮
上海海昊服装有限公司	中外合资	制造业	中国上海	张鸣君
上海海欣长毛绒服装面料有限公司	中外合资	制造业	中国上海	俞锋
苏州海欣玩具有限公司	中外合资	制造业	中国苏州	王晓菁
上海海欣物业管理有限公司	有限公司	房地产	中国上海	罗金通
上海海欣玩具有限公司	中外合资	制造业	中国上海	王晓菁
上海海欣集团依可贝尔服装有限公司	中外合资	制造业	中国上海	张鸣君
上海海欣(香港)国际贸易有限公司	海外公司	贸易	中国香港	俞锋
上海海欣天津毛织有限公司	中外合资	制造业	中国上海	俞锋
保定海欣长毛绒有限公司	有限公司	制造业	中国保定	刘林华
南京海欣丽宁长毛绒有限公司	中外合资	制造业	中国南京	陈曙跃
南京海欣丽宁服饰有限公司	中外合资	制造业	中国南京	陈曙跃
上海海黄时装有限公司	中外合资	制造业	中国上海	俞锋

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

7 关联方及关联交易 (续)

7.2 本公司的子公司情况 (金额单位为人民币万元) (续)

子公司全称	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
上海海欣长毛绒有限公司	制造毛纺制品	USD1,500	75.00%	100.00%
上海海欣化纤有限公司	制造化学纤维	USD1,300	33.00%	58.00%
上海海天毛纺有限公司	制造毛纺制品	USD550	65.00%	65.00%
上海海欣物流有限公司	储运、管理	USD500	70.00%	100.00%
上海海欣进出口有限公司	进出口业务	USD50	70.00%	100.00%
上海海欣建设发展有限公司	城市综合开发、房地产开发	RMB2,000	60.00%	100.00%
西安海欣制药有限公司	中西药品开发、生产、销售	USD1,500	30.00%	55.00%
上海海欣资产管理有限公司	产业投资、资产受托管理等	RMB9,000	90.00%	100.00%
南海海欣长毛绒有限公司	制造毛纺制品	USD1,200	65.64%	100.00%
上海海欣(香港)国际投资有限公司	投资控股	HKD1,600	100.00%	100.00%
HGRESOURCESINC	产业投资、贸易	USD10	100.00%	100.00%
上海东华海欣纺织科技有限公司	纺织化纤等科技开发	RMB1,000	50.00%	50.00%
上海海利玩具有限公司	制造毛绒玩具	RMB738.30	100.00%	100.00%
江西赣南海欣药业股份有限公司	药品的自产自销	RMB9,000	27.33%	66.67%
上海海昊服装有限公司	设计、生产各类中高档服装	USD100	60.00%	85.00%
上海海欣长毛绒服装面料有限公司	生产各类服装面料	USD1,000	75.00%	100.00%
苏州海欣玩具有限公司	制造毛绒玩具	USD160	75.00%	100.00%
上海海欣物业管理有限公司	物业管理	RMB300	33.34%	100.00%
上海海欣玩具有限公司	制造毛绒玩具	USD200	75.00%	100.00%
上海海欣集团依可贝尔服装有限公司	生产各类织物质料的服装	USD320	42.00%	65.00%
上海海欣(香港)国际贸易有限公司	投资贸易	HKD1,600	100.00%	100.00%
上海海欣天津毛织有限公司	制造毛纺制品	USD1,500	55.00%	55.00%
保定海欣长毛绒有限公司	生产各类服装面料	RMB5,000	60.00%	60.00%
南京海欣丽宁长毛绒有限公司	生产高仿真纤维物面料	USD1200	53.00%	53.00%
南京海欣丽宁服饰有限公司	生产各类织物质料的服装	USD800	53.00%	53.00%
上海海黄时装有限公司	生产各类针织服装	USD221	41.00%	41.00%

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

7 关联方及关联交易 (续)

7.3 本公司的合营和联营企业情况 (金额单位为人民币万元)

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
一、合营企业					
上海金欣联合发展有限公司	有限公司	中国上海	徐文彬	房地产	11,660.00
上海力敦行房地产经纪有限公司	有限公司	中国上海	翁传德	房地产	500.00
上海鑫敦实业有限公司	有限公司	中国上海	葛羽	建筑业	100.00
二、联营企业					
长信基金管理有限责任公司	有限公司	中国上海	田丹	金融业	15,000.00
江苏苏中药业集团股份有限公司	有限公司	中国江苏	唐仁茂	制造业	7,658.00
上海金硕置业有限公司	有限公司	中国上海	胡宗正	房地产	6,300.00
上海德药信息科技有限公司	有限公司	中国上海	陶建平	信息技术业	310.00

