

公司代码：600843 900924

公司简称：上工申贝 上工 B 股

上工申贝（集团）股份有限公司 2014 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人张敏、主管会计工作负责人李嘉明 及会计机构负责人（会计主管人员）赵立新声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2014 年度公司实现合并净利润为 236,751,801.94 元，其中归属于母公司所有者的净利润为 197,616,061.21 元。

根据《公司章程》规定，在提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。由于当年利润未能弥补以前年度亏损，公司不提取法定公积金。母公司当期净利润为 98,834,484.65 元，加上 2014 年初未分配利润为-336,535,478.73 元，本年度末实际可供分配利润为-237,700,994.08 元。鉴于母公司可供分配利润为负数，因此 2014 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

本公司2014年年度报告涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目 录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义及重大风险提示..... | 3 |
| 第二节 | 公司简介..... | 4 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要..... | 6 |
| 第四节 | 董事会报告..... | 8 |
| 第五节 | 重要事项..... | 26 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 34 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 40 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 41 |
| 第九节 | 公司治理..... | 48 |
| 第十节 | 内部控制..... | 51 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 52 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 130 |

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|---------------|---|--|
| 上工申贝、公司、本公司 | 指 | 上工申贝（集团）股份有限公司 |
| 浦东国资委 | 指 | 上海市浦东新区国有资产监督管理委员会，系上工申贝（集团）股份有限公司之控股股东及实际控制人。 |
| 上工欧洲 | 指 | 上工（欧洲）控股有限责任公司 |
| DA 公司 | 指 | Dürkopp Adler Aktiengesellschaft，即杜克普爱华股份公司，系德国上市公司，由上工申贝（集团）股份有限公司之子公司上工（欧洲）控股有限责任公司持有其约 94.01 的股权。 |
| 百福公司 | 指 | PFaff Industriesysteme und Maschinen Aktiengesellschaft（即德国百福工业系统及机械股份公司） |
| 德国凯尔曼公司及其关联公司 | 指 | KSL Keilmann Sondermaschinenbau GmbH、KSE GmbH、KSA Verwaltungs GmbH、KSA GmbH & Co. KG |
| KSL 公司 | 指 | KSL Keilmann Sondermaschinenbau GmbH（即德国 KSL 特种机械制造有限责任公司） |
| DAP 上海 | 指 | 杜克普百福贸易（上海）有限公司 |
| DA 苏州 | 指 | 杜克普爱华缝制设备（苏州）有限公司 |
| 上工蝴蝶、上工蝴蝶公司 | 指 | 上海上工蝴蝶缝纫机有限公司 |
| 立信会计师事务所 | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 报告期 | 指 | 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日 |
| 报告期后 | 指 | 2015 年 1 月 1 日至本报告披露日 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元，中国法定流通货币单位 |
| 欧元 | 指 | 欧盟统一货币单位 |

二、 重大风险提示

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“董事会报告”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

第二节 公司简介

一、 公司信息

| | |
|-----------|---------------------------|
| 公司的中文名称 | 上工申贝（集团）股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 上工申贝 |
| 公司的外文名称 | Shang Gong Group Co., Ltd |
| 公司的外文名称缩写 | ShangGong Group |
| 公司的法定代表人 | 张敏 |

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|-----------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 上工申贝 | 600843 | 上工股份、工缝股份 |
| B股 | 上海证券交易所 | 上工B股 | 900924 | 工缝B股 |

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 注册登记日期 | 2014年7月31日 |
| 注册登记地点 | 上海市浦东新区世纪大道1500号东方大厦12楼A-D室 |
| 企业法人营业执照注册号 | 310000400080303 |
| 税务登记号码 | 国地沪税字 310115132210544 |
| 组织机构代码 | 13221054-4 |

（二）公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2010 年年度报告公司基本情况

（三）公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务一直为缝制设备制造行业，报告期未发生变化。经营业务涉及缝制设备、办公机械、影像器材和商贸流通等领域。

（四）公司上市以来,历次控股股东的变更情况

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

目前，公司的控股股东暨实际控制人为上海市浦东新区国有资产监督管理委员会。

七、 其他有关资料

| | | |
|-------------------|------------|-----------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 上海市南京东路 61 号 4 楼 |
| | 签字会计师姓名 | 李萍、李悦 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 申万宏源证券承销保荐有限责任公司 |
| | 办公地址 | 上海市常熟路 171 号 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 黄学圣、冯震宇 |
| | 持续督导的期间 | 2014 年 3 月 28 日至 2015 年 12 月 31 日 |

因申银万国证券股份有限公司发行股票吸收合并宏源证券股份有限公司的重组事宜，原申银万国的证券承销与保荐（国债、非金融企业债务融资工具、政策性银行金融债、企业债承销业务除外）以及与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问业务由申万宏源证券承销保荐有限责任公司承接（详见公司临 2015-002 号公告）。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2014年 | 2013年 | | 本期比上年同期增减(%) | 2012年 | |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 营业收入 | 1,971,244,833.88 | 1,813,934,688.16 | 1,813,934,688.16 | 8.67 | 1,506,126,050.61 | 1,506,126,050.61 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 197,616,061.21 | 79,552,024.19 | 79,552,024.19 | 148.41 | 41,686,253.70 | 41,686,253.70 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 74,094,778.99 | 38,502,021.64 | 38,502,021.64 | 92.44 | 28,831,010.92 | 28,831,010.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 101,603,959.96 | 69,806,628.03 | 69,806,628.03 | 45.55 | 138,676,454.10 | 138,676,454.10 |
| | 2014年末 | 2013年末 | | 本期末比上年同期末增减(%) | 2012年末 | |
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,596,085,177.75 | 795,894,186.10 | 795,894,186.10 | 100.54 | 704,345,823.10 | 729,473,292.70 |
| 总资产 | 2,732,574,497.28 | 2,047,916,471.17 | 2,047,916,471.17 | 33.43 | 1,626,633,348.69 | 1,608,451,075.09 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2014年 | 2013年 | | 本期比上年同期增减(%) | 2012年 | |
|-------------------------|---------|---------|---------|--------------|--------|--------|
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.3774 | 0.1772 | 0.1772 | 117.55 | 0.0929 | 0.0929 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.3774 | 0.1772 | 0.1772 | 117.55 | 0.0929 | 0.0929 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.1415 | 0.0858 | 0.0858 | 53.26 | 0.0642 | 0.0642 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 14.3895 | 10.6907 | 10.6907 | 增加3.70个百分点 | 5.8147 | 5.7978 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 5.3953 | 5.1742 | 5.1742 | 增加0.22个百分点 | 4.0216 | 4.0099 |

二、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2014 年金额 | 附注（如适用） | 2013 年金额 | 2012 年金额 |
|---|----------------|---------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | 104,418,371.04 | | 38,149,700.05 | 12,256,764.82 |
| 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 | 2,718,674.99 | | 3,203,590.00 | 1,086,000.00 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 28,259,539.60 | | -58,593.34 | 825,269.83 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -10,606,002.10 | | 1,015,375.75 | 80,120.28 |
| 少数股东权益影响额 | | | -515,414.86 | -593,981.33 |
| 所得税影响额 | -1,269,301.31 | | -744,655.05 | -798,930.82 |
| 合计 | 123,521,282.22 | | 41,050,002.55 | 12,855,242.78 |

四、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 1、交易性金融资产 | 277,479.87 | | -177,479.87 | 233,423.39 |
| 2、可供出售金融资产 | 85,012,121.56 | 89,648,607.58 | 6,416,286.02 | 4,124,167.65 |
| 合计 | 85,289,601.43 | 89,648,607.58 | 6,238,806.15 | 4,357,591.04 |

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年，我国发展面临的国际国内环境复杂严峻，全球经济复苏艰难曲折，主要经济体走势分化。国内经济下行压力持续加大，多重困难和挑战相互交织，经济发展呈现总体平稳，稳中有进的局面。我国缝制机械产品出口总体相较于上年同比呈现稳定增长趋势，特别是自动工业缝纫机出口保持较好增长，行业工业缝纫机出口产品结构进一步优化。但近几年由于国内劳动力成本上升等多种因素影响，不少服装加工企业转移到劳动力成本更低的东南亚和南亚地区。在国内服装企业设备采购需求下滑、缝制设备市场内冷外热和企业去库存行为的博弈下，2014 年行业企业生产节奏普遍放缓，行业的大部分企业面临下行压力。我国缝制机械的国内市场需求从高速转向中低速增长，低速运行成为我国缝制机械行业发展的新常态，公司未来发展面临严峻的挑战，但也存在产业结构调整过程中自动化机器需求上升的机遇。面对复杂的外部环境，公司上下齐心协力，迎难而上，取得了可喜的经营业绩。

2014 年期末资产总额 273,257 万元，比上年末 204,792 万元，增加 68,465 万元，增幅 33.43%，主要是公司本期非公开发行股票募集资金 6.71 亿元所致；负债总额为 109,641 万元，比上年末 111,812 万元，减少 2171 万元，下降 1.94%。

报告期内，公司实现营业收入 197,124 万元，同比增加 8.67%，主要是缝制设备收入增加 10.21%；营业利润 19,497 万元，同比增幅 35.02%；归属于上市公司股东的净利润为 19,762 万元，同比增幅 148.41%，主要因为上工欧洲公司经营良好和国内子公司经营业绩改善，以及公司临潼路土地使用权被政府收储，产生一定的非经常性收益。

回顾 2014 年，公司主要开展了以下几方面的工作：

一、顺利完成定增融资，募投项目有序展开

公司从 2013 年初开始筹备非公开发行股票融资工作，在基本完成申报的基础上，2014 年初公司全力积极推进，顺利获得中国证监会批准，于 3 月底完成向 7 家战略投资者的非公开发行工作，募集资金总计 6.71 亿元。随着募集资金的到位，完成了前期投入自有资金的置换工作，各募投项目稳步有序展开，其中通过上工欧洲投资德国百福公司和 KSL 公司项目投资并购后的协同整合有序推进，已经初见成效，其他募集资金投资项目也在按计划稳步推进当中。

随着非公开发行的完成，使公司的现金流量、资产质量、偿债能力等财务指标得以明显改善，资产结构更趋合理，提升了公司的整体规模和行业地位，使公司整体实力和竞争力显著增强，为公司的长远发展和战略目标的实现打下坚实的基础，对公司的可持续发展具有重要意义。

二、积极推进全球资源整合，协同效应初见成效

2014 年公司继续坚持国际化经营发展战略，推进实施上工欧洲整合，对旗下各品牌产品策略和市场营销实行统一管理，对各企业的研发、生产、采购等经营活动和财务、人力资源、信息系统等管理方面资源共享，优势互补，最大限度地发挥三家公司协同效应，提高经济效益，取得较好的投资回报。

为了更有利于推进上工欧洲各子公司之间的整合，更大发挥协同效应，公司在 2014 年回购了 DA 公司 29% 的股权；同时为了更好的实施国内外联动，从中捷公司收购了其所持有的 DA 苏州公司 51% 的股权。公司通过内部整合重组继续推进全球化经营战略，使得海外子公司的经营性利润大幅增长，同时为发展中国制造打下了良好的基础。

三、加大产品研发力度，提升品牌影响力

公司一如既往地坚持科技引领、创新发展的战略，高度重视新品研发和技术创新工作，不断加大新产品研发力度，加强品牌建设，提高品牌影响力。公司不断加大科研投入，提升技术创新能力。在公司的统一领导下，通过上工欧洲协调各子公司联合研发，确立各品牌的优势产品和研发方向，不断满足市场需求。通过欧亚联动，扩大和提升中国制造的创新能力和技术转移，同时提高国产品牌的技术水平。通过以蝴蝶品牌为抓手，促进家用多功能缝纫机的可持续发展，强化品牌建设，注重现代化家用多功能机新品研发，进一步提升蝴蝶品牌的市场声誉。

四、推进营销模式创新，积极拓展市场份额

2014 年公司大力推进全球化销售网络的建设，重组建立统一的市场营销平台和各区域营销中心，形成分区域、当地化的营销管理体系。在公司的统一领导和协调下，各品牌共享销售网络和资源，避免内部竞争和重复建设。

DA 公司 2014 年再创新高，销售额、新增订单和税前利润均明显增加，营业收入、税前利润大幅增加。重组后的 DAP 上海公司在 2014 年积极拓展市场份额，销售成绩显著，取得多项大订单，在中厚料机方面的销售继续向好，同比增长 50% 以上。上工蝴蝶公司创新销售理念与模式，拓展多元化家用机的销售渠道，在天猫、京东商城、一号店等网络平台成立了蝴蝶家用多功能缝纫机旗舰店并在“东方 CJ”电视导购系统正式上线，使蝴蝶产品拓展到电商领域，在取得良好销售业绩的同时，对宣传蝴蝶品牌和扩大产品影响力效果显著。

五、积极推进企业转型升级，提高盈利能力

2014 年公司继续推进产业转型发展和产品结构调整，对于盈利状况不佳的非缝制业务加快转型调整及梯度转移，通过创新经营和业务模式，进一步摆脱困境，增强盈利能力，取得了一定的成效。各子公司在充分调研分析的基础上，寻找适合自身特点和优势的经营模式，做精做强。对于不符合公司战略目标和规划的产业，继续加大调整转型发展或清理退出的力度。

影机厂于 2014 年上半年完成场地搬迁并实现转型，原有办公机械业务并入申贝进出口公司，同时与 DA 制造公司合并，与百福公司、KSL 公司合作，开始进行自动缝制工作站的试制和研发。感光厂由于政府土地收储，2014 年已经完成地块转让交易，逐步实施易地生产员工安置。

六、加强企业内部控制，增强公司竞争力

公司进一步完善管理架构，摸索与公司特点和发展要求相适应的管理模式和内控体系，确保信息畅通、管理高效，不断提高抗风险能力，规范公司运作，增强公司竞争力。公司根据自身实际情况，从两个层面上推进了内控体系建设以及监督机制完善工作。2014 年公司重点加强了对境外子公司内控管理建设和监督检查工作，确保境外公司规范经营，维护资产权益，防止资产流失，有效控制风险。

过去的 2014 年，是公司推进募集资金投资项目全面实施、奠定业务发展的扎实基础、为公司实现可持续发展而努力奋斗的一年。从各项经济指标来看，达到公司近年最好水平，既定目标和任务基本实现，整合与转型已初见成效。在肯定 2014 年工作成绩的同时，公司经营工作中，还存在着一些比较突出的问题，主要表现在：一是随着公司的发展壮大，人才的缺乏显得愈加严峻，经营者选聘和激励考核未能实现完全市场化，对公司的可持续稳定发展存在阻碍。二是国内企业产品盈利能力不强，欧亚联动亟待加强。三是随着海外子公司占公司业务比重的加大，如何优化对海外子公司风险管控及管理模式有待摸索。

（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 | 1,971,244,833.88 | 1,813,934,688.16 | 8.67 |
| 营业成本 | 1,368,150,933.75 | 1,296,513,813.16 | 5.53 |
| 销售费用 | 236,863,062.33 | 195,811,904.08 | 20.96 |
| 管理费用 | 201,143,590.02 | 196,541,758.56 | 2.34 |
| 财务费用 | 11,394,584.70 | 26,305,480.06 | -56.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 101,603,959.96 | 69,806,628.03 | 45.55 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -517,685,432.55 | -224,390,206.30 | -130.71 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 590,951,936.01 | 137,394,297.33 | 330.11 |
| 研发支出 | 43,697,065.40 | 54,928,206.42 | -20.45 |

2 收入

（1）驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司实现营业收入 197,124 万元，同比增加 8.67%。主要因为公司通过海内外企业内部整合重组，推进全球化经营战略。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