被投资单位名称	本公司持股比例 (%)	本公司在被投资单位表决权比例 (%)	2013 年 12 月 31 日 资产总额	2013 年 12 月 31 日 负债总额	2013 年 12 月 31 日 净资产总额	本年 营业收入 总额	本年 净利润
一、合营企业							
上海金欣联合发展有限公司	50.00%	50.00%	142,426.90	41,640.47	100,786.43	7,886.70	3,277.12
上海力敦行房地产经纪有限公司	50.00%	50.00%	2,263.71	417.79	1,845.92	2,294.86	1,095.92
上海鑫敦实业有限公司	50.00%	50.00%	129.30	28.19	101.11	38.57	1.11
二、联营企业							
长信基金管理有限责任公司	34.33%	34.33%	62,213.85	23,566.69	38,647.16	24,800.23	4,396.18
江苏苏中药业集团股份有限公司	25.00%	25.00%	112,759.10	88,423.88	24,335.22	158,313.08	6,438.33
上海金硕置业有限公司	20.00%	20.00%	60,620.57	53,461.01	7,159.57	6,146.73	315.70
上海德药信息科技有限公司	30.00%	30.00%	134.27	36.97	97.30	78.93	-120.28

7.4 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
海宁顺龙染整有限公司	下属子公司占股 46% 的被投资单位	146706831
上海海强投资发展有限公司	下属子公司占股 32.69% 的被投资单位	660746254

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

7 关联方及关联交易(续)

7.5 关联交易情况（金额单位为人民币万元）

7.5.1 采购商品情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2013 年度		2012 年度	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江苏苏中药业集团股份有限公司	采购商品	市场定价	806.68	0.66	611.66	0.58

7.6 关联方应收应付款项（金额单位为人民币万元）

项目名称	关联方	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
其他应收款	海宁顺龙染整有限公司	200.00	39.99
其他应收款	江苏苏中药业集团股份有限公司	-	30.00
其他应收款	上海海强投资发展有限公司	286.00	286.00
应付账款	江苏苏中药业集团股份有限公司	298.08	109.51
其他应付款	上海金欣联合发展有限公司	-	4,500.00

8 或有事项

截至 2013 年 12 月 31 日止，为其纳入合并报表范围的子公司提供借款保证，金额合计为人民币 7,030.00 万元。

除上述事项外，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大的或有事项。

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

9 承诺事项

9.1 抵押资产情况

截至 2013 年 12 月 31 日止, 本公司及下属子公司的抵押借款中, 借款人民币 28,220.00 万元, 美元 2,837,756.00 元(折合人民币 17,301,514.56 元)的抵押物为评估价值人民币 66,291.25 万元的房屋及建筑物和土地使用权。

9.1.1 本公司短期借款人民币 2,850.00 万元, 以本公司的评估后价值为人民币 3,290.00 万元的房屋及建筑物和土地使用权抵押; 另有短期借款 1,650.00 万元, 以本公司的子公司上海海利玩具有限公司评估后价值为人民币 1,900.00 万元的房屋及建筑物和土地使用权抵押; 另有短期借款 8,200.00 万元, 评估后价值为人民币 16,189.00 万元的房屋及建筑物和土地使用权抵押; 另有短期借款 4,700.00 万元, 以本公司的子公司上海海欣长毛绒有限公司评估后价值为人民币 11,776.36 万元的房屋及建筑物和土地使用权抵押。

9.1.2 本公司的子公司西安海欣制药有限公司短期借款人民币 3,000.00 万元, 以其评估后价值为人民币 7,830.32 万元的房屋及建筑物和土地使用权抵押, 并由本公司提供连带担保。

9.1.3 本公司的子公司南海海欣长毛绒有限公司短期借款人民币 1,720.00 万元和美元 837,756.00 元(折合人民币 82.04 万元), 以其评估后价值为人民币 6,888.00 万元的房屋及建筑物和土地使用权抵押。

9.1.4 本公司的子公司江西赣南海欣药业股份有限公司短期借款人民币 1,000.00 万元, 以其评估后价值为人民币 2,325.20 万元的房屋及建筑物和土地使用权抵押。