报告期内，公司控股子公司上工欧洲公司坚持不懈地开拓汽车制造业和家居装饰业领域工业机业务，并在焊接技术、纤维复合材料和纺织品的加工等领域得到拓展，公司缝制设备销售收入同比增加 10.21%。

公司工业缝纫机生产量和销售量分别为 31,388 台（套）和 54,852 台（套）；公司家用缝纫机销量为 506,482 台，其中现代家用多功能缝纫机销量达到 94,286 台。

(3) 新产品及新服务的影响分析

公司高度重视新产品的研发和创新。DA 公司 2014 年申请发明专利 21 项、实用心性专利 4 项，技术水平继续处于行业领先地位。在上袖缝纫技术领域，DA 公司完成了 610 型袖山预融和上纤条缝制工作站、630 型袖山预融缝制工作站的研发；针对袖口的预缝制，为了满足亚洲市场日益增长的需求，DA 公司重启并完成 971 型袖口预缝并切边自动缝制单元的研发；此外，DA 公司还着眼于休闲服装市场，研发了 906 型牛仔裤贴袋机，用于 5 个口袋的牛仔裤缝制；针对中厚料的缝制，新品 967 型平缝厚料机、969 型筒式底板厚料机既可作为 H-Types 筒式底板机型的变体，也可作为 H-Types 长臂机型的变体，是 DA 公司在中厚料缝制技术上又一突破。百福公司在 2014 年完成 3791 型记录缝纫单元（柱式底板机头）、3590 型程控花样机、3590 型曲折缝程控花样机、4507 型专用焊接机等四款新品的研发。同时，牛仔系列自动缝纫单元的研发也有进展。KSL 公司在 2014 年继续发挥其在自动化控制领域的研发优势，完成了汽车顶棚卷帘专用缝制设备、CNC 自动缝制设备的缝纫模板更换工作台、轮胎帘布专用自动缝制设备以及机器人控制碳纤维复合材料铺丝机、焊接机等研发工作。公司积极推进自动缝纫工作站的国内组装，开发与缝制相关联的缝制设备单元，自主设计开发了双头自动多功能模版机等新产品。同时公司还注重现代多功能家用缝纫机的设计开发工作，推出多款新机型，有力促进了市场销售。

(4) 主要销售客户的情况

单位：万元 币种：人民币

| | |
|---------------|--------|
| 前五名销售客户销售金额合计 | 23,437 |
| 占销售总额比重（%） | 11.89 |

3 成本**(1) 成本分析表**

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|--------|----------------|-------------|----------------|---------------|------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 缝制设备 | 材料 | 584,755,250.05 | 43.63 | 555,660,781.80 | 43.94 | 5.24 | |
| | 人工 | 236,493,358.50 | 17.65 | 237,062,911.14 | 18.74 | -0.24 | |
| | 折旧 | 39,831,849.25 | 2.97 | 31,667,652.26 | 2.50 | 25.78 | |
| | 制造费用 | 102,539,695.06 | 7.65 | 80,749,263.24 | 6.38 | 26.99 | |
| | 合计 | 963,620,152.86 | 71.90 | 905,140,608.44 | 71.57 | 6.46 | |
| 出口贸易 | | 273,188,987.39 | 20.38 | 262,054,227.82 | 20.72 | 4.25 | |
| 办公机械 | 材料 | 58,211,035.54 | 4.34 | 51,057,757.28 | 4.04 | 14.01 | |
| | 人工 | 9,580,529.75 | 0.71 | 5,862,683.01 | 0.46 | 63.42 | |
| | 折旧 | 559,581.20 | 0.04 | 634,730.90 | 0.05 | -11.84 | |
| | 制造费用 | 3,571,606.59 | 0.27 | 6,333,934.33 | 0.37 | -43.61 | |
| | 合计 | 71,922,753.08 | 5.37 | 63,889,105.52 | 5.05 | 12.57 | |

| | | | | | | | |
|------|------|---------------|------|---------------|------|--------|--|
| 影像材料 | 材料 | 19,391,987.71 | 1.45 | 22,904,920.03 | 1.81 | -15.34 | |
| | 人工 | 2,259,918.81 | 0.17 | 2,707,544.27 | 0.21 | -16.53 | |
| | 折旧 | 1,499,796.77 | 0.11 | 1,062,487.61 | 0.08 | 41.16 | |
| | 制造费用 | 4,183,582.49 | 0.31 | 3,392,702.31 | 0.27 | 23.31 | |
| | 合计 | 27,335,285.78 | 2.04 | 30,067,654.22 | 2.38 | -9.09 | |
| 其它 | | 4,195,922.17 | 0.31 | 3,573,306.48 | 0.28 | 17.42 | |

(2) 主要供应商情况

单位：万元 币种：人民币

| | |
|--------------|--------|
| 前五名供应商采购金额合计 | 15,722 |
| 占采购总额比重（%） | 11.40 |

4 费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 | 本期比上年同期增减(%) |
|-------|----------------|----------------|--------------|
| 销售费用 | 236,863,062.33 | 195,811,904.08 | 20.96 |
| 管理费用 | 201,143,590.02 | 196,541,758.56 | 2.34 |
| 财务费用 | 11,394,584.70 | 26,305,480.06 | -56.68 |
| 所得税费用 | 54,757,852.97 | 45,348,330.25 | 20.75 |

注：财务费用本年比上年同期降幅为 56.68%，主要系同比增加汇兑收益所致。

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 | 43,697,065.40 |
| 本期资本化研发支出 | |
| 研发支出合计 | 43,697,065.40 |
| 研发支出总额占净资产比例（%） | 2.67 |
| 研发支出总额占营业收入比例（%） | 2.22 |

(2) 情况说明

报告期内研发支出主要用于上袖缝纫技术、袖口的预缝制、贴袋机、自动锁眼缝纫机、控制及驱动技术领域等自动缝制单元及自动化控制领域。

6 现金流

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 | 本期比上年同期增减(%) | 变化原因 |
|------------------|-----------------|-----------------|--------------|------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 101,603,959.96 | 69,806,628.03 | 45.55 | 注 1 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -517,685,432.55 | -224,390,206.30 | -130.71 | 注 2 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 590,951,936.01 | 137,394,297.33 | 330.11 | 注 3 |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -39,085,212.59 | 1,857,870.91 | -2203.76 | 注 4 |

注 1：主要系销售商品、提供劳务收到的现金同比增加以及支付给职工的现金同比增加等综合影响所致。

注 2：主要系本期购买银行短期人民币结构性存款产品以及同比增加处置固定资产收回的现金等综合影响所致。

注 3：主要系公司本期收到非公开发行股票募集资金以及同比减少银行借款等综合影响所致。

注 4：主要系欧元汇率变动影响所致。

7 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 | 本期比上年同期增减(%) | 变化原因 |
|-------------|----------------|---------------|--------------|------|
| 财务费用 | 11,394,584.70 | 26,305,480.06 | -56.68 | 注 1 |
| 资产减值损失 | 9,929,821.03 | 3,372,279.95 | 194.45 | 注 2 |
| 公允价值变动收益 | -177,479.87 | 848,710.86 | -120.91 | 注 3 |
| 营业外收入 | 112,112,852.67 | 10,480,742.23 | 969.70 | 注 4 |
| 营业外支出 | 15,569,535.84 | 1,421,100.50 | 995.60 | 注 5 |
| 其他综合收益的税后净额 | -39,655,787.46 | 13,301,241.38 | -398.14 | 注 6 |

注 1：主要系同比增加汇兑收益所致。

注 2：主要系同比增加计提应收账款坏账准备、存货跌价准备以及长期股权投资减值准备计提同比减少等综合所致。

注 3：主要系处置交易性金融资产而转回的公允价值变动收益同比减少所致。

注 4：主要系同比增加地快处置收益所致。

注 5：主要系本期核销已破产清算终结的上海双重包缝机有限公司往来款所致。

注 6：主要系外币报表折算差额和可供出售金融资产公允价值变动同比减少所致。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

经公司 2013 年 8 月 20 日召开的 2013 年第三次临时股东大会审议通过公司非公开发行股票(A 股)预案(修订版)，2014 年 2 月 28 日公司非公开发行股票工作获得中国证券监督管理委员会核准，3 月 28 日完成发行工作，实际发行股数 99,702,823 股，发行价格 6.73 元每股，募集资金总额 670,999,998.79 元，扣除发行费用共计 32,791,767.81 元，募集资金净额为 638,208,230.98 元。发行后公司总股本为 548,589,600 股，新增股份锁定期为十二个月。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，公司完成非公开发行股票工作，继续围绕做大做强缝制设备主业，将公司打造成具有核心竞争力、技术全球领先的国际缝制设备龙头企业而努力。公司加快海外公司上工欧洲公司旗下的 DA 公司、百福公司和 KSL 公司的资源整合及欧亚联动战略的推进，加强高端产品的研发与创新，进一步优化产品结构，大力发展智能化和自动化产品；同时，积极促进国内盈利能力不强的产业尽快转型，增强企业整体竞争力和盈利水平。

从各项经济指标完成情况看，2014 年，公司既定各项经营目标基本实现，结构调整和转型发展等工作取得一定的成绩。

(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 | 营业成本 | 毛利率比 |
| | | | | | | |

| | | | (%) | 比上年增 减 (%) | 比上年增 减 (%) | 上年增减 (%) |
|------|------------------|------------------|-------|---------------|---------------|----------------------|
| 缝制设备 | 1,520,940,801.38 | 963,620,152.86 | 36.64 | 10.21 | 6.46 | 增加 2.23 个百分点 |
| 出口贸易 | 280,320,872.53 | 273,188,987.39 | 2.54 | 4.28 | 4.25 | 增加 0.02 个百分点 |
| 影像材料 | 30,619,073.37 | 27,335,285.78 | 10.72 | -6.56 | -9.09 | 增加 2.47 个百分点 |
| 办公机械 | 81,716,734.72 | 71,922,753.08 | 11.99 | 11.12 | 12.57 | 减少 1.13 个百分点 |
| 其他 | 9,002,888.89 | 4,195,922.17 | 53.39 | 48.46 | 17.42 | 增加 12.31 个 百分点 |
| 合计 | 1,922,600,370.89 | 1,340,263,101.28 | 30.29 | 9.16 | 5.97 | 增加 2.10 个百分点 |

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|----|------------------|---------------|
| 境内 | 780,033,141.37 | -1.60 |
| 境外 | 1,268,117,005.49 | 19.55 |

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末 数占总资 产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末 数占总资 产的比例 (%) | 本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%) | 情况说 明 |
|-------------|----------------|-----------------------------|----------------|-----------------------------|------------------------------------|----------|
| 货币资金 | 641,429,242.16 | 23.47 | 459,200,229.44 | 22.42 | 39.68 | 注 1 |
| 交易性金融资 产 | | 0.00 | 277,479.87 | 0.01 | -100.00 | 注 2 |
| 应收票据 | 5,152,168.94 | 0.19 | 3,320,697.28 | 0.16 | 55.15 | 注 3 |
| 应收账款 | 251,736,145.27 | 9.21 | 247,894,529.49 | 12.10 | 1.55 | |
| 应收利息 | 892,650.00 | 0.03 | 0.00 | 0.00 | | 注 4 |
| 其他应收款 | 92,524,188.84 | 3.39 | 60,130,306.48 | 2.94 | 53.87 | 注 5 |
| 存货 | 452,832,857.18 | 16.57 | 405,244,436.59 | 19.79 | 11.74 | |
| 其他流动资产 | 545,243,812.18 | 19.95 | 64,405,666.67 | 3.14 | 746.58 | 注 6 |
| 长期股权投资 | | 0.00 | 8,589,619.18 | 0.42 | -100.00 | 注 7 |
| 投资性房地产 | 112,315,359.80 | 4.11 | 121,076,399.25 | 5.91 | -7.24 | |
| 固定资产 | 238,401,200.34 | 8.72 | 261,035,902.23 | 12.75 | -8.67 | |
| 在建工程 | 13,702,094.72 | 0.50 | 2,801,141.91 | 0.14 | 389.16 | 注 8 |
| 无形资产 | 58,651,274.00 | 2.15 | 83,308,929.44 | 4.07 | -29.60 | |
| 商誉 | 87,591,587.85 | 3.21 | 98,908,849.50 | 4.83 | -11.44 | |
| 短期借款 | 221,515,320.51 | 8.11 | 222,299,211.73 | 10.85 | -0.35 | |
| 应付票据 | | 0.00 | 6,225,975.90 | 0.30 | -100.00 | 注 9 |
| 应付职工薪酬 | 73,706,242.54 | 2.70 | 77,963,297.45 | 3.81 | -5.46 | |

| | | | | | | |
|----------|----------------|-------|----------------|-------|----------|------|
| 应交税费 | 56,586,333.97 | 2.07 | 31,916,230.42 | 1.56 | 77.30 | 注 10 |
| 其他应付款 | 227,161,793.29 | 8.31 | 147,128,355.33 | 7.18 | 54.40 | 注 11 |
| 其他流动负债 | 703,838.61 | 0.03 | 1,623,775.74 | 0.08 | -56.65 | 注 12 |
| 长期借款 | 50,746,265.53 | 1.86 | 80,675,181.52 | 3.94 | -37.10 | 注 13 |
| 长期应付款 | 6,972,940.71 | 0.26 | 44,961,333.81 | 2.20 | -84.49 | 注 14 |
| 长期应付职工薪酬 | 260,903,755.60 | 9.55 | 287,095,707.94 | 14.02 | -9.12 | |
| 递延所得税负债 | 34,165,928.81 | 1.25 | 49,451,110.79 | 2.41 | -30.91 | 注 15 |
| 资本公积 | 949,310,284.01 | 34.74 | 413,337,590.08 | 20.18 | 129.67 | 注 16 |
| 其他综合收益 | -99,466,982.70 | -3.64 | -67,879,854.51 | -3.31 | -46.53 | 注 17 |
| 未分配利润 | 193,106,033.92 | 7.07 | -2,996,568.99 | -0.15 | 6,544.24 | 注 18 |
| 少数股东权益 | 40,079,662.83 | 1.47 | 133,898,177.20 | 6.54 | -70.07 | 注 19 |

注 1：主要系公司本期收到非公开发行股票募集资金及购买银行保本、短期的人民币结构性存款产品等综合所致。

注 2：系本期出售原购买的基金所致。

注 3：主要系本期银行承兑汇票兑现所致。

注 4：系应收的定期存款利息所致。

注 5：主要系本期增加的应收的地块处置尾款所致。

注 6：主要系公司为提高资金收益，本期购买银行保本、短期的人民币结构性存款产品所致。

注 7：系本期购买原参股的杜克普爱华缝制设备(苏州)有限公司 51% 股权，纳入合并范围，投资成本合并抵消所致。

注 8：主要系本期增加的缝制设备项目投入。

注 9：系商业承兑汇票到期兑付所致。

注 10：主要系子公司本期盈利增加应交企业所得税期末余额所致。

注 11：主要系本期计提地块处置的成本费用所致。

注 12：主要系境外子公司本期转销原记录的利息及租金费用所致。

注 13：系欧洲 DA 公司本期归还长期借款所致。

注 14：主要系上工欧洲公司收购 KSL 特种机械制造有限责任公司的收购尾款因付款期小于 1 年而结转至其他应付款所致。

注 15：主要系上工欧洲公司的递延所得税负债同比减少所致。

注 16：主要系公司本期非公开发行股票募集资金产生的溢价所致。

注 17：主要系欧元汇率变动影响所致。

注 18：系本期盈利所致。

注 19：主要系上工欧洲公司本期受让中捷公司持有的 DA 公司 29% 股权所致。

2 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

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

(四) 核心竞争力分析

公司是国内缝制设备行业历史最悠久、上市最早的企业，具有五十年的缝制设备生产经营经验。公司于 2005 年成功收购并控股了具有一百五十余年历史的世界著名缝纫机制造公司德国 DA 公司，2013 年完成了对同样具有一百五十余年历史的老牌缝制机生产商德国百福公司以及掌握世界顶级缝制技术的 KSL 公司的并购。报告期内，公司实施全球化资源整合初见成效，公司的缝制设备制造技术全球领先，品质全球一流。公司的核心竞争力主要体现在以下几方面：