9.1.5 本公司的子公司南京海欣丽宁服饰有限公司短期借款人民币 4,100.00 万元, 以其评估后价值为人民币 8,863.00 万元的房屋及建筑物和土地使用权抵押, 其中短期借款人民币 1,500.00 万元另由本公司提供连带担保。

9.1.6 本公司的子公司上海海欣集团依可贝尔服装有限公司短期借款美元 2,000,000.00 元 (折合人民币 12,193,800.00 元), 以其评估后价值为人民币 5,200.00 万元的房屋及建筑物和土地使用权抵押。

9.1.7 本公司的子公司上海海黄时装有限公司短期借款人民币 1,000.00 万元, 以其评估后价值为人民币 2,800.00 万元的房屋及建筑物和土地使用权抵押。

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

9 承诺事项(续)

9.2 质押资产情况

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司质押借款人民币 15,000.00 万元，以其持有的 8,750.00 万股长江证券股份有限公司质押。

除上述事项外，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大的承诺事项。

10 资产负债表日后事项

截至本财务报告签发日，除上述事项外，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大的资产负债表日后事项。

11 其他重要事项

11.1 以公允价值计量的资产和负债

项目	2012 年 12 月 31 日	本年公允价值 变动损益	计入权益的累计公 允价值变动	本年计提 的减值	2013 年 12 月 31 日
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)	9,493,671.25	602,200.02	-	-	10,355,176.27
2.衍生金融资产	-	-	-	-	-
3.可供出售金融资产	1,570,740,000.00	-	869,317,234.57	-	1,591,200,000.00
金融资产小计	1,580,233,671.25	602,200.02	869,317,234.57	-	1,601,555,176.27
投资性房地产	380,362,767.46	6,543,047.45	122,830,128.30	-	386,905,814.91
生产性生物资产	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
上述合计	1,960,596,438.71	7,145,247.47	992,147,362.87	-	1,988,460,991.18

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 母公司财务报表主要项目注释

12.1 应收账款

12.1.1 应收账款按种类分析如下:

种类	2013 年 12 月 31 日				2012 年 12 月 31 日			
	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	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
(1) 按款项性质的组合	22,159,722.95	37.29	-	-	22,986,676.36	39.76	-	-
(2) 按款项账龄的组合	37,269,418.13	62.71	7,213,391.00	19.35	34,824,022.44	60.24	6,912,210.19	19.85
组合小计	59,429,141.08	100.00	7,213,391.00	19.35	57,810,698.80	100.00	6,912,210.19	11.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
	59,429,141.08	100.00	7,213,391.00	12.14	57,810,698.80	100.00	6,912,210.19	11.96

12.1.2 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中, 按款项性质组合的应收账款:

单位名称	账面余额	坏账准备	不计提坏账理由
上海海利玩具有限有限公司	14,709,036.95	-	应收子公司款项
上海海欣玩具有限有限公司	3,392,738.47	-	应收子公司款项
苏州海欣玩具有限有限公司	2,506,575.88	-	应收子公司款项
ECOPEL(HX)CO.,LTD	914,680.23	-	应收子公司款项
上海海欣集团依可贝尔服装有限公司	277,742.52	-	应收子公司款项
南京海欣丽宁服饰有限公司	264,835.55	-	应收子公司款项
南京海欣丽宁长毛绒有限公司	94,113.35	-	应收子公司款项
合计	22,159,722.95	-	

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2013 年 12 月 31 日		坏账准备	2012 年 12 月 31 日		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	24,561,867.46	65.91	-	18,639,043.95	53.52	-
1~2 年	3,948,062.79	10.59	394,806.28	7,238,238.08	20.79	723,823.81
2~3 年	2,772,718.80	7.44	831,815.64	3,940,505.73	11.32	1,182,151.70
3 年以上	5,986,769.08	16.06	5,986,769.08	5,006,234.68	14.37	5,006,234.68
合计	37,269,418.13	100.00	7,213,391.00	34,824,022.44	100.00	6,912,210.19

12.1.3 本报告期应收账款中无持本公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 母公司财务报表主要项目注释(续)

12.1 应收账款 (续)

12.1.4 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
上海艾格服饰有限公司	客户	4,947,276.20	1 年以内	8.33
上海升日工业品有限公司	客户	4,474,446.51	1 年以内	7.53
温州宝来宝纺织品有限公司	客户	4,131,241.17	1 年以内	6.95
上海杰蒂玩具有限公司	客户	2,918,298.01	1 年以内	4.91
上海英模特制衣有限公司	客户	1,684,570.43	1 年以内	2.83
合计		18,155,832.32		30.55

12.2 其他应收款

12.2.1 其他应收款按种类分析如下:

种类	2013 年 12 月 31 日				2012 年 12 月 31 日			
	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款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
(1) 按款项性质的组合	621,277,580.74	98.72	-	-	539,743,758.26	98.87	-	-
(2) 按款项账龄的组合	8,050,502.88	1.28	1,160,296.13	14.41	6,145,848.75	1.13	1,009,754.57	16.43
组合小计	629,328,083.62	100.00	1,160,296.13	14.41	545,889,607.01	100.00	1,009,754.57	0.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
	629,328,083.62	100.00	1,160,296.13	0.18	545,889,607.01	100.00	1,009,754.57	0.18

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

12 母公司财务报表主要项目注释(续)

12.2 其他应收款（续）

12.2.2 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按款项性质组合的其他应收款：

单位名称	账面余额	坏账准备	不计提坏账理由
上海海欣天津毛织有限公司	155,210,717.74	-	应收子公司款项
上海海欣长毛绒有限公司	67,344,538.95	-	应收子公司款项
南海海欣长毛绒有限公司	51,413,173.54	-	应收子公司款项
上海海天毛纺有限公司	49,512,858.81	-	应收子公司款项
上海海欣资产管理有限公司	48,118,462.29	-	应收子公司款项
上海海欣长毛绒服装面料有限公司	48,080,543.84	-	应收子公司款项
上海海欣化纤有限公司	35,982,919.86	-	应收子公司款项
上海海昊服装有限公司	34,851,308.77	-	应收子公司款项
上海海欣玩具有限公司	22,011,587.58	-	应收子公司款项
上海海利玩具有限公司	17,983,894.54	-	应收子公司款项
江西赣南海欣药业股份有限公司	15,534,295.55	-	应收子公司款项
上海海欣生物技术有限公司	15,453,106.69	-	应收子公司款项
上海海欣物业管理有限公司	11,950,491.65	-	应收子公司款项
南京海欣丽宁服饰有限公司	10,000,000.00	-	应收子公司款项
上海海欣禹嘉贸易有限公司	9,568,741.96	-	应收子公司款项
上海海黄时装有限公司	7,057,984.93	-	应收子公司款项
上海海欣（香港）国际贸易有限公司	6,909,498.61	-	应收子公司款项
西安海欣制药有限公司	5,144,835.76	-	应收子公司款项
苏州海欣玩具有限公司	3,871,227.16	-	应收子公司款项
保定海欣长毛绒有限公司	2,743,304.81	-	应收子公司款项
上海海欣建设发展有限公司	910,000.00	-	应收子公司款项
上海依可贝尔服装有限公司	638,782.95	-	应收子公司款项
HG RESOURCES. INC	609,690.00	-	应收子公司款项
ECOPEL (HX) COMPANY LIMITED	198,062.75	-	应收子公司款项
南京丽宁长毛绒有限公司	97,552.00	-	应收子公司款项
上海海欣物流有限公司	80,000.00	-	应收子公司款项
合计	<u>621,277,580.74</u>	<u>-</u>	

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 母公司财务报表主要项目注释(续)

12.2 其他应收款(续)

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	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	6,440,660.61	80.00	-	4,662,178.25	75.86	-
1~2 年	166,318.11	2.07	16,631.81	428,371.20	6.97	42,837.12
2~3 年	428,371.20	5.32	128,511.36	126,259.78	2.05	37,877.93
3 年以上	1,015,152.96	12.61	1,015,152.96	929,039.52	15.12	929,039.52
合计	8,050,502.88	100.00	1,160,296.13	6,145,848.75	100.00	1,009,754.57

12.2.3 本报告期其他应收款中无持本公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

12.2.4 其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例 (%)
上海海欣天津毛织有限公司	子公司	155,210,717.74	1 年以内	24.66
上海海欣长毛绒有限公司	子公司	67,344,538.95	1 年以内	10.70
南海海欣长毛绒有限公司	子公司	51,413,173.54	1 年以内	8.17
上海海天毛纺有限公司	子公司	49,512,858.81	1 年以内	7.87
上海海欣资产管理有限公司	子公司	48,118,462.29	1 年以内	7.65
合计		371,599,751.33		59.05

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

12 母公司财务报表主要项目注释(续)