1. 技术优势

公司拥有全球高端的智能化、三维立体缝制技术，中厚料机、服装自动缝制单元、机器人控制的自动缝制技术和焊接技术等领域全球领先。产品应用已突破了缝制机械行业传统的市场范围，

广泛应用于汽车、环保、航空航天和新能源等领域，特别是轻质碳素纤维缝纫技术和 3D 缝纫自动化技术为全球独创。

2. 品牌优势

公司在国际上拥有国际知名的 DA、PFAFF、KSL、beisler 等品牌；在国内拥有具有 90 多年历史的“蝴蝶”牌等家用机品牌和具有 50 余年历史的“上工”牌等中国驰名的工业机品牌。公司拥有全系列高端缝制产品链，品牌在行业内具有较高的知名度和美誉度，拥有一批极具价值和稳定性的高端汽车配套及奢侈品制造商客户。

3. 研发优势

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

4. 全球化资源整合能力

公司利用海外收购后的有利条件，在生产基地、销售网络、原材料采购、技术研发等方面进行全球化布局与整合，共享资源，优势互补，协同发展。公司不仅在国内有广泛的销售网络和业务基础，而且在全球建立了比较完善的营销渠道和服务网络。

5. 国际化经营管理经验

公司从 2005 年开始实施“走出去”战略，近年更是加大了海外收购兼并的步伐，海外业务部分比重越来越大。公司进行国际化经营管理，逐渐培养了一支具备国际化视野和跨国经营能力的管理团队，积累了较为丰富的跨国经营管理经验。

报告期内，随着公司跨国经营全球资源整合的推进，协同效应初步显现，核心竞争力不断加强。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

公司对外股权投资情况详见本年度报告财务报表附注长期股权投资部分。

(1) 证券投资情况

| 序号 | 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资金额（元） | 持有数量（股） | 期末账面价值（元） | 占期末证券总投资比例（%） | 报告期损益（元） |
|--------------|------|------|------|-----------|---------|-----------|---------------|------------|
| 1 | | | | | | | | |
| 期末持有的其他证券投资 | | | | | / | | | |
| 报告期已出售证券投资损益 | | | | / | / | / | / | 253,629.41 |
| 合计 | | | | | / | | | 253,629.41 |

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

| 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 占该公司股权比例（%） | 期末账面值 | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动 | 会计核算科目 | 股份来源 |
|--------|------|---------------|-------------|---------------|--------------|---------------|----------|------------------|
| 600689 | 上海三毛 | 1,779,800.00 | <5% | 0.00 | 4,124,167.65 | -4,037,668.90 | 可供出售金融资产 | 法人股投资 |
| 600757 | 长江传媒 | 72,085,722.82 | <5% | 87,640,524.34 | | 9,680,621.96 | 可供出售金融资产 | 受让银行在其破产重整中受偿的权益 |

| | | | | | | | | |
|--------|------|---------------|-----|---------------|--------------|--------------|----------|--------|
| | | | | | | | | 所致 |
| 900932 | 陆家B股 | 773,099.71 | <5% | 2,008,083.24 | | 773,332.96 | 可供出售金融资产 | 司法强制执行 |
| 合计 | | 74,638,622.53 | / | 89,648,607.58 | 4,124,167.65 | 6,416,286.02 | / | / |

(3) 持有非上市金融企业股权情况

| 所持对象名称 | 最初投资金额（元） | 持有数量（股） | 占该公司股权比例（%） | 期末账面价值（元） | 报告期损益（元） | 报告期所有者权益变动（元） | 会计核算科目 | 股份来源 |
|--------|---------------|---------|-------------|---------------|------------|---------------|--------|------|
| 上海银行 | 951,400.00 | 805,044 | <5 | 951,400.00 | 177,109.68 | | 长期股权投资 | 购入 |
| 宝鼎投资 | 7,500.00 | 5,751 | <5 | 7,500.00 | 2,300.40 | | 长期股权投资 | 购入 |
| 申银万国 | 200,000.00 | 102,214 | <5 | 200,000.00 | 19,433.04 | | 长期股权投资 | 购入 |
| 合计 | 1,158,900,000 | 972,737 | / | 1,158,900,000 | 198,843.12 | | / | / |

持有非上市金融企业股权情况的说明：

上述金融企业股权系其发起设立时，由公司认购并持有至今。

(4) 买卖其他上市公司股份的情况

| 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) |
|------|---------------|------------------|----------------|------------------|-----------|----------------|
| 上海三毛 | 658,830 | | | 658,830 | 0 | 4,124,167.65 |

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 20,206.02 元

买卖其他上市公司股份的情况的说明

报告期内，公司卖出持有的上海三毛（600689）股票 658,830 股，扣除成本和交易税费后，产生投资收益 4,124,167.65 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

单位:万元 币种:人民币

| 合作方 名称 | 委托理财产品类 型 | 委托理 财金额 | 委托理财 起始日期 | 委托理财终 止日期 | 报酬确 定方式 | 预计 收益 | 实际收 回本金 金额 | 实际获得 收益 | 是否 经过 法定 程序 | 计提 减值 准备 金额 | 是否 关联 交易 | 是否 涉 诉 | 资金来源 并说明是 否为募集 资金 | 关联 关系 |
|----------------------|------------------------|------------|--------------|--------------|-----------------|---------------------|------------------|------------|----------------------|----------------------|----------------|--------------|----------------------------|----------|
| 交通银 行徐 汇支 行 | 领汇财富·慧 得利 | 5,000 | 2014-4-16 | 2014-10-16 | 保本浮 动收益 型 | 3.95 %-4. 06% | 5,000 | 99.02 | 是 | | 否 | 否 | 是 | |
| 上海银 行福 民支 行 | “稳进”2号 SD21406M27期 | 27,000 | 2014-4-17 | 2014-10-16 | 保本浮 动收益 型 | 4.9% | 27,000 | 660.27 | 是 | | 否 | 否 | 是 | |
| 上海银 行福 民支 行 | “稳进”2号 SD21406M27期 | 20,000 | 2014-4-17 | 2014-10-16 | 保本浮 动收益 型 | 4.9% | 20,000 | 489.09 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 交通银 行徐 汇支 行 | 领汇财富·慧 得利 | 5,000 | 2014-10-20 | 2015-4-20 | 保本浮 动收益 型 | 3.95 %-4. 06% | - | - | 是 | | 否 | 否 | 是 | |
| 上海银 行福 民支 行 | “稳进”2号 SD21406M059期 | 27,000 | 2014-10-21 | 2015-4-21 | 保本浮 动收益 型 | 4.38 % | - | - | 是 | | 否 | 否 | 是 | |
| 上海银 | “稳进”2号 | 7,000 | 2014-10-21 | 2014-11-25 | 保本浮 | 4.3% | 7,000 | 28.86 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------------|-------|------------|-----------|---------|--|---|----------|---|--|---|---|---|---|
| 行福民支行 | SD21401M091期 | | | | 动收益型 | | | | | | | | | |
| 上海银行福民支行 | “稳进”2号 SD21406M059期 | 8,000 | 2014-10-21 | 2015-4-21 | 保本浮动收益型 | 4.38% | - | - | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行福民支行 | “稳进”2号 SD21406M064期 | 5,000 | 2014-11-11 | 2015-5-12 | 保本浮动收益型 | 4.4% | - | - | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 上海银行福民支行 | “稳进”2号 SD21406M067期 | 7,000 | 2014-11-27 | 2015-5-28 | 保本浮动收益型 | 4.45% | - | - | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 合计 | / | | / | / | / | | | 1,277.23 | / | | / | / | / | / |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额（元） | | | | | | 0 | | | | | | | | |
| 委托理财的情况说明 | | | | | | 经公司2014年4月11日召开的第七届董事会第十二次会议审议批准，公司对3.2亿元闲置募集资金和2亿元闲置自有资金进行现金管理，购买银行保本型人民币结构性存款产品。 | | | | | | | | |

(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

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本年度已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|--------------|-------|--|----------------|----------------|----------------|---------------------|
| 2014 | 非公开发行 | 670,999,998.79 | 314,665,342.57 | 314,665,342.57 | 331,659,558.43 | 存储于募集资金专户,将继续用于募投项目 |
| 合计 | / | 670,999,998.79 | 314,665,342.57 | 314,665,342.57 | 331,659,558.43 | / |
| 募集资金总体使用情况说明 | | 截止 2014 年 12 月 31 日,公司已累计使用募集资金 314,665,342.57 元,募集资金专用账户余额为 331,659,558.43 元,其中:置换预先已投入募投项目的自筹资金 312,316,160.83 元,本年度共使用募集资金 50,384,971.65 元。经公司董事会批准,公司对 3.2 亿元暂时闲置募集资金进行现金管理。 | | | | |

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 承诺项目名称 | 是否变更项目 | 募集资金拟投入金额 | 募集资金本年度投入金额 | 募集资金累计实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 项目进度 | 预计收益 | 产生收益情况 | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明 | 变更原因及募集资金变更程序说明 |
|--------------------------------|--------|-----------|-------------|--------------|----------|------|------|--------|----------|--------------|-----------------|
| 通过上工欧洲投资德国百福公司和德国凯尔曼公司及其关联公司项目 | 否 | 45,000 | 4,565 | 30,751.50 | 是 | | | 379.49 | | 不适用 | 不适用 |
| 研发和生产自动缝制单元及电控系统项目 | 否 | 15,100 | 345.76 | 543.30 | | | | | | 不适用 | 不适用 |
| 发展现代家用多功 | 否 | 5,000 | 123.83 | 167.83 | | | | | | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|---|--------|----------|-----------|---|---|--|---|---|-----|-----|
| 能缝纫机项目 | | | | | | | | | | | |
| 建立完善集团内企业信息化管理系统(ERP)项目 | 否 | 2,000 | 3.90 | 3.90 | | | | | | 不适用 | 不适用 |
| 合计 | / | 67,100 | 5,038.49 | 31,466.53 | / | / | | / | / | / | / |
| 募集资金承诺项目使用情况说明 | 报告期内，公司募集资金投资项目正按照计划实施当中，其中通过上工欧洲投资德国百福公司项目已按计划将资金全部投入完毕，百福公司实现扭亏为盈，经营状况大幅度改善；通过上工欧洲投资凯尔曼公司及关联公司项目已按照计划完成股权收购，后续投资及整合工作正在实施中；其他项目正在有序推进中。 | | | | | | | | | | |

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位:元 币种:人民币

| 公司名称 | 经营范围 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|-----------------|-------------------------|----------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| 上工（欧洲）控股有限责任公司 | 投资、资产管理以及生产、加工、销售工业缝纫设备 | 1,250万欧元 | 1,388,991,834.65 | 425,860,408.57 | 1,288,586,526.34 | 193,991,377.58 | 137,425,244.98 |
| 上海上工蝴蝶缝纫机有限公司 | 各类缝制设备的制造、销售 | 7,900万元 | 119,192,713.02 | 76,276,332.12 | 327,107,056.62 | 6,002,657.90 | 6,318,414.75 |
| 杜克普百福贸易(上海)有限公司 | 各类缝制设备的销售 | 600万美元 | 159,872,618.92 | 58,745,628.87 | 184,622,959.53 | 10,304,246.93 | 12,057,508.58 |

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 本年度投入金额 | 累计实际投入金额 | 项目收益情况 |
|------|------|------|---------|----------|--------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|------------------------------|-----------|--|----------|-----------|---|
| 上工欧洲收购杜克普爱华股份公司 29% 股权项目 | 1,390 万欧元 | 2014 年 9 月底，上工欧洲以 1,390 万欧元收购了中捷欧洲公司所持 DA 公司 29% 股份，项目已实施完毕。 | 1390 万欧元 | 1,390 万欧元 | |
| 收购杜克普爱华缝制设备（苏州）有限公司 51% 股权项目 | 2,620 | 2014 年 12 月底，本公司出资 1,568 万元收购了中捷缝纫机股份公司所持 DA 苏州 51% 股份，后续整合正在有序推进中。 | 1,568 | 1,568 | |
| 收购中捷机电公司 100% 股权建立公司工业基地项目 | 5,565.9 | 鉴于中捷机电公司的控股股东浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司进入破产重组程序，导致目标公司股权交易存在重大不确定性，原来签订的《股权转让协议》的交割条件已不具备，公司尚未支付股权转让价款。公司将密切关注相关事项的后续进展，并将适时采取措施，变更或终止此项交易。 | 0 | 0 | |
| 合计 | | / | | | / |
| 非募集资金项目情况说明 | | | | | |

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

缝制行业发展环境预计总体仍需求疲软，行业竞争依然激烈，转型升级和收购兼并将会继续，互联网与传统制造业相结合将是行业发展大趋势。

（二）公司发展战略

在新的一年里，公司将抓住国资国企改革的机遇，抓住增发成功的机遇，抓住行业发展遇瓶颈调整的机遇，继续在资本运作和创新发展方面有所突破，在企业经营管理和风险控制方面狠下功夫。

围绕董事会确定的公司发展目标，公司将主要做好以下几方面经营管理工作：

一、积极推进募投项目实施，做强做大公司缝制主业

公司将积极推进募集资金投资项目的实施，借助中国制造和德国制造相结合的优势，做强做大缝制主业。互联网和传统工业的融合将是今后制造业的发展方向，公司将利用增发成功的有利时机，借助德国高端技术优势，占领新一轮行业发展的制高点，大力发展智能制造，促进国内产业转型升级。优化产业布局和产品结构，逐步实现由生产型制造向服务型制造转变。在现有缝制自动化技术基础上，要大力开发新兴工业领域需求产品。

同时，公司将抓住行业调整的机遇，通过资本运作，适时实施行业内的收购兼并，实现外延式扩张发展。

二、深化整合重组，进一步提高经济效益

随着公司海外收购德国百福公司、KSL 公司和回购 DA29% 股权，以及国内收购 DA 苏州股权、设立百福太仓等项目完成，公司在国内外都存在着业务协同整合与优化的可行性和紧迫性。公司将通过上工欧洲更好地发挥其海外平台作用，继续推进实施欧洲一体化战略。上工欧洲将继

续协调和有序推进内部各子公司销售、生产、采购和研发领域的整合重组工作，充分发挥各子公司现有优势，最大限度地发挥协同效应，提高经济效益。

公司将在巩固欧洲业务的同时，将加快国内生产基地的建设，对国内子公司和生产基地也将重新布局 and 定位，使管理更加协同与高效，同时大幅降低物流与仓储成本，避免重复建设。

公司将在坚持大力发展缝制主业的同时，适度的向上下游产业链拓展，作为主业的补充，以分散产业过于集中带来的行业风险。公司将依托原有业务的基础上，在电子商务和融资租赁等新的业务领域做出新的尝试探索。

三、坚持创新驱动，加大技术研发

中国制造业今后将由要素驱动向创新驱动转变；由低成本竞争优势向质量效益竞争优势转变；由粗放制造向绿色制造转变；由生产型制造向服务型制造转变。

公司将优化结构，将体现信息技术与制造技术深度融合的网络化、数字化、智能化制造作为今后发展的方向，公司已开始了“M2M”智能化缝制设备系统的研发，以实际行动迎接“工业 4.0”时代的到来。在现有缝制自动化技术基础上，公司将大力开发新兴工业领域需求产品，将产品范围向产业链的两端延伸。

公司将加快国外高端技术的消化吸收，大力发展中国制造，通过对德国先进技术的消化吸收，达到逐步掌握核心技术，实现欧亚联动，共享资源，优势互补。公司正逐步补充加强国内技术研发力量，实施欧亚联合研发，为实现“中国制造 2025”作出一份贡献。

未来十年，随着中国大飞机项目的推进，航空工业将如现在的汽车工业一样，呈现爆发式的发展。同时，环保、新能源、高铁、船舶、桥梁等领域都将迎来新技术变革的时期，公司要加大研发投入，适时推出相适应的自动化产品，努力开拓一片“蓝海”市场，从而使企业获得长期的、可持续的快速发展。

四、加强内部管理，提高管理效率

根据公司的发展战略和工作目标要求，公司将实施人才强企的战略，加强人才队伍的建设，加快对紧缺人才的引进，大胆启用年轻干部。同时制定政策加强对现有专业管理人员的继续教育和再培养，提高现有队伍的职业素质和业务管理能力，为公司经济发展提供人力资源支持。要建立健全人力资源激励和约束机制，薪酬考核与激励方案实现市场化。进一步激发企业动力和活力，形成企业经济效益与普通员工收入同比例正向增长、企业发展与员工收入良性互动的机制，让员工共享上工申贝改革发展的成果。

为实现公司战略发展规划，配合公司管理和技术的持续创新，提高管理效率和水平，满足科学决策需要，公司将积极推进募投项目之一的信息化管理系统的实施建设。

为有效规避防范经营风险，公司将结合信息化建设，全面深化内控风险管理，进一步梳理内控制度，制定规范化的可操作流程，将加强内控管理落到实处。做好财务风险预警工作，实现对重大财务风险的预警管理。继续做好 ISO9001 质量管理体系运行工作，进一步促进产品质量提高。

五、深化国资国企改革，制定实施长期可持续发展规划

十八大开启了新一轮国资国企改革，2015 年是国资国企改革的关键之年，也是十二五规划的收官之年。公司将抓住国资国企改革的机遇，深入贯彻执行中央关于深化国资国企改革的精神，制定适合自身发展的长远规划和改革方案，推进公司市场化改革进程。公司拟通过引入战略投资者，探索发展混合经济所有制，优化公司法人治理结构，提升公司依法合规经营能力，提高公司可持续发展竞争力。结合董事会换届工作，公司将推进经营者市场化选聘和激励考核，实现选人、用人机制的创新，实施经营者股权激励。适时实施员工持股计划，使员工和股东形成利益共同体，提高企业的竞争力和凝聚力，发挥员工的积极性和创造性，有利于吸引人才和留住人才，激发企业活力，实现长期可持续发展。为解决上市公司 B 股历史遗留问题，公司将研究分析 B 股改革方案，积极推进 B 股改革，尝试结合引入战略投资者，妥善解决这一遗留历史问题。

2015 年是公司推进科技创新、打造中国制造、拓展产业链的关键一年，也是公司实现未来发展蓝图和深化改革的关键一年。2015 年的各项经济目标已经确定，任务相当紧迫和艰巨。面对复杂多变的国际经济环境和严峻的行业形势，我们要树立信心、坚定信念，增强克服困难的决心和勇气、团结一致、振奋精神、务实工作，为全年各项经济目标的顺利完成、共创上工申贝美好明天而努力奋斗！

(三) 经营计划

2015 年公司主要经营目标：营业收入 20.3 亿元，同比略有增长；营业利润、净利润等指标继续保持较为稳定的水平；应收账款周转率和存货周转率控制在同比基本持平的水平上。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

为实现 2015 年经营目标，公司将加快推进募集资金投资项目的实施，进一步加强海外子公司的协同整合，提高公司投资回报能力；同时加快以自有资金投入的项目，进一步加强资金使用效率，提高资金回报率。

(五) 可能面对的风险

1. 行业与市场风险

缝制设备行业是充分市场竞争的行业，具有较明显的周期性，对下游纺织服装、皮革箱包等行业有较强的依赖性，受宏观经济环境的影响较大。随着公司缝制设备主业占比的加大，公司受行业整体波动的影响可能加大。公司可能面临行业竞争加剧，产品毛利率水平降低，产品价格下降的风险。

2. 跨国经营和整合的风险

随着公司在海外的资产和业务规模的扩大，跨国经营对公司组织架构、经营模式、管理团队及员工素质提出更高要求。公司在生产经营和海外子公司整合过程中，将面临国内外政策制度、企业文化、管理理念等方面差异而带来的巨大挑战。

3. 汇率波动的风险

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

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

2014 年财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——

金融工具列报（2014 年修订）》，要求在 2014 年年度年报及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。2014 年 7 月 23 日，财政部发布《财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》，自公布之日起施行。公司根据财政部《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）和 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）以及上海证券交易所《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号——年度报告的内容与格式（2014 年修订）》的规定，经公司第七届董事会第十九次会议批准，同意公司按规定对相关的会计政策进行变更。立信会计师事务所出具了关于公司 2014 年度财务报表会计政策变更的专项说明（信会师报字[2015]第 111106 号）。

公司对上述会计政策变更采用追溯调整法进行会计处理,对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下（单位：人民币元）：

| 受影响的合并报表项目 | 2013 年 12 月 31 日 | | |
|------------|------------------|-----------------|----------------|
| | 调整前 | 调整额 | 调整后 |
| 长期股权投资 | 53,534,559.75 | -44,944,940.57 | 8,589,619.18 |
| 可供出售金融资产 | 85,012,121.56 | 44,944,940.57 | 129,957,062.13 |
| 预计负债 | 323,783,269.17 | -315,489,788.98 | 8,293,480.19 |
| 应付职工薪酬 | 49,569,216.41 | 28,394,081.04 | 77,963,297.45 |
| 长期应付职工薪酬 | - | 287,095,707.94 | 287,095,707.94 |
| 其他综合收益 | - | -67,879,854.51 | -67,879,854.51 |
| 资本公积 | 397,651,623.21 | 15,685,966.87 | 413,337,590.08 |
| 外币报表折算差额 | -52,193,887.64 | 52,193,887.64 | - |

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》（证监会公告【2013】43 号）的文件精神及上海证券交易所关于《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等相关文件规定，为了进一步强化回报股东的意识，结合自身情况，公司对《公司章程》中利润分配政策相关条款进行了修订，并在 2014 年 6 月 10 日召开的 2014 年第一次临时股东大会获得审议通过。

报告期内，公司严格按照《公司章程》指定的相关分红规定落实分红政策。经立信会计师事务所审计，2014 年度公司实现合并净利润为 236,751,801.94 元，其中归属于母公司所有者的净利润为 197,616,061.21 元。

根据《公司章程》规定，在提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。由于当年利润未能弥补以前年度亏损，公司不提取法定公积金。母公司当期净利润为 98,834,484.65 元，加上 2014 年初未分配利润为 -336,535,478.73 元，本年度末实际可供分配利润为 -237,700,994.08 元。鉴于母公司可供分配利润为负数，因此 2014 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数(元)（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%) |
|--------|---------------|------------------|--------------|-------------|------------------------|---------------------------|
| 2014 年 | | | | | 197,616,061.21 | |
| 2013 年 | | | | | 79,552,024.19 | |
| 2012 年 | | | | | 41,686,253.70 | |

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。2014 年度公司认真遵守国家法律、法规、政策的要求，始终依法经营，积极纳税，严把产品质量，发展就业岗位，积极参加浦东新区慈善公益捐款和志愿者为民活动，支持地方经济的发展，未发生过有损社会经济发展、环境保护等社会责任的事情。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:元 币种:人民币

| 报告期内: | | | | | | | | | |
|-------------|-------------|---------|--------|--|------------|-------------------|---|---|-----------------|
| 起诉(申请)方 | 应诉(被申请)方 | 承担连带责任方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |
| 上海上工进出口有限公司 | 上海双重包缝机有限公司 | | 破产清算 | 公司控股子公司上海双重包缝机有限公司因不能清偿到期债务,资不抵债,依照《中华人民共和国破产法》的有关规定,于2012年底经清算责任人上海上工进出口有限公司申请进入破产程序。 | | | 因债务人上海双重包缝机有限公司的财产不足以清偿破产费用,公司于2014年3月3日接到上海市浦东新区人民法院的民事裁定书[(2013)浦民二(商)破字第9-7]民事决定书,法院裁定终结上海双重包缝机有限公司破产清算程序。 | 由于以前年度公司按会计准则规定,已累计承担超额亏损20,321,134.42元,故本次核销,将增加公司收益5,124,837.53元。 | 公司已经完成办理工商注销手续。 |

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

三、破产重整相关事项

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

√适用□不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|--|--|
| <p>收购资产：上工欧洲收购杜克普爱华股份公司 29% 股权项目</p> <p>2014 年 9 月底，上工欧洲以 1,390 万欧元收购了中捷欧洲公司持有的 DA 公司 29% 股份。</p> | <p>详见公司 2014 年 9 月 25 日刊登于《上海证券报》、《香港商报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的临 2014-033、035 号公告和 2014 年 10 月 9 日的临 2014-036 号公告。</p> |
| <p>收购资产：公司收购杜克普爱华缝制设备（苏州）有限公司 51% 股权项目</p> <p>2014 年 12 月底，公司出资 1,568 万元收购了中捷缝纫机股份公司所持 DA 苏州 51% 股份。</p> | <p>详见公司 2014 年 9 月 25 日刊登于《上海证券报》、《香港商报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的临 2014-033 号公告。</p> |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 出售价格 | 本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润 | 出售产生的损益 | 是否为关联交易(如是,说明定价原则) | 资产出售定价原则 | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%) | 关联关系 |
|--------------|--------------------------|-------------|--------|------------------------|-----------|--------------------|--|-----------------|-----------------|----------------------------|------|
| 上海市虹口区土地发展中心 | 临潼路170号、191号、195号地块土地使用权 | 2014年10月24日 | 21,200 | 10,310.69 | 10,310.69 | 否 | 参考房地产评估价值,结合企业停工损失、人员补偿等综合因素,经交易双方协商确定 | 是 | 是 | 35.37 | |

五、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

六、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|--|
| 公司全资子公司上海上工申贝电子有限公司向上海富士施乐有限公司销售商品,为其常年配套供应商,构成日常关联交易事项。2014年预计向富士施乐销售商品金额为4,000万元,报告期实现销售金额为3,803万元,无重大变化。 | 公司2014年3月21日刊登于《上海证券报》、《香港商报》及上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn/)的临2014-009号公告。 |

七、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 公司对外担保情况(不包括对子公司的担保) | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------|--------|-------|---------------|------------|-------------|--------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 上工申贝(集团)股份有限公司 | 公司本部 | 德国商业银行 | 7,000 | 2014年3月25日 | 2014年3月25日 | | 连带责任担保 | 否 | 否 | 0 | 是 | 否 | 无 |
| 上工申贝(集团)股份有限公司 | 公司本部 | 德国商业银行 | 6,561 | 2014年6月30日 | 2014年7月1日 | | 连带责任担保 | 否 | 否 | 0 | 是 | 否 | 无 |
| 上工申贝(集团)股份有限公司 | 公司本部 | 德国商业银行 | 5,890 | 2014年9月17日 | 2014年9月17日 | 2034年9月17日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 0 | 是 | 否 | 无 |
| 上工(欧洲)控股有限责任公司 | 全资子公司 | 德国商业银行 | 4,138 | 2013年7月30日 | 2013年7月30日 | 2015年11月29日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 0 | 否 | 否 | 无 |
| 报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担 | | | | | | | 19,451 | | | | | | |

| | |
|-------------------------------------|--------|
| 保) | |
| 报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保) | 23,589 |
| 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 | 3,716 |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B) | 3,716 |
| 公司担保总额情况 (包括对子公司的担保) | |
| 担保总额 (A+B) | 27,305 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | 16.69 |
| 其中: | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 (E) | |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | |
| 担保情况说明 | |

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

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

2014 年 3 月 25 日, 德国商业银行上海分行为上工 (欧洲) 控股有限责任公司与德国商业银行比勒菲尔德分行申请额度不超过等值人民币 5800 万元的欧元流动资金贷款出具担保函, 公司向德国商业银行上海分行出具金额 7000 万元人民币的公司保证函。

2014 年 6 月 30 日, 本公司下属全资子公司上工 (欧洲) 控股有限责任公司向德国商业银行股份有限公司比勒菲尔德分行申请额度为 800 万欧元的流动资金借款, 德国商业银行股份有限公司上海分行为该笔融资出具融资性保函, 并由本公司出具金额 880 万欧元的无条件、不可撤销的公司保证函为上述融资性保函提供反担保。

2014 年 9 月 17 日, 本公司下属全资子公司上工 (欧洲) 控股有限责任公司向德国商业银行股份有限公司比勒菲尔德分行申请 1,200 万欧元的短期信贷额度, 德国商业银行股份有限公司上海分行为该笔融资出具融资性保函, 并由本公司出具的金额 790 万欧元无条件、不可撤销的公司保证函和提供 5,000.00 万元人民币现金质押, 为上述融资性保函提供反担保。

八、承诺事项履行情况

适用 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| | |
|--------------|------------------|
| 是否改聘会计师事务所： | 否 |
| | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 75 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 8年 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|-------------------|-----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） | 30 |
| 保荐人 | 申万宏源国证券承销保荐有限责任公司 | 100 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

报告期内，公司聘请立信会计师事务所为本公司的审计机构，对公司的年度财务报告和内部控制进行审计，该事务所系第 8 年为本公司提供财务审计服务，第 2 年提供内部控制审计服务。

2014 年度公司支付给立信会计师事务所财务审计费用为 75 万元、内部控制审计 30 万元。

报告期内，由于申银万国证券股份有限公司发行股票吸收合并宏源证券股份有限公司的重组事宜，原申银万国证券股份有限公司的证券承销与保荐（国债、非金融企业债务融资工具、政策性银行金融债、企业债承销业务除外）以及与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问业务由申万宏源证券承销保荐有限责任公司承接（详见公司临 2015-002 号公告）。报告期内，公司支付保荐费用 100 万元人民币。

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

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

十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

本公司对会计政策变更采用追溯调整法进行会计处理。对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下（单位：人民币元）：

| 受影响的合并报表项目 | 2013 年 12 月 31 日 | | |
|------------|------------------|-----------------|----------------|
| | 调整前 | 调整额 | 调整后 |
| 长期股权投资 | 53,534,559.75 | -44,944,940.57 | 8,589,619.18 |
| 可供出售金融资产 | 85,012,121.56 | 44,944,940.57 | 129,957,062.13 |
| 预计负债 | 323,783,269.17 | -315,489,788.98 | 8,293,480.19 |
| 应付职工薪酬 | 49,569,216.41 | 28,394,081.04 | 77,963,297.45 |
| 长期应付职工薪酬 | - | 287,095,707.94 | 287,095,707.94 |
| 其他综合收益 | - | -67,879,854.51 | -67,879,854.51 |
| 资本公积 | 397,651,623.21 | 15,685,966.87 | 413,337,590.08 |

| | | | |
|----------|----------------|---------------|---|
| 外币报表折算差额 | -52,193,887.64 | 52,193,887.64 | - |
|----------|----------------|---------------|---|