12.2 其他应收款（续）

12.2.5 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
上海海欣天津毛织有限公司	子公司	155,210,717.74	24.66
上海海欣长毛绒有限公司	子公司	67,344,538.95	10.70
南海海欣长毛绒有限公司	子公司	51,413,173.54	8.17
上海海天毛纺有限公司	子公司	49,512,858.81	7.86
上海海欣资产管理有限公司	子公司	48,118,462.29	7.64
上海海欣长毛绒服装面料有限公司	子公司	48,080,543.84	7.64
上海海欣化纤有限公司	子公司	35,982,919.86	5.72
上海海昊服装有限公司	子公司	34,851,308.77	5.54
上海海欣玩具有限公司	子公司	22,011,587.58	3.50
上海海利玩具有限公司	子公司	17,983,894.54	2.86
江西赣南海欣药业股份有限公司	子公司	15,534,295.55	2.47
上海海欣生物技术有限公司	孙公司	15,453,106.69	2.45
上海海欣物业管理有限公司	子公司	11,950,491.65	1.90
南京海欣丽宁服饰有限公司	子公司	10,000,000.00	1.59
上海海欣禹嘉贸易有限公司	孙公司	9,568,741.96	1.52
上海海黄时装有限公司	子公司	7,057,984.93	1.12
上海海欣（香港）国际贸易有限公司	子公司	6,909,498.61	1.10
西安海欣制药有限公司	子公司	5,144,835.76	0.82
苏州海欣玩具有限公司	子公司	3,871,227.16	0.62
保定海欣长毛绒有限公司	子公司	2,743,304.81	0.44
上海海欣建设发展有限公司	子公司	910,000.00	0.14
上海依可贝尔服装有限公司	子公司	638,782.95	0.10
HG RESOURCES. INC	子公司	609,690.00	0.10
ECOPEL (HX) COMPANY LIMITED	孙公司	198,062.75	0.03
南京丽宁长毛绒有限公司	子公司	97,552.00	0.02
上海海欣物流有限公司	子公司	80,000.00	0.01
合计		621,277,580.74	98.72

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 母公司财务报表项目附注(续)

12.3 长期股权投资

12.3.1 长期股权投资情况表

被投资单位名称	核算方法	在被投资单位 持股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与 表决权比例不一致的说明
上海海欣长毛绒有限公司	成本法	75.00%	100.00%	子公司持股
上海海欣化纤有限公司	成本法	33.00%	58.00%	子公司持股
上海海天毛纺有限公司	成本法	65.00%	65.00%	
上海海欣物流有限公司	成本法	70.00%	100.00%	子公司持股
上海海欣进出口有限公司	成本法	70.00%	100.00%	子公司持股
上海海欣建设发展有限公司	成本法	60.00%	100.00%	子公司持股
西安海欣制药有限公司	成本法	30.00%	55.00%	子公司持股
上海海欣资产管理有限公司	成本法	90.00%	100.00%	子公司持股
南海海欣长毛绒有限公司	成本法	65.64%	100.00%	子公司持股
上海海欣(香港)国际投资有限公司	成本法	100.00%	100.00%	
HGRESOURCES.INC	成本法	100.00%	100.00%	
上海东华海欣纺织科技发展有限公司	成本法	50.00%	50.00%	
上海海利玩具有限公司	成本法	100.00%	100.00%	
江西赣南海欣药业股份有限公司	成本法	27.33%	66.67%	子公司持股
上海海昊服装有限公司	成本法	60.00%	85.00%	子公司持股
上海海欣长毛绒服装面料有限公司	成本法	75.00%	100.00%	子公司持股
苏州海欣玩具有限公司	成本法	75.00%	100.00%	子公司持股
南京海欣丽宁长毛绒有限公司	成本法	53.00%	53.00%	
南京海欣丽宁服饰有限公司	成本法	53.00%	53.00%	
上海海欣物业管理有限公司	成本法	33.34%	100.00%	子公司持股
上海海欣玩具有限公司	成本法	75.00%	100.00%	子公司持股
上海海欣集团依可贝尔服装有限公司	成本法	42.00%	65.00%	子公司持股
上海海欣(香港)国际贸易有限公司	成本法	100.00%	100.00%	
上海海欣大津毛织有限公司	成本法	55.00%	55.00%	
保定海欣长毛绒有限公司	成本法	60.00%	60.00%	
上海海黄时装有限公司	成本法	41.00%	41.00%	
上海金欣联合发展有限公司	权益法	50.00%	50.00%	
江苏苏中药业集团股份有限公司	权益法	25.00%	25.00%	
长信基金管理有限责任公司	权益法	34.33%	34.33%	
上海力敦行房地产经纪有限公司	权益法	50.00%	50.00%	
上海鑫敦实业有限公司	权益法	50.00%	50.00%	
上海市松江九峰实验学校	成本法	8.80%	8.80%	
上海信谊万象药业股份有限公司	成本法	3.12%	3.12%	
浙江常山海蕴服装有限公司	成本法	14.21%	14.21%	

上海海欣集团股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 母公司财务报表项目附注(续)
12.3 长期股权投资(续)

12.3.1 长期股权投资情况表(续)

被投资单位名称	初始 投资成本	2012年 12月31日	增减变动	2013年 12月31日	减值准备	本年计提 减值准备	本期 现金红利
上海海欣长毛绒有限公司	93,127,529.14	93,127,529.14	-	93,127,529.14	-	-	-
上海海欣化纤有限公司	35,995,213.38	35,995,213.38	-	35,995,213.38	-	-	-
上海海天毛纺有限公司	29,735,571.48	29,735,571.48	-	29,735,571.48	-	-	-
上海海欣物流有限公司	28,974,250.56	28,974,250.56	-	28,974,250.56	-	-	-
上海海欣进出口有限公司	2,942,590.00	2,942,590.00	-	2,942,590.00	-	-	-
上海海欣建设发展有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	-	12,000,000.00	-	-	-
西安海欣制药有限公司	68,588,741.94	68,588,741.94	-	68,588,741.94	-	-	-
上海海欣资产管理有限公司	81,000,000.00	81,000,000.00	-	81,000,000.00	-	-	-
南海海欣长毛绒有限公司	65,195,155.50	65,195,155.50	-	65,195,155.50	-	-	-
上海海欣(香港)国际投资有限公司	110,724,569.36	110,724,569.36	-	110,724,569.36	-	-	-
HGRESOURCES, INC	827,770.00	827,770.00	-	827,770.00	-	-	-
上海东华海欣纺织科技发展有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-	-
上海海利玩具有限公司	7,960,844.75	7,960,844.75	-	7,960,844.75	-	-	-
江西赣南海欣药业股份有限公司	28,700,000.00	28,700,000.00	-	28,700,000.00	-	-	-
上海海吴服装有限公司	4,966,220.00	4,966,220.00	-	4,966,220.00	4,966,220.00	-	-
上海海欣长毛绒服装面料有限公司	62,077,792.50	62,077,792.50	-	62,077,792.50	-	-	-
苏州海欣玩具有限公司	9,374,891.04	8,870,755.04	-	8,870,755.04	-	-	-
南京海欣丽宁长毛绒有限公司	58,825,259.07	49,924,412.66	-	49,924,412.66	-	-	7,950,000.00
南京海欣丽宁服饰有限公司	35,094,480.00	35,094,480.00	-	35,094,480.00	-	-	-
上海海欣物业管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-	-
上海海欣玩具有限公司	12,415,518.75	12,415,518.75	-	12,415,518.75	-	-	-
上海海欣集团依可贝尔服装有限公司	10,986,864.00	10,986,864.00	-	10,986,864.00	-	-	1,950,000.00
上海海欣(香港)国际贸易有限公司	12,127,435.00	12,127,435.00	-	12,127,435.00	-	-	-
上海海欣天津毛织有限公司	68,701,466.88	68,701,466.88	-	68,701,466.88	-	-	-
保定海欣长毛绒有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00	-	-	-
上海海黄时装有限公司	7,904,799.12	3,597,921.72	-	3,597,921.72	-	-	-
上海金欣联合发展有限公司	127,320,000.00	496,517,865.63	7,414,279.12	503,932,144.75	-	-	8,971,332.24
江苏苏中药业集团股份有限公司	18,000,000.00	48,601,187.33	10,088,381.50	58,689,568.83	-	-	6,250,000.00
长信基金管理有限责任公司	51,495,000.00	116,350,587.56	11,978,407.93	128,328,995.49	-	-	5,149,500.00
上海鑫敦实业有限公司	500,000.00	-	505,536.24	505,536.24	-	-	-
上海力敦房地产经纪有限公司	2,750,000.00	9,939,591.75	-709,976.56	9,229,615.19	-	-	6,189,591.74
上海市松江九峰实验学校	2,500,000.00	2,500,000.00	-	2,500,000.00	-	-	150,000.00
上海信谊万象药业股份有限公司	3,678,176.00	3,678,176.00	-	3,678,176.00	-	-	312,424.70
浙江常山海蕴服装有限公司	665,000.00	665,000.00	-	665,000.00	-	-	-
合计:		1,548,787,510.93	29,276,628.23	1,578,064,139.16	4,966,220.00	-	36,922,848.68