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 交易基本信息 | 2013年1月1日归属于母公司股东权益（+/-） | 2013年12月31日 | | |
|---------------------------------|--------|--------------------------|----------------|---------------|-----------------|
| | | | 长期股权投资（+/-） | 可供出售金融资产（+/-） | 归属于母公司股东权益（+/-） |
| 常熟市启兴电镀五金有限责任公司 | | | | | |
| 上海华之杰塑胶有限公司 | | | | | |
| 上海新光内衣厂（南非） | | | | | |
| 上海申丝企业发展有限公司 | | | -10,593,077.64 | 10,593,077.64 | |
| 无锡上工缝纫机有限公司 | | | | | |
| 上海华联缝制有限公司 | | | -400,000.00 | 400,000.00 | |
| 上海富士施乐有限公司 | | | -29,140,749.49 | 29,140,749.49 | |
| 上海上工佳荣衣车有限公司 | | | | | |
| 上海宝鼎投资股份有限公司 | | | -7,500.00 | 7,500.00 | |
| 上海银行股份有限公司 | | | -951,400.00 | 951,400.00 | |
| 中国浦发机械股份有限公司 | | | -90,000.00 | 90,000.00 | |
| 申银万国证券股份有限公司 | | | -200,000.00 | 200,000.00 | |
| 上海广瀚精密工业有限公司 | | | | | |
| 上海工业缝纫机物产总公司 | | | -3,562,205.02 | 3,562,205.02 | |
| 上海双重包缝机有限公司 | | | | | |
| Pfaff Industrial Iberica S.A.U. | | | -8.42 | 8.42 | |
| 合计 | / | | -44,944,940.57 | 44,944,940.57 | |

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

公司执行修订后的《企业会计准则第2号-长期股权投资》，仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对公司2013年度及本期总资产、负债总额、净资产及净利润不产生任何影响。

2 职工薪酬准则变动的影响

单位：元 币种：人民币

| 2014年1月1日应付职工薪酬 (+/-) | 2014年1月1日归属于母公司股东权益 (+/-) |
|--------------------------|------------------------------|
| 28,394,081.04 | |

职工薪酬准则变动影响的说明

根据《企业会计准则第9号-职工薪酬》，公司对上工欧洲设定受益计划不作为预计负债，对于预计支付日期在一年以内的设定受益计划拟作为应付职工薪酬，对于预计支付日期在一年以上设定受益计划拟作为长期应付职工薪酬，并对其采用追溯调整法进行调整。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|-------|-------------|----|-------|----|------------|-------------|-------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 0 | 0 | 99,702,823 | 0 | 0 | 0 | 99,702,823 | 99,702,823 | 18.17 |
| 1、国家持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0 | 42,302,823 | 0 | 0 | 0 | 42,302,823 | 42,302,823 | 10.46 |
| 3、其他内资持股 | 0 | 0 | 57,400,000 | 0 | 0 | 0 | 57,400,000 | 57,400,000 | 7.71 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 0 | 0 | 57,400,000 | 0 | 0 | 0 | 57,400,000 | 57,400,000 | 7.71 |
| 境内自然人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4、外资持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 境外自然人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 二、无限售条件流通股份 | 448,886,777 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 448,886,777 | 81.83 |
| 1、人民币普通股 | 204,943,027 | 45.66 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 204,943,027 | 37.36 |
| 2、境内上市的外资股 | 243,943,750 | 54.34 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 243,943,750 | 44.47 |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4、其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 三、股份总数 | 448,886,777 | 100 | 99,702,823 | 0 | 0 | 0 | 99,702,823 | 548,589,600 | 100 |

2、股份变动情况说明

2014年3月28日，公司向7名特定对象非公开发行（A股）股票99,702,823股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，具体内容详见第四节董事会报告公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

公司于 2014 年 3 月以非公开发行股票的方式发行了 99,702,823 股，导致股本由 448,886,777 股增至 548,589,600 股。由于公司盈利能力增强，公司 2014 年基本每股收益为 0.3774 元/股，较 2013 年增加 117.55%，并未因股本增加而稀释；由于公司溢价发行股票及当期盈利增加，2014 年每股净资产为 2.91 元/股，较 2013 年度 1.77 元/股也大幅增加。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-----------------------------------|--------|----------|------------|------------|-----------------------|-----------------|
| 中国长城资产管理公司 | 0 | 0 | 22,200,000 | 22,200,000 | 公司非公开发行股票对象锁定期 12 个月 | 2015 年 3 月 28 日 |
| 南京瑞森投资管理合伙企业（有限合伙） | 0 | 0 | 16,000,000 | 16,000,000 | 公司非公开发行股票对象锁定期 12 个月 | 2015 年 3 月 28 日 |
| 东方证券股份有限公司 | 0 | 0 | 11,100,000 | 11,100,000 | 公司非公开发行股票对象锁定期 12 个月 | 2015 年 3 月 28 日 |
| 上海汽车集团财务有限责任公司 | 0 | 0 | 11,100,000 | 11,100,000 | 公司非公开发行股票对象锁定期 12 个月 | 2015 年 3 月 28 日 |
| 兴业全球基金—光大银行—定增 2 号（分级）特定多客户资产管理计划 | 0 | 0 | 11,100,000 | 11,100,000 | 公司非公开发行股票对象锁定期 12 个月 | 2015 年 3 月 28 日 |
| 汇添富基金—兴业银行—添富—海富—定增双喜盛世 1 号资产管理计划 | 0 | 0 | 9,700,000 | 9,700,000 | 公司非公开发行股票对象锁定期 12 个月 | 2015 年 3 月 28 日 |
| 上海国际集团资产管理有限公司 | 0 | 0 | 9,002,823 | 9,002,823 | 公司非公开发行股票对象锁定期 12 个月 | 2015 年 3 月 28 日 |
| 汇添富基金—工商银行—外贸信托·恒盛定向增发投资集合资金信托 | 0 | 0 | 5,700,000 | 5,700,000 | 公司非公开发行股票对象锁定期 12 个月 | 2015 年 3 月 28 日 |
| 兴业银行股份有限公司—兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金 | 0 | 0 | 2,450,000 | 2,450,000 | 公司非公开发行股票对象锁定期 12 个月。 | 2015 年 3 月 28 日 |
| 招商银行股份有限公司—兴全轻资产投资股票型证券投资基金（LOF） | 0 | 0 | 1,350,000 | 1,350,000 | 公司非公开发行股票对象锁定期 12 个月。 | 2015 年 3 月 28 日 |
| 合计 | 0 | 0 | 99,702,823 | 99,702,823 | / | / |

注：解除限售日期如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日。

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

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生 证券的种类 | 发行日期 | 发行价格 (或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市 交易数量 | 交易终 止日期 |
|-----------------|--------------------|---------------|------------|--------------------|--------------|------------|
| 普通股股票类 | | | | | | |
| 人民币普通股 (A 股) | 2014 年 3 月 28 日 | 6.73 | 99,702,823 | 2014 年 3 月 28 日 | 99,702,823 | |

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

2013 年 8 月 20 日公司召开 2013 年第三次临时股东大会审议通过公司非公开发行股票(A 股)预案（修订版）。2014 年 2 月 28 日中国证监会出具《关于核准上工申贝（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]237 号）。2014 年 3 月 28 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕本次非公开发行股票的股份登记托管手续。本次非公开发行股票实际发行股数 99,702,823 股，发行价格 6.73 元/股，募集资金总额 670,999,998.79 元，扣除发行费用共计 32,791,767.81 元，募集资金净额为 638,208,230.98 元。发行后公司总股本为 548,589,600 股，新增股份锁定期为十二个月。

(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

公司股份总数及股东结构变动情况详见本节第（一）项的“股份变动情况表”和“股份变动情况说明”，非公开发行股票使公司资产总额和净资产总额增加，净资产占总资产的比重提高，降低了资产负债率。

(三) 现存的内部职工股情况

报告期末公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

| | | |
|----------------------------------|--------|----------------------------|
| 截止报告期末股东总数(户) | 43,667 | (A 股: 15,636; B 股: 28,031) |
| 年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户) | 45,025 | (A 股: 17,652; B 股: 27,373) |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (户) | | 0 |
| 年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数 (户) | | 0 |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
|--------------|--------|------------|-----------|--------------|-------------|----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有限 售条件股 | 质押或冻结情 况 | 股东 性质 |

| | | | | 份数量 | 股份状态 | 数量 | |
|---------------------------------|------------|-------------|-------|------------|------|------------|------|
| 上海市浦东新区国有资产监督管理委员会 | 0 | 105,395,358 | 19.21 | 0 | 无 | 0 | 国家 |
| 中国长城资产管理公司 | 16,669,486 | 22,200,000 | 4.05 | 22,200,000 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 南京瑞森投资管理合伙企业（有限合伙） | 16,000,000 | 16,000,000 | 2.92 | 16,000,000 | 质押 | 16,000,000 | 未知 |
| 东方证券股份有限公司 | 11,100,000 | 11,100,000 | 2.02 | 11,100,000 | 无 | 0 | 未知 |
| 上海汽车集团财务有限责任公司 | 11,100,000 | 11,100,000 | 2.02 | 11,100,000 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 兴业全球基金—光大银行—定增2号（分级）特定多客户资产管理计划 | 11,100,000 | 11,100,000 | 2.02 | 11,100,000 | 无 | 0 | 未知 |
| 上海国际集团资产管理有限公司 | 10,968,033 | 10,968,033 | 2.00 | 9,002,823 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 汇添富基金—兴业银行—添富—海富—定增双喜盛世1号资产管理计划 | 9,700,000 | 9,700,000 | 1.77 | 5,700,000 | 无 | 0 | 未知 |
| 云南国际信托有限公司—云信成长2013-5号集合资金信托计划 | 5,826,122 | 5,826,122 | 1.06 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 汇添富基金—工商银行—外贸信托—恒盛定向增发投资集合资金信托 | 5,700,000 | 5,700,000 | 1.04 | 0 | 无 | 0 | 未知 |

前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
|---|---------------|---------|-------------|
| | | 种类 | 数量 |
| 上海市浦东新区国有资产监督管理委员会 | 105,395,358 | 人民币普通股 | 105,395,358 |
| 云南国际信托有限公司—云信成长2013-5号集合资金信托计划 | 5,826,122 | 人民币普通股 | 5,826,122 |
| 长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投资300号分层式证券投资集合资金信托 | 5,512,357 | 人民币普通股 | 5,512,357 |
| 芜湖长元股权投资基金（有限合伙） | 5,190,654 | 人民币普通股 | 5,190,654 |

| | | | |
|---|--------------------------|---------|-----------|
| SHENYIN WANGUO NOMINEES (H.K.) LTD. | 2,869,156 | 境内上市外资股 | 2,869,156 |
| 上海国际集团资产管理有限公司 | 1,965,210 | 人民币普通股 | 1,965,210 |
| GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED | 1,936,853 | 境内上市外资股 | 1,936,853 |
| NORGES BANK | 1,742,114 | 境内上市外资股 | 1,742,114 |
| VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND | 1,698,496 | 境内上市外资股 | 1,698,496 |
| 翁钗 | 1,644,681 | 人民币普通股 | 1,644,681 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|----------------------------------|--------------|----------------|-------------|--------------------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 中国长城资产管理公司 | 22,200,000 | 2015年3月28日 | 0 | 公司非公开发行股票对象锁定期12个月 |
| 2 | 南京瑞森投资管理合伙企业（有限合伙） | 16,000,000 | 2015年3月28日 | 0 | 公司非公开发行股票对象锁定期12个月 |
| 3 | 东方证券股份有限公司 | 11,100,000 | 2015年3月28日 | 0 | 公司非公开发行股票对象锁定期12个月 |
| 4 | 上海汽车集团财务有限责任公司 | 11,100,000 | 2015年3月28日 | 0 | 公司非公开发行股票对象锁定期12个月 |
| 5 | 兴业全球基金—光大银行—一定增2号（分级）特定多客户资产管理计划 | 11,100,000 | 2015年3月28日 | 0 | 公司非公开发行股票对象锁定期12个月 |
| 6 | 汇添富基金—兴业银行—添富—海富—一定增双喜盛世1号资产管理计划 | 9,700,000 | 2015年3月28日 | 0 | 公司非公开发行股票对象锁定期12个月 |
| 7 | 上海国际集团资产管理有限公司 | 9,002,823 | 2015年3月28日 | 0 | 公司非公开发行股票对象锁定期12个月 |

| | | | | | |
|------------------|----------------------------------|--------------------------|-----------------|---|----------------------|
| 8 | 汇添富基金—工商银行—外贸信托·恒盛定向增发投资集合资金信托 | 5,700,000 | 2015 年 3 月 28 日 | 0 | 公司非公开发行股票对象锁定期 12 个月 |
| 9 | 兴业银行股份有限公司—兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金 | 2,450,000 | 2015 年 3 月 28 日 | 0 | 公司非公开发行股票对象锁定期 12 个月 |
| 10 | 招商银行股份有限公司—兴全轻资产投资股票型证券投资基金（LOF） | 1,350,000 | 2015 年 3 月 28 日 | 0 | 公司非公开发行股票对象锁定期 12 个月 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人 | | | |

注：可上市交易时间如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日。

四、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

| | |
|-------------|------------------------------|
| 名称 | 上海市浦东新区国有资产监督管理委员会 |
| 单位负责人或法定代表人 | 孙童 |
| 成立日期 | 1996 年 9 月 1 日 |
| 组织机构代码 | 00245605-0 |
| 主要经营业务 | 受上海市浦东新区人民政府委托，专司浦东新区国有资产管理。 |

(二) 实际控制人情况

1 法人

| | |
|-------------|------------------------------|
| 名称 | 上海市浦东新区国有资产监督管理委员会 |
| 单位负责人或法定代表人 | 孙童 |
| 成立日期 | 1996 年 9 月 1 日 |
| 组织机构代码 | 00245605-0 |
| 主要经营业务 | 受上海市浦东新区人民政府委托，专司浦东新区国有资产管理。 |