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

12 母公司财务报表主要项目注释(续)

12.4 营业收入及营业成本

12.4.1 营业收入

项目	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	73,343,515.02	89,183,473.17
其他业务收入	54,575,105.12	21,370,866.25
营业成本	121,746,051.92	88,375,404.84

12.4.2 主营业务（分行业）

行业名称	2013 年度		2012 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织业	73,343,515.02	71,937,961.35	89,183,473.17	71,655,508.49

12.4.3 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
上海海欣集团依可贝尔服装有限公司	16,766,487.82	13.11%
上海艾格服饰有限公司	7,191,877.61	5.62%
上海苏太纺织品有限公司	5,548,125.88	4.34%
上海升日工业品有限公司	3,968,652.40	3.10%
上海英模特制衣有限公司	2,958,342.99	2.31%
合计	36,433,486.70	28.48%

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

12 母公司财务报表项目附注(续)

12.5 投资收益

12.5.1 投资收益明细情况

项目	2013 年度	2012 年度
成本法核算的长期股权投资收益	10,362,424.70	1,112,424.70
权益法核算的长期股权投资收益	53,045,466.19	47,741,849.01
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-1,192,018.20
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	50,410.96
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期间取得的投资收益	31,300,000.00	16,710,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,147,500.08	-
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	103,072,992.33	32,177,024.46
其他	-	-
合计	198,928,383.30	96,599,690.93

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

12 母公司财务报表项目附注(续)

12.5 投资收益(续)

12.5.2 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2013 年度	2012 年度
上海市松江九峰实验学校	150,000.00	150,000.00
上海信谊万象药业股份有限公司	312,424.70	312,424.70
南京海欣丽宁长毛绒有限公司	7,950,000.00	-
上海海欣集团依可贝尔服装有限公司	1,950,000.00	650,000.00
合计	<u>10,362,424.70</u>	<u>1,112,424.70</u>

12.5.3 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2013 年度	2012 年度
上海金欣联合发展有限公司	16,385,611.36	13,790,923.51
长信基金管理有限责任公司	14,864,998.42	15,133,747.97
江苏苏中药业集团股份有限公司	16,309,704.99	12,330,605.40
上海力敦行房地产经纪有限公司	5,479,615.18	6,486,572.13
上海鑫敦实业有限公司	5,536.24	-
合计	<u>53,045,466.19</u>	<u>47,741,849.01</u>

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

12 母公司财务报表主要项目注释(续)

12.6 现金流量表补充资料

项目	2013 年度	2012 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	123,352,229.62	65,037,917.43
加: 资产减值准备	451,722.36	4,746,290.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,142,602.73	3,818,867.95
无形资产摊销	-	-
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)	34,856.98	-12,372.20
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)	-710,305.44	-2,075,161.26
财务费用(收益以“-”号填列)	8,327,802.87	19,185,231.70
投资损失(收益以“-”号填列)	-198,928,383.30	-96,599,690.93
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	7,056,304.54	2,255,056.42
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	387,570.28	731,898.40
存货的减少(增加以“-”号填列)	8,182,057.46	-9,012,171.11
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-84,652,900.48	4,495,113.46
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	116,469,449.83	10,967,977.78
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-15,886,992.55	3,538,958.34
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	108,028,610.36	99,526,004.35
减: 现金的年初余额	99,526,004.35	99,572,696.77
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	8,502,606.01	-46,692.42

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

13 补充资料

13.1 当期非经常性损益明细表

项目	2013 年度	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	189,309.89	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	
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	1,763,338.46	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	-	
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	-49,928,365.65	
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	105,059,270.27	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	6,543,047.45	
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	178,489.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	-21,459,952.61	
少数股东权益影响额（税后）	-795,117.44	
合计	41,550,020.24	

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

13 补充资料 (续)

13.2 净资产收益率及每股收益

报告期净利润	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	2.23%	0.0542	0.0542
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	0.81%	0.0198	0.0198

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

其中: P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产; Ei 为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; Ej 为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; M0 为报告期月份数; Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数; Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数; Ek 为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; Mk 为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。