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末，公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前） | 报告期在其股东单位领薪情况 |
|-----|---------|----|----|-------------|-------------|-----------|-----------|------------|--------|--------------------------|---------------|
| 张敏 | 董事长、CEO | 男 | 52 | 2012年12月27日 | 2015年12月26日 | 70,000(B) | 70,000(B) | | | 40 | |
| 马民良 | 原董事 | 男 | 58 | 2012年12月27日 | 2014年4月28日 | 5,520 | 5,520 | | | 10 | |
| | 原总经理 | | | | 2014年3月19日 | | | | | | |
| 李嘉明 | 董事 | 男 | 54 | 2014年4月28日 | 2015年12月26日 | | | | | 31 | |
| | 副总经理 | | | 2012年12月27日 | 2015年12月26日 | | | | | | |
| 方海祥 | 董事、副总经理 | 男 | 48 | 2012年12月27日 | 2015年12月26日 | | | | | 31 | |
| 孙刚 | 董事 | 男 | 51 | 2012年12月27日 | 2015年12月26日 | | | | | 1.2 | |
| 卢宇洁 | 董事 | 男 | 44 | 2012年12月27日 | 2015年12月26日 | | | | | 1.2 | |
| 鲍琦 | 董事 | 女 | 38 | 2012年12月27日 | 2015年12月26日 | | | | | 1.2 | |
| 张鸣 | 独立董事 | 男 | 56 | 2012年12月27日 | 2015年12月26日 | | | | | 8.17 | |
| 苏勇 | 独立董事 | 男 | 59 | 2012年12月27日 | 2015年12月26日 | | | | | 8.17 | |

| | | | | | | | | | | | |
|------|--------|---|----|------------------|------------------|----------------|-----------------|-----------|--------|--------|---|
| 何焯 | 独立董事 | 女 | 51 | 2012 年 12 月 27 日 | 2015 年 12 月 26 日 | | | | | 8.17 | |
| 乔军海 | 监事会主席 | 男 | 57 | 2014 年 4 月 28 日 | 2015 年 12 月 26 日 | | | | | 0 | |
| 谢钰寿 | 原监事会主席 | 男 | 61 | 2012 年 12 月 27 日 | 2014 年 4 月 28 日 | | | | | 0 | |
| 丁斌汇 | 监事 | 男 | 50 | 2012 年 12 月 27 日 | 2015 年 12 月 26 日 | | | | | 0 | |
| 诸葛惠玲 | 监事 | 女 | 46 | 2012 年 12 月 27 日 | 2015 年 12 月 26 日 | | | | | 27 | |
| 陈国玲 | 监事 | 女 | 52 | 2012 年 12 月 27 日 | 2015 年 12 月 26 日 | 2,645(B) | 2,645(B) | | | 27 | |
| 徐裕平 | 监事 | 男 | 52 | 2012 年 12 月 27 日 | 2015 年 12 月 26 日 | | | | | 15 | |
| 郑莹 | 副总经理 | 女 | 49 | 2012 年 12 月 27 日 | 2015 年 12 月 26 日 | 1,500、6,300(B) | 1,500、20,000(B) | 13,700(B) | 二级市场增持 | 0 | |
| 李晓峰 | 副总经理 | 男 | 40 | 2012 年 12 月 27 日 | 2015 年 12 月 26 日 | | | | | 42 | |
| 张建国 | 董事会秘书 | 男 | 55 | 2012 年 12 月 27 日 | 2015 年 12 月 26 日 | | | | | 37 | |
| 合计 | / | / | / | / | / | 85,965 | 99,665 | 13,700 | / | 288.11 | / |

| 姓名 | 最近 5 年的主要工作经历 |
|-----|---|
| 张敏 | 曾任上海扎努西电气机械有限公司总经理，上海申贝办公机械有限公司总经理、董事长等职务；2004 年 7 月至今任本公司党委书记、董事长兼 CEO，兼任上工欧洲（控股）有限公司董事长及杜克普爱华股份公司监事会主席，中国缝制机械协会副理事长。本公司第七届董事会董事长。 |
| 马民良 | 曾任上海梅林正广和（集团）有限公司党委书记、总经理；上海轻工装备（集团）有限公司党委书记、副总经理；上海申贝办公机械有限公司党委书记、副总经理,总经理 2004 年 7 月至 2007 年 9 月任本公司副董事长兼 CFO。2007 年 9 月至 2014 年 4 月 28 日任本公司执行董事，2007 年 9 月至 2014 年 3 月 19 日任本公司总经理。 |
| 李嘉明 | 曾任上海申贝办公机械有限公司技术开发中心主任、副总经理兼申贝感光材料厂厂长、上海申贝办公机械有限公司总经理、党委副书记。2008 年 4 月至今任本公司副总经理。2014 年 4 月 28 日至今任本公司第七届董事会执行董事。 |

| | |
|------|--|
| 方海祥 | 曾任上海协昌飞人有限公司副总经理、总工程师。2008 年 4 月起至今任本公司副总经理，2012 年 3 月起兼任上海上工蝴蝶缝纫机有限公司总经理。本公司第七届董事会执行董事。 |
| 孙刚 | 曾任中国长城资产管理公司风险检测部处长、合规风险部高级经理、上海办事处党委委员、副总经理，2014 年 12 月起任中国长城资产管理公司贵阳办事处党委副书记（主持工作）。本公司第七届董事会董事。 |
| 卢宇洁 | 曾任上海国际集团资产管理有限公司运营总监、财务总监、投资总监，2013 年 12 月至今任上海国际集团资产管理有限公司总经理助理。本公司第七届董事会董事。 |
| 鲍琦 | 2008 年 7 月至 2014 年 10 月历任任上海浦东科技投资有限公司法务总监、运营总监、副总裁。2014 年 12 月起任上海豪珈律师事务所律师。本公司第七届董事会董事。 |
| 张鸣 | 上海财经大学教授、博士生导师，兼任中国会计学会、中国金融会计学会、上海会计学会、上海成本研究会的理事和委员。本公司第七届董事会独立董事。 |
| 苏勇 | 复旦大学管理学院企业管理系主任、复旦大学东方管理研究院院长、企业管理专业、东方管理专业博士生导师，兼任上海生产力学会副会长、中国企业管理研究会副会长、中国企业文化研究会常务理事、日本亚东经济国际学会常务理事。本公司第七届董事会独立董事。 |
| 何焯 | 曾任中国缝制机械协会副秘书长、副理事长兼秘书长、常务副理事长，2011 年 9 月起任中国缝制机械协会理事长。本公司第七届董事会独立董事。 |
| 乔军海 | 1976 年 12 月至 2005 年 4 月在部队服役，曾任副师长；曾任上海市南汇区体育局党组书记、局长、南汇区委政法委副书记、秘书长、区综治办主任、浦东新区区委政法机关党委书记、社会治安综合治理委员会办公室副主任、浦东新区纪委委员、区委政法委机关（综治办）党委书记、副主任。2014 年 4 月 28 日起任本公司第七届监事会主席。 |
| 谢钰寿 | 曾任浦东新区劳务管理中心副主任、党总支书记，浦东新区劳动人事局劳动处处长，浦东新区劳动和社会保障局副局长、党组成员，浦东新区政协社会和法制委员会副主任。2012 年 12 月 27 日至 2014 年 4 月 28 日任本公司第七届监事会主席。 |
| 丁斌汇 | 曾任上海陆家嘴物业公司总会计师；2009 年 8 月至今任职于浦东新区国资委董监事中心。本公司第七届监事会监事。 |
| 诸葛惠玲 | 2007 年 9 月至 2012 年 12 月任公司副总经理，2012 年 12 月起任本公司纪委书记。本公司第七届监事会监事。 |
| 陈国玲 | 曾任上海申贝置业发展有限公司总经理，上海缝建房地产有限公司副总经理、工会主席，上工申贝办公机械分公司党委书记、副总经理、本公司党办主任、工会副主席，2012 年 12 月起任公司工会主席。本公司第七届监事会监事。 |
| 徐裕平 | 曾任上海申贝办公机械有限公司任财务审计部负责人、经理、公司运营管理部副经理、审计室副主任（主持工作），2014 年 8 月至今任公司审计部经理。本公司第七届监事会监事。 |
| 郑莹 | 曾任上海富士施乐有限公司党委书记、副总经理，2008 年 10 月至今任本公司副总经理，兼任上工欧洲（控股）有限公司执行董事及德国杜克普爱华股份公司执行董事。 |
| 李晓峰 | 曾任公司总经理助理兼上海上工进出口有限公司总经理、上海上工蝴蝶缝纫机有限公司总经理、杜克普爱华贸易（上海）有限公司总经理，现任杜克普百福贸易（上海）有限公司总经理。2012 年 12 月起任公司副总经理。 |
| 张建国 | 曾任上海富士施乐有限公司党委书记、副总经理，2011 年 8 月起任本公司董事会秘书。 |

其它情况说明

报告期内，公司副总经理郑莹女士常驻德国工作，在境外子公司领取薪酬，未在公司本部领取薪酬。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|-----------------------------|-------------|-------------|------------|
| 孙刚 | 中国长城资产管理公司上海办事处 | 副总经理 | 2012年3月19日 | 2014年12月9日 |
| 孙刚 | 中国长城资产管理公司贵阳办事处 | 党委副书记（主持工作） | 2014年12月10日 | |
| 卢宇洁 | 上海国际集团资产管理有限公司 | 总经理助理 | 2013年12月1日 | |
| 丁斌汇 | 上海市浦东新区国有资产监督管理委员会 会监事中心 | 专职监事 | 2009年8月1日 | |
| 在股东单位任职情况的说明 | | | | |

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|----------------|------------|------------|-------------|
| 张敏 | 上海浦东科技投资有限公司 | 董事 | 2012年11月1日 | 2014年11月20日 |
| 张敏 | 中国缝制机械协会 | 副理事长 | 2011年9月26日 | |
| 卢宇洁 | 上海国际集团资产经营有限公司 | 执行董事 | 2009年3月 | |
| 卢宇洁 | 金浦产业投资基金管理有限公司 | 董事 | 2015年2月 | |
| 卢宇洁 | 上海金浦投资管理有限公司 | 董事长 | 2014年12月 | |
| 卢宇洁 | 瑞力投资基金管理有限公司 | 董事 | 2014年6月 | |
| 卢宇洁 | 新上海国际大厦有限公司 | 副董事长 | 2014年1月 | |
| 卢宇洁 | 复旦国际学术交流中心有限公司 | 董事 | 2011年12月 | |
| 卢宇洁 | 通联支付网络服务有限公司 | 监事 | 2014年8月 | |
| 鲍琦 | 上海浦东科技投资有限公司 | 副总裁、运营总监 | 2012年9月18日 | 2014年10月 |

| | | | | |
|--------------|-------------------|------|-------------|-------------|
| 张鸣 | 上海申达股份有限公司 | 独立董事 | 2010年5月24日 | |
| 张鸣 | 西藏海思科药业集团股份有限公司 | 独立董事 | 2010年8月8日 | |
| 张鸣 | 海通证券股份有限公司 | 独立董事 | 2008年5月6日 | 2014年12月30日 |
| 张鸣 | 上海金桥出口加工区开发股份有限公司 | 独立董事 | 2011年6月2日 | |
| 苏勇 | 上海百联集团股份有限公司 | 独立董事 | 2007年5月22日 | |
| 苏勇 | 上海家化联合股份有限公司 | 独立董事 | 2012年12月18日 | |
| 苏勇 | 上海普利特复合材料股份有限公司 | 独立董事 | 2013年11月28日 | |
| 苏勇 | 无锡商业大厦大东方股份有限公司 | 独立董事 | 2014年11月25日 | |
| 苏勇 | 马鞍山钢铁股份有限公司 | 独立监事 | 2011年9月1日 | |
| 何焯 | 中国缝制机械协会 | 理事长 | 2011年9月26日 | |
| 在其他单位任职情况的说明 | | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

| | |
|-----------------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 按照公司《本部员工绩效考核与薪酬管理办法》中关于高级管理人员的薪酬考核程序执行。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 按照上海市浦东新区国有资产监督管理委员会的文件规定和公司的内控制度执行。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况 | 依据考核情况支付报酬，独立董事津贴发放标准和程序按股东大会批准的办法执行。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 税前 288.11 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 |
|-----|--------|------|------|
| 马民良 | 董事、总经理 | 离任 | 工作变动 |
| 谢钰寿 | 监事会主席 | 离任 | 退休 |
| 李嘉明 | 董事 | 选举 | 增补 |
| 乔军海 | 监事会主席 | 选举 | 增补 |

五、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|------------------------|
| 母公司在职员工的数量 | 152 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 472 (不包含海外控股公司 1642 人) |
| 在职员工的数量合计 | 624 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 257 |
| 销售人员 | 72 |
| 技术人员 | 51 |
| 财务人员 | 41 |
| 行政人员 | 203 |
| 合计 | 624 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量(人) |
| 本科以上 | 113 |
| 大专 | 131 |
| 中专 | 96 |
| 高中及以下 | 284 |
| 合计 | 624 |

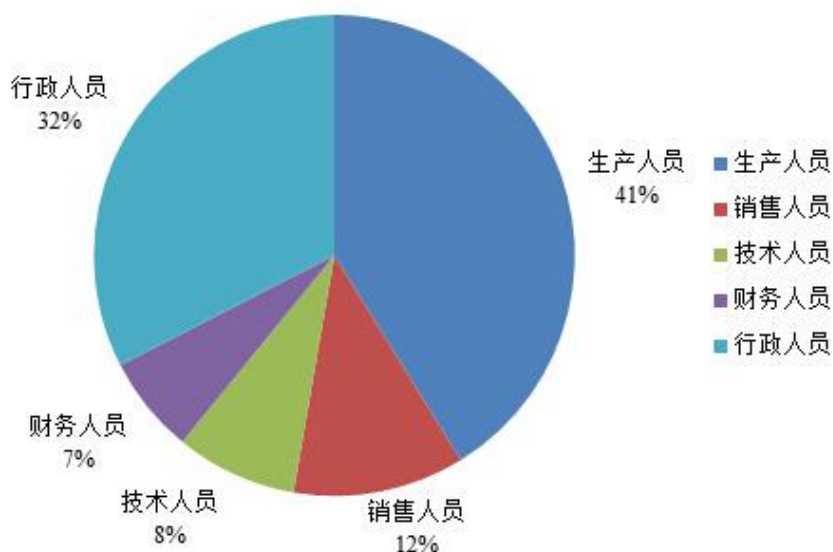
(二) 薪酬政策

报告期内，员工薪酬按照公司内控制度《本部员工绩效考核与薪酬管理办法》贯彻执行。

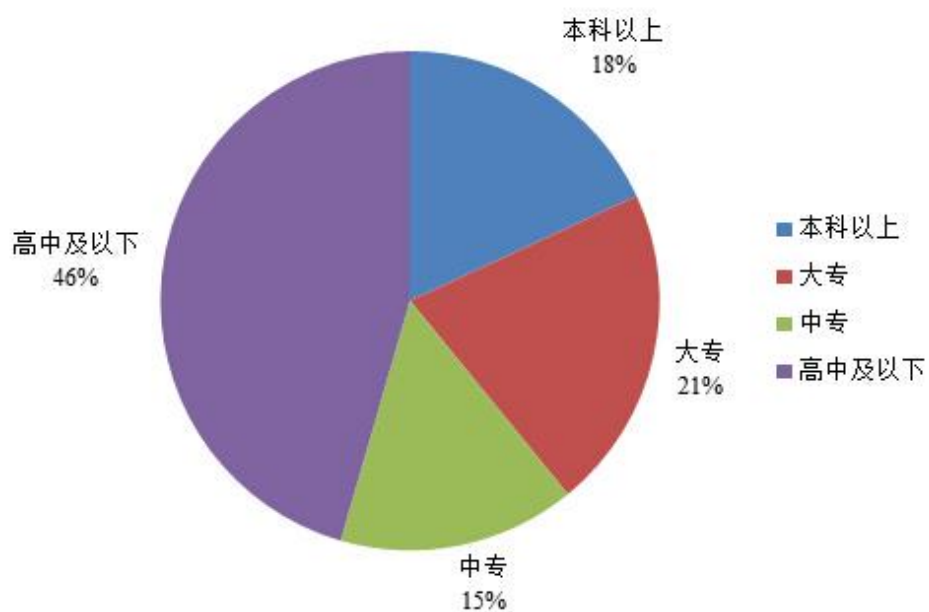
(三) 培训计划

公司坚持企业与员工共同发展的理念，采取灵活多样的方式，发挥不同培训形式的优势，制定岗前培训、岗位培训、在岗学习、离岗轮训、职业资格培训、继续教育等不同方式的培训计划，促进员工全面成长。同时将培训经费纳入企业预算，为公司经济发展提供人才支持。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

| | |
|-------------|---|
| 劳务外包的工时总数 | 0 |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 0 |

第九节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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

1、股东和股东大会

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

2、控股股东与公司

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

3、董事及董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定的选聘程序选举董事，现有董事 9 名，独立董事 3 名，独立董事人数不少于董事会总人数的 1/3，人数和人员构成符合法律、法规的要求，董事的任职资格和选举程序均符合有关法律、法规的规定。报告期内，各位董事均能依据《董事会议事规则》的规定，严格遵守所作的董事声明和承诺，认真履行公司章程赋予的权力义务，忠实、勤勉、诚信地履行职责。报告期内，公司董事认真参加了公司董事会会议，对公司的定期报告、关联交易、对外担保等重大事项发表了专业性意见，对董事会科学决策和公司的健康发展起到了积极作用。

4、监事及监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由 5 名监事组成，其中 2 名为职工代表，人数和人员构成符合法律法规的要求，各位监事能够依据《监事会议事规则》认真履行职责，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司财务以及董事和高级管理人员履职的合法、合规性进行监督。