13.3 公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

13.3.1 应收票据年末数比年初数减少 2,514,310.49 元, 减少比例为 24.78%, 主要原因为: 本期末留存未承兑和背书票据比期初留存减少所致。

13.3.2 其他应收款年末数比年初数增加 8,692,805.71 元, 增加比例为 25.66%, 主要原因为: 本期应收丽达贸易欠款增加 606.00 万元所致。

13.3.3 预付账款年末数比年初数减少 8,348,028.18 元, 减少比例为 26.62%, 主要原因为: 本公司下属海欣医药公司和丽宁服饰公司收到上期采购商品所致。

13.3.4 在建工程年末数比年初数增加 12,777,338.21 元, 增加比例为 50.49%, 主要原因为: 本公司下属子公司赣南海欣公司新区厂房建设增加及新生产线工程增加所致。

13.3.5 递延所得税资产年末数比年初数减少 7,167,434.95 元, 减少比例为 47.19%, 主要原因为: 本公司留抵亏损额减少转回已确认递延所得税资产所致。

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

13 补充资料 (续)

13.3 公司主要会计报表项目的异常情况及其原因说明 (续)

13.3.6 短期借款年末数比年初数减少 69,318,894.04 元, 减少比例为 12.40%, 主要原因为: 归还银行借款所致。

13.3.7 应付票据年末数比年初数增加 800,000.00 元, 增加比例为 100.00%, 主要原因为: 期末下属子公司对外签发应付票据尚未到期承兑所致。

13.3.8 应付职工薪酬年末数比年初数增加 49,517,532.15 元, 增加比例为 228.84%, 主要原因为: 上海长毛绒业务搬迁, 计提职工辞退福利所致。

13.3.9 应交税费年末数比年初数减少 9,215,777.64 元, 减少比例为 74.68%, 主要原因为: 本年度应交增值税减少所致。

13.3.10 应付利息年末数比年初数减少 185,549.96 元, 减少比例为 18.90%, 主要原因为: 本公司期末银行借款减少相应计提应付利息减少所致。

13.3.11 长期借款年末数比年初数增加 300,000.00 元, 增加比例为 100.00%, 主要原因为: 本公司下属子公司江西赣南海欣药业股份有限公司本期新增银行借款所致。

13.3.12 长期应付款年末数比年初数减少 1,205,040.81 元, 减少比例为 100.00%, 主要原因为: 本公司下属子公司上海海欣物业有限公司退出小区物业管理, 由此造成维修基金减少。

13.3.13 专项应付款年末数比年初数增加 100,000.00 元, 增加比例为 400.00%, 主要原因为: 本公司下属子公司江西赣南海欣药业股份有限公司增加甲硫氨酸维 B1 产业化专项基金所致。

13.3.14 管理费用本年发生数比上年发生数增加 65,724,542.81 元, 同比增长 45.33%, 主要原因为: 本年计提长毛绒业务人员辞退福利和管理人员薪酬增加所致。

13.3.15 财务费用本年发生数比上年发生数减少 9,469,133.17 元, 同比减少 20.03%, 主要原因为: 银行借款下降导致利息支出减少所致。

13.3.16 资产减值损失本年发生数比上年发生数减少 6,630,178.82 元, 同比减少 80.05%, 主要原因为: 本年末应收账款和存货资产未发生大额减值迹象导致减值准备计提同比减少所致。

13.3.17 投资收益本年发生数比上年发生数增加 91,657,894.12 元, 增加比例为 92.90%, 主要原因为: 本年长江证券股票分红和出售比上年同期大幅增加所致。

13.3.18 营业外收入本年数比上年数减少 3,357,560.66 元, 减少比例为 50.90%, 主要原因为: 本年取得政府补助比上年同比大幅减少所致。

13.3.19 营业外支出本年数比上年数减少 7,841,734.82 元, 减少比例为 87.62%, 主要原因为: 本年固定资产处置损失比上年大幅减少所致。

13.3.20 所得税费用本年数比上年数增加 3,150,332.37 元, 增加比例为 22.26%, 主要原因为: 本年母公司留抵亏损弥补完毕结转前期确认的递延所得税资产所致。

上海海欣集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

14 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

上海海欣集团股份有限公司

法定代表人：俞锋

主管会计工作的负责人：杨爱民

会计机构负责人：陈爱敏

日期：2014 年 4 月 18 日

第十一节 备查文件目录

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

董事长：俞锋
上海海欣集团股份有限公司
2014 年 4 月 22 日