5、信息披露和透明度

公司指定董事会秘书负责公司信息披露工作、接待投资者来访和咨询，指定《上海证券报》和《香港商报》为公司信息披露报纸。公司严格遵守信息披露的有关规定，有效防止了选择性信息披露情况和内幕交易的发生，做到公平、公正、公开。公司能够依照相关法律、法规、《公司章程》和《信息披露事务管理制度》的有关规定，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

6、关于投资者关系及相关利益者

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

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

报告期内，公司严格执行内幕信息登记管理制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间和临时公告披露期间，对未公开信息，严格控制知情人范围并组织填写《内幕信息知情人登

记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等。

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

报告期内，公司修订了《公司章程》、《内部控制评价制度》、《对外担保管理办法》、《项目投资管理办法》、《境外投资企业管理办法》、《总经理工作细则》、《董事会审计委员会实施细则》等多项规章制度，进一步完善公司治理，规范运作。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因
报告期内，公司治理的实际状况符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求，不存在差异。

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|------------------|--|--------|---------------------------|------------------|
| 2013 年年度股东大会 | 2014 年 4 月 28 日 | 一、公司 2013 年度董事会工作报告；二、公司 2013 年度监事会工作报告；三、公司 2013 年年度财务工作报告；四、公司 2013 年年度利润分配预案；五、关于公司 2014 年度银行综合授信的议案；六、关于公司 2014 年度为控股子公司提供担保的议案；七、关于公司支付会计师事务所 2013 年度审计报酬的议案；八、关于公司聘任 2014 年度审计机构的议案；九、关于公司 2013 年度日常关联交易执行情况及 2014 年度日常关联交易预计的议案；十、关于增补公司董事的议案（增补李嘉明先生为公司第七届董事会董事）；十一、关于增补公司监事的议案（增补乔军海先生作为公司第七届监事会监事） | 全部审议通过 | 上海证券交易所网站（www.sse.com.cn） | 2014 年 4 月 29 日 |
| 2014 年第一次临时股东大会 | 2014 年 6 月 10 日 | 关于修订《公司章程》部分条款的议案 | 审议通过 | 上海证券交易所网站（www.sse.com.cn） | 2014 年 6 月 11 日 |
| 2014 年第二次临时股东大会 | 2014 年 11 月 10 日 | 一、关于政府收储公司部分土地使用权的议案；二、关于调整独立董事津贴标准的议案 | 全部审议通过 | 上海证券交易所网站（www.sse.com.cn） | 2014 年 11 月 11 日 |

三、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 张敏 | 否 | 9 | 9 | 6 | | 0 | 否 | 3 |
| 马民良 | 否 | 2 | 2 | 1 | | 0 | 否 | 1 |

| | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| 李嘉明 | 否 | 7 | 7 | 5 | 0 | 否 | 1 |
| 方海祥 | 否 | 9 | 9 | 6 | 0 | 否 | 2 |
| 孙刚 | 否 | 9 | 9 | 6 | 0 | 否 | 0 |
| 卢宇洁 | 否 | 9 | 9 | 6 | 0 | 否 | 0 |
| 鲍琦 | 否 | 9 | 9 | 6 | 0 | 否 | 1 |
| 张鸣 | 是 | 9 | 9 | 6 | 0 | 否 | 0 |
| 苏勇 | 是 | 9 | 9 | 6 | 0 | 否 | 1 |
| 何焯 | 是 | 9 | 9 | 6 | 0 | 否 | 1 |

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 9 |
| 其中：现场会议次数 | 3 |
| 通讯方式召开会议次数 | 6 |
| 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，独立董事对公司有关事项未提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

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

五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会对监督的事项无异议。

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

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

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司建立了高级管理人员收入与业绩、经营目标、重点工作任务挂钩的绩效考核机制。薪酬与考核委员会依据公司 2014 年度经营完成情况，结合高级管理人员各自职责完成情况，创新能力、团队协作等方面，按照绩效评价标准和程序，对高级管理人员进行考评。

公司在探索高级管理人员的长期激励机制，进一步优化薪酬体系与激励约束机制。

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

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

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

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

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

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

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

公司内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站披露的全文。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

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

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

信会师报字[2015]第 110745 号

上工申贝（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上工申贝（集团）股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李 萍

中国注册会计师：李 悦

中国 上海

二〇一五年三月十九日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：上工申贝（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|--------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七（一） | 641,429,242.16 | 459,200,229.44 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 七（二） | | 277,479.87 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七（四） | 5,152,168.94 | 3,320,697.28 |
| 应收账款 | 七（五） | 251,736,145.27 | 247,894,529.49 |
| 预付款项 | 七（六） | 18,112,338.36 | 25,241,304.15 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | 七（七） | 892,650.00 | |
| 应收股利 | 七（八） | 2,865,327.09 | 2,881,577.53 |
| 其他应收款 | 七（九） | 92,524,188.84 | 60,130,306.48 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七（十） | 452,832,857.18 | 405,244,436.59 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七（十一） | 545,243,812.18 | 64,405,666.67 |
| 流动资产合计 | | 2,010,788,730.02 | 1,268,596,227.50 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 七（十二） | 131,031,342.17 | 129,957,062.13 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | 8,589,619.18 |
| 投资性房地产 | 七（十三） | 112,315,359.80 | 121,076,399.25 |
| 固定资产 | 七（十四） | 238,401,200.34 | 261,035,902.23 |
| 在建工程 | 七（十五） | 13,702,094.72 | 2,801,141.91 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 七（十七） | 58,651,274.00 | 83,308,929.44 |
| 开发支出 | 七（十八） | 38,666,597.30 | 39,082,899.68 |
| 商誉 | 七（十九） | 87,591,587.85 | 98,908,849.50 |
| 长期待摊费用 | 七（二十） | 26,400.00 | 33,000.00 |
| 递延所得税资产 | 七（二十一） | 41,399,911.08 | 34,526,440.35 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 721,785,767.26 | 779,320,243.67 |

| | | | |
|------------------------|--------|------------------|------------------|
| 资产总计 | | 2,732,574,497.28 | 2,047,916,471.17 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七（二十二） | 221,515,320.51 | 222,299,211.73 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 七（二十三） | | 6,225,975.90 |
| 应付账款 | 七（二十四） | 135,538,211.68 | 126,210,705.10 |
| 预收款项 | 七（二十五） | 26,856,206.59 | 32,726,923.09 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七（二十六） | 73,706,242.54 | 77,963,297.45 |
| 应交税费 | 七（二十七） | 56,586,333.97 | 31,916,230.42 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | 七（二十八） | 1,032,818.86 | 1,032,818.86 |
| 其他应付款 | 七（二十九） | 227,161,793.29 | 147,128,355.33 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七（三十） | 520,000.00 | 520,000.00 |
| 其他流动负债 | 七（三十一） | 703,838.61 | 1,623,775.74 |
| 流动负债合计 | | 743,620,766.05 | 647,647,293.62 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 七（三十二） | 50,746,265.53 | 80,675,181.52 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | 七（三十三） | 6,972,940.71 | 44,961,333.81 |
| 长期应付职工薪酬 | 七（三十四） | 260,903,755.60 | 287,095,707.94 |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | 七（三十五） | | 8,293,480.19 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 七（二十一） | 34,165,928.81 | 49,451,110.79 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 352,788,890.65 | 470,476,814.25 |
| 负债合计 | | 1,096,409,656.70 | 1,118,124,107.87 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | 七（三十六） | 548,589,600.00 | 448,886,777.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七（三十七） | 949,310,284.01 | 413,337,590.08 |
| 减：库存股 | | | |

| | | | |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| 其他综合收益 | 七（三十八） | -99,466,982.70 | -67,879,854.51 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七（三十九） | 4,546,242.52 | 4,546,242.52 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七（四十） | 193,106,033.92 | -2,996,568.99 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,596,085,177.75 | 795,894,186.10 |
| 少数股东权益 | | 40,079,662.83 | 133,898,177.20 |
| 所有者权益合计 | | 1,636,164,840.58 | 929,792,363.30 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,732,574,497.28 | 2,047,916,471.17 |

法定代表人：张敏 主管会计工作负责人：李嘉明 会计机构负责人：赵立新

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：上工申贝（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 200,504,700.28 | 92,304,869.24 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 277,479.87 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 752,800.00 | 1,926,580.00 |
| 应收账款 | 十六（一） | 2,760,124.84 | 7,262,152.76 |
| 预付款项 | | 640,092.52 | 2,631,470.98 |
| 应收利息 | | 892,650.00 | |
| 应收股利 | | 2,865,327.09 | 2,881,577.53 |
| 其他应收款 | 十六（二） | 110,694,280.17 | 49,056,660.77 |
| 存货 | | 16,020,073.72 | 10,486,023.53 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 520,399,275.68 | |
| 流动资产合计 | | 855,529,324.30 | 166,826,814.68 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 131,031,334.71 | 129,957,053.71 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | 78,803,351.84 | 82,785,000.00 |
| 长期股权投资 | 十六（三） | 293,459,831.73 | 277,774,136.75 |
| 投资性房地产 | | 91,461,092.13 | 96,621,944.48 |
| 固定资产 | | 22,356,899.75 | 32,693,404.79 |
| 在建工程 | | 8,596,247.15 | 796,503.00 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 13,717,791.39 | 23,447,572.61 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|-----------------|
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 639,426,548.70 | 644,075,615.34 |
| 资产总计 | | 1,494,955,873.00 | 810,902,430.02 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 348,148.62 | 123,948,148.62 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 14,884,139.56 | 12,292,012.38 |
| 预收款项 | | 3,971,341.75 | 3,650,655.07 |
| 应付职工薪酬 | | 56,275.00 | 840,000.00 |
| 应交税费 | | 139,476.84 | 312,461.15 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 1,032,818.86 | 1,032,818.86 |
| 其他应付款 | | 134,197,354.55 | 71,639,913.67 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 520,000.00 | 520,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 155,149,555.18 | 214,236,009.75 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 1,489,984.87 | 1,489,984.87 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | 1,611,944.32 | 1,611,944.32 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 1,197,067.41 | 1,197,067.41 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 4,298,996.60 | 4,298,996.60 |
| 负债合计 | | 159,448,551.78 | 218,535,006.35 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 548,589,600.00 | 448,886,777.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,003,282,687.73 | 465,096,383.85 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 16,789,785.05 | 10,373,499.03 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 4,546,242.52 | 4,546,242.52 |
| 未分配利润 | | -237,700,994.08 | -336,535,478.73 |
| 所有者权益合计 | | 1,335,507,321.22 | 592,367,423.67 |

| | | | |
|------------|--|------------------|----------------|
| 负债和所有者权益总计 | | 1,494,955,873.00 | 810,902,430.02 |
|------------|--|------------------|----------------|

法定代表人：张敏 主管会计工作负责人：李嘉明 会计机构负责人：赵立新

合并利润表
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|--------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,971,244,833.88 | 1,813,934,688.16 |
| 其中：营业收入 | 七(四十一) | 1,971,244,833.88 | 1,813,934,688.16 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,832,480,639.53 | 1,723,826,842.91 |
| 其中：营业成本 | 七(四十一) | 1,368,150,933.75 | 1,296,513,813.16 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | 七(四十二) | 4,998,647.70 | 5,281,607.10 |
| 销售费用 | 七(四十三) | 236,863,062.33 | 195,811,904.08 |
| 管理费用 | 七(四十四) | 201,143,590.02 | 196,541,758.56 |
| 财务费用 | 七(四十五) | 11,394,584.70 | 26,305,480.06 |
| 资产减值损失 | 七(四十六) | 9,929,821.03 | 3,372,279.95 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 七(四十七) | -177,479.87 | 848,710.86 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七(四十八) | 56,379,623.60 | 53,437,390.32 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 159,999.49 | -1,388,725.43 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 194,966,338.08 | 144,393,946.43 |
| 加：营业外收入 | 七(四十九) | 112,112,852.67 | 10,480,742.23 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 104,867,854.50 | 4,997,660.88 |
| 减：营业外支出 | 七(五十) | 15,569,535.84 | 1,421,100.50 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 449,483.46 | 156,984.90 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 291,509,654.91 | 153,453,588.16 |
| 减：所得税费用 | 七(五十一) | 54,757,852.97 | 45,348,330.25 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 236,751,801.94 | 108,105,257.91 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 197,616,061.21 | 79,552,024.19 |
| 少数股东损益 | | 39,135,740.73 | 28,553,233.72 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -39,655,787.46 | 13,301,241.38 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -31,587,128.19 | 13,301,241.38 |
| （一）以后不能重分类进损益的其 | | -8,758,186.10 | -931,996.30 |

| | | | |
|------------------------------------|-------|----------------|----------------|
| 他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | -8,758,186.10 | -931,996.30 |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | -22,828,942.09 | 14,233,237.68 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | 6,416,286.02 | 15,942,047.85 |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | -29,245,228.11 | -1,708,810.17 |
| 6.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | -8,068,659.27 | |
| 七、综合收益总额 | | 197,096,014.48 | 121,406,499.29 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 166,028,933.02 | 92,853,265.57 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 31,067,081.46 | 28,553,233.72 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | 十七(二) | 0.3774 | 0.1772 |
| (二)稀释每股收益(元/股) | 十七(二) | 0.3774 | 0.1772 |

定代表人：张敏 主管会计工作负责人：李嘉明 会计机构负责人：赵立新

母公司利润表
2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|-------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十六(四) | 56,568,773.63 | 122,774,757.65 |
| 减：营业成本 | 十六(四) | 40,131,019.07 | 95,563,920.98 |
| 营业税金及附加 | | 3,639,454.03 | 4,464,535.86 |
| 销售费用 | | 1,992,719.10 | 3,611,459.57 |
| 管理费用 | | 30,609,254.57 | 34,417,250.55 |
| 财务费用 | | 5,155,643.79 | 5,366,808.92 |
| 资产减值损失 | | 17,654,777.82 | 11,709,841.11 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | -177,479.87 | 195,131.86 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十六(五) | 50,027,859.29 | 54,407,495.22 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 7,236,284.67 | 22,243,567.74 |
| 加：营业外收入 | | 106,782,696.42 | 6,114,485.38 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 103,164,370.68 | 2,359,991.03 |
| 减：营业外支出 | | 15,184,496.44 | 664,212.25 |

| | | | |
|------------------------------------|--|----------------|---------------|
| 其中：非流动资产处置损失 | | 93,369.01 | 75,856.55 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 98,834,484.65 | 27,693,840.87 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 98,834,484.65 | 27,693,840.87 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | 6,416,286.02 | 15,942,047.85 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | 6,416,286.02 | 15,942,047.85 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | 6,416,286.02 | 15,942,047.85 |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 105,250,770.67 | 43,635,888.72 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人：张敏 主管会计工作负责人：李嘉明 会计机构负责人：赵立新

合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,954,808,982.76 | 1,785,407,858.58 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 65,234,058.02 | 59,365,912.93 |

| | | | |
|---------------------------|--------|------------------|------------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七(五十二) | 21,500,763.41 | 11,047,758.24 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,041,543,804.19 | 1,855,821,529.75 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,222,486,787.01 | 1,156,782,275.94 |
| 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 | | 526,790,692.08 | 460,306,346.52 |
| 支付的各项税费 | | 36,827,752.87 | 51,663,430.92 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七(五十二) | 153,834,612.27 | 117,262,848.34 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,939,939,844.23 | 1,786,014,901.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 101,603,959.96 | 69,806,628.03 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 567,576,228.03 | 2,596,942.18 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 25,598,807.69 | 11,766,953.11 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 150,780,933.47 | 1,451,828.95 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 35,040,898.08 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 743,955,969.19 | 50,856,622.32 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 63,555,422.53 | 74,026,938.67 |
| 投资支付的现金 | | 1,041,050,074.64 | 54,293,902.65 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 129,192,337.40 | 63,420,045.30 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 七(五十二) | 27,843,567.17 | 83,505,942.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,261,641,401.74 | 275,246,828.62 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -517,685,432.55 | -224,390,206.30 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 651,882,998.82 | |
| 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 | | 218,840,760.00 | 309,242,525.73 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七(五十二) | 4,000,000.00 | 1,810,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 874,723,758.82 | 311,052,525.73 |
| 偿还债务支付的现金 | | 218,457,961.81 | 146,388,243.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 12,656,481.32 | 10,386,305.33 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七(五十二) | 52,657,379.68 | 16,883,680.07 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 283,771,822.81 | 173,658,228.40 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 590,951,936.01 | 137,394,297.33 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 | | -39,085,212.59 | 1,857,870.91 |

| | | | |
|----------------|--|----------------|----------------|
| 影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 135,785,250.83 | -15,331,410.03 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 446,063,638.27 | 461,395,048.30 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 581,848,889.10 | 446,063,638.27 |

法定代表人：张敏 主管会计工作负责人：李嘉明 会计机构负责人：赵立新

母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 55,952,332.50 | 135,192,078.18 |
| 收到的税费返还 | | 1,499,245.00 | 1,116,000.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 9,835,326.46 | 25,665,538.56 |
| 经营活动现金流入小计 | | 67,286,903.96 | 161,973,616.74 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 36,539,165.89 | 83,375,600.58 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 23,571,950.11 | 32,300,110.48 |
| 支付的各项税费 | | 5,024,391.62 | 10,990,016.46 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 33,995,231.45 | 23,602,155.84 |
| 经营活动现金流出小计 | | 99,130,739.07 | 150,267,883.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -31,843,835.11 | 11,705,733.38 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 526,460,261.91 | 48,009.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 25,598,807.69 | 11,766,953.11 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 148,640,600.95 | 3,207,807.17 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 47,232,469.98 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 88,515,700.41 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 789,215,370.96 | 62,255,239.26 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,280,838.15 | 2,995,236.98 |
| 投资支付的现金 | | 1,057,350,074.64 | 773,099.71 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | 20,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 110,405,275.36 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,171,036,188.15 | 23,768,336.69 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -381,820,817.19 | 38,486,902.57 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 651,882,998.82 | |
| 取得借款收到的现金 | | | 143,600,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 4,000,000.00 | 1,810,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 655,882,998.82 | 145,410,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 123,600,000.00 | 135,600,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,212,394.96 | 7,372,185.53 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 50,000,000.00 | 7,868,541.76 |

| | | | |
|--------------------|--|----------------|----------------|
| 筹资活动现金流出小计 | | 175,812,394.96 | 150,840,727.29 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 480,070,603.86 | -5,430,727.29 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -4,206,120.52 | -2,294.11 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 62,199,831.04 | 44,759,614.55 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 88,304,869.24 | 43,545,254.69 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 150,504,700.28 | 88,304,869.24 |

法定代表人：张敏 主管会计工作负责人：李嘉明 会计机构负责人：赵立新

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|----------------|------|--------------|--------|----------------|----------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 448,886,777.00 | | | | 413,337,590.08 | | -67,879,854.51 | | 4,546,242.52 | | -2,996,568.99 | 133,898,177.20 | 929,792,363.30 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 448,886,777.00 | | | | 413,337,590.08 | | -67,879,854.51 | | 4,546,242.52 | | -2,996,568.99 | 133,898,177.20 | 929,792,363.30 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 99,702,823.00 | | | | 535,972,693.93 | | -31,587,128.19 | | | | 196,102,602.91 | -93,818,514.37 | 706,372,477.28 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | -31,587,128.19 | | | | 197,616,061.21 | 31,067,081.46 | 197,096,014.48 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 99,702,823.00 | | | | 535,972,693.93 | | | | | | | -84,272,641.11 | 551,402,875.82 |
| 1. 股东投入的普通股 | 99,702,823.00 | | | | 538,186,303.88 | | | | | | | -58,771,781.80 | 579,117,345.08 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | -2,213,609.95 | | | | | | | -25,500,859.31 | -27,714,469.26 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | -1,513,458.30 | -40,612,954.72 | -42,126,413.02 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|----------------|--|--------------|---------------|----------------|----------------|------------------|
| 备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | -1,513,458.30 | -40,612,954.72 | -42,126,413.02 | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 548,589,600.00 | | | | 949,310,284.01 | | -99,466,982.70 | | 4,546,242.52 | | 193,106,033.92 | 40,079,662.83 | 1,636,164,840.58 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|----------------|------|--------------|--------|----------------|----------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 448,886,777.00 | | | | 414,642,492.65 | | -56,053,626.29 | | 4,546,242.52 | | -82,548,593.18 | 134,777,594.20 | 864,250,886.90 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | -25,127,469.60 | | | | | -13,532,735.20 | -38,660,204.80 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 448,886,777.00 | | | | 414,642,492.65 | | -81,181,095.89 | | 4,546,242.52 | | -82,548,593.18 | 121,244,859.00 | 825,590,682.10 |
| 三、本期增减变动金 | | | | | -1,304,902.57 | | 13,301,241.38 | | | | 79,552,024.19 | 12,653,318.20 | 104,201,681.20 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|----------------|--|----------------|--|--------------|--|---------------|----------------|----------------|
| 额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | 13,301,241.38 | | | | 79,552,024.19 | 28,553,233.72 | 121,406,499.29 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | -1,304,902.57 | | | | | | | -15,899,915.52 | -17,204,818.09 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | -12,859,759.27 | -12,859,759.27 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | -1,304,902.57 | | | | | | | -3,040,156.25 | -4,345,058.82 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 448,886,777.00 | | | 413,337,590.08 | | -67,879,854.51 | | 4,546,242.52 | | -2,996,568.99 | 133,898,177.20 | 929,792,363.30 |

法定代表人：张敏 主管会计工作负责人：李嘉明 会计机构负责人：赵立新

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|---------------|------|--------------|-----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 448,886,777.00 | | | | 465,096,383.85 | | 10,373,499.03 | | 4,546,242.52 | -336,535,478.73 | 592,367,423.67 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 448,886,777.00 | | | | 465,096,383.85 | | 10,373,499.03 | | 4,546,242.52 | -336,535,478.73 | 592,367,423.67 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) | 99,702,823.00 | | | | 538,186,303.88 | | 6,416,286.02 | | | 98,834,484.65 | 743,139,897.55 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 6,416,286.02 | | | 98,834,484.65 | 105,250,770.67 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 99,702,823.00 | | | | 538,186,303.88 | | | | | | 637,889,126.88 |
| 1. 股东投入的普通股 | 99,702,823.00 | | | | 538,186,303.88 | | | | | | 637,889,126.88 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|--------------|-----------------|------------------|
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 548,589,600.00 | | | | 1,003,282,687.73 | | 16,789,785.05 | | 4,546,242.52 | -237,700,994.08 | 1,335,507,321.22 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|---------------|------|--------------|-----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 448,886,777.00 | | | | 465,096,383.85 | | -5,568,548.82 | | 4,546,242.52 | -364,229,319.60 | 548,731,534.95 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 448,886,777.00 | | | | 465,096,383.85 | | -5,568,548.82 | | 4,546,242.52 | -364,229,319.60 | 548,731,534.95 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | 15,942,047.85 | | | 27,693,840.87 | 43,635,888.72 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 15,942,047.85 | | | 27,693,840.87 | 43,635,888.72 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|--------------|-----------------|----------------|
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 448,886,777.00 | | | | 465,096,383.85 | | 10,373,499.03 | | 4,546,242.52 | -336,535,478.73 | 592,367,423.67 |

法定代表人：张敏 主管会计工作负责人：李嘉明 会计机构负责人：赵立新

三、公司基本情况

(一) 公司概况

上工申贝（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）为境内公开发行 A、B 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司，是中国缝制设备行业第一家上市公司。本公司于 1994 年 4 月注册成立，企业法人营业执照注册号：310000400080303 号。本公司的组织形式为：股份有限公司(中外合资、上市)，注册资本为人民币 548,589,600.00 元，注册地址为上海市浦东新区世纪大道 1500 号东方大厦 12 楼 A-D 室，总部地址为上海市浦东新区世纪大道 1500 号东方大厦 12 楼 A-D 室，法定代表人为张敏先生。

2006 年 5 月 22 日公司股权分置改革相关股东大会决议通过：公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有 10 股将获得 6 股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化；截止 2013 年 12 月 31 日，股本总数为 448,886,777.00 股。

2014 年 2 月 28 日，中国证券监督管理委员会证监许可[2014]237 号《关于核准上工申贝（集团）股份有限公司非公开发行股票批复》核准公司非公开发行 A 股股票，发行股数为 99,702,823.00 股，发行完成后公司股本总数为 548,589,600.00 股；并于 2014 年 3 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记托管手续；相应注册资本变更为人民币 548,589,600.00 元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 3 月 26 日出具的信会师报字[2014]第 111126 号验资报告予以验证。

截止 2014 年 12 月 31 日，股本总数为 548,589,600.00 股，其中：无限售条件股份为 448,886,777.00 股，占股份总数的 81.83%；有限售条件股份为 99,702,823.00 股，占股份总数的 18.17%。

本公司所属行业为专用设备制造业；本公司主要经营活动为：缝制设备的生产和销售。

本公司的母公司为上工申贝（集团）股份有限公司，实际控制人为上海市浦东新区国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司第七届董事会第二十次会议于 2015 年 3 月 19 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 |
|---------------------|
| 1、上海上工蝴蝶缝纫机有限公司 |
| 2、杜克普百福贸易（上海）有限公司 |
| 3、上海申贝办公机械进出口有限公司 |
| 4、上海上工申贝电子有限公司 |
| 5、上海上工申贝资产管理有限公司 |
| 6、上海缝建物业有限公司 |
| 7、杜克普爱华缝制设备（苏州）有限公司 |
| 8、上工（欧洲）控股有限责任公司 |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，不存在可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、外币财务报表的折算

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

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

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或

负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过 50% 的跌幅则认为属于严重下跌。公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过 6 个月，则认为属于“非暂时性下跌”。（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十）应收款项

1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
|---|------------------------------|
| 组合 | 除单项计提减值准备的应收账款、其他应收款外的应收款项余额 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5 | 5 |
| 1—2 年 | 20 | 20 |
| 2—3 年 | 50 | 50 |
| 3 年以上 | 100 | 100 |
| 3—4 年 | 100 | 100 |
| 4—5 年 | 100 | 100 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

3. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

(十一) 存货**1、存货的分类**

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资**1、共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

2、初始投资成本的确定**(1) 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视

同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十三) 投资性房地产

1. 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十四) 固定资产

1. 确认条件

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

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

2. 折旧方法

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

(十五) 在建工程

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

(十六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十七) 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

- (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目 | 预计使用寿命 |
|----------|--------|
| 土地使用权 | 50 年 |
| 商标使用权 | 10 年 |
| 专利及非专利技术 | 4-8 年 |
| 电脑软件 | 3-10 年 |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九) 职工薪酬

1. 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“七、(二十六) 应付职工薪酬”。

3. 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十) 预计负债

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

详见本附注“七、(三十五) 预计负债”。

(二十一) 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(二十二) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

(二十四) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(二十五) 重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 (受重要影响的报表项目名称和金额) |
|---|---|-------------------------|
| <p>(一) 会计政策变更的原因</p> <p>2014 年财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》，要求在 2014 年年度年报及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。2014 年 7 月 23 日，财政部发布《财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》，自公布之日起施行。公司根据财政部《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）和 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）以及上海证券交易所《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号——年度报告的内容与格式（2014 年修订）》的规定，经上工申贝董事会批准同意按规定对公司相关的会计政策进行变更，并对公司现行会计政策进行了详述。</p> <p>(二) 依前述新颁布或修订的企业会计准则，公司变更前后具体会计政策变更内容如下：</p> <p>1、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》：</p> <p>执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》之前，公司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股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。</p> <p>执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》后，公司将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股权投资作为可供出售金融资产核算。公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理，追溯调整影响的科目为“长期股权投资”与“可供出售金融资产”。</p> <p>2、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》：</p> <p>执行《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》之前，上工申贝向职工提供的设定受益计划在预计负债中确认；设定受益计划在资产负债表日进行精算估值，精算利得和损失在资本公积中确认，服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益。</p> <p>执行《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》后，上工申贝向职工提供的一年内设定受益计划在应付职工薪酬中确认，超过一年的设定受益计划在长期应付职工薪酬中确认；设定受益计划在资产负债表日进行精算估值，精算利得和损失在其他综合收益中确认。</p> | <p>根据上工申贝 2014 年 10 月 29 日第七届董事会第十九次会议决议批准，本次会计政策变更自 2014 年 1 月 1 日起执行。</p> | <p>注释 1</p> |

| | | |
|--|--|--|
| <p>公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理，追溯调整影响的科目有“应付职工薪酬”、“长期应付职工薪酬”、“其他综合收益”、“资本公积”等。</p> <p>3、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》： 《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》将其其他综合收益划分为两类：(1)以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；(2)以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，同时规范了持有待售等项目的列报。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。</p> <p>公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理，追溯调整影响的科目有“资本公积”、“其他综合收益”、“外币报表折算差额”等。</p> | | |
|--|--|--|

其他说明

注释 1:

上工申贝对上述会计政策变更采用追溯调整法进行会计处理。对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下（单位：人民币元）：

| 受影响的合并报表项目 | 2013 年 12 月 31 日 | | |
|------------|------------------|-----------------|----------------|
| | 调整前 | 调整额 | 调整后 |
| 长期股权投资 | 53,534,559.75 | -44,944,940.57 | 8,589,619.18 |
| 可供出售金融资产 | 85,012,121.56 | 44,944,940.57 | 129,957,062.13 |
| 预计负债 | 323,783,269.17 | -315,489,788.98 | 8,293,480.19 |
| 应付职工薪酬 | 49,569,216.41 | 28,394,081.04 | 77,963,297.45 |
| 长期应付职工薪酬 | - | 287,095,707.94 | 287,095,707.94 |
| 其他综合收益 | - | -67,879,854.51 | -67,879,854.51 |
| 资本公积 | 397,651,623.21 | 15,685,966.87 | 413,337,590.08 |
| 外币报表折算差额 | -52,193,887.64 | 52,193,887.64 | - |

2. 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

(一) 主要税种及税率

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

七、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 907,883.87 | 964,625.06 |
| 银行存款 | 578,453,080.34 | 437,864,547.08 |
| 其他货币资金 | 62,068,277.95 | 20,371,057.30 |
| 合计 | 641,429,242.16 | 459,200,229.44 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 341,487,207.49 | 265,687,390.18 |

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 | 备注 |
|-----------|---------------|---------------|-----|
| 信用证保证金 | 1,519,500.00 | 712,000.00 | 注 1 |
| 用于担保的定期存款 | 55,206,282.76 | 9,670,230.18 | 注 2 |
| 保证金 | 2,854,570.30 | 2,754,360.99 | 注 3 |
| 合计 | 59,580,353.06 | 13,136,591.17 | |

注 1：系本公司子公司上海申贝办公机械进出口有限公司在中国建设银行上海市第四支行开立信用证的保证金。

注 2：该项主要系以下事项组成：

①本公司子公司上工（欧洲）控股有限责任公司为取得德国商业银行股份有限公司比勒菲尔德分行的流动资金借款，由本公司为德国商业银行股份有限公司上海分行以定期存款 5,000.00 万元质押的方式提供的反担保。

②本公司上工（欧洲）控股有限责任公司 EUR698,305.00 元存单抵押给 FAG 库格福斯有限公司，折合人民币 5,206,282.76 元。

注 3：该项主要系本公司子公司上工（欧洲）控股有限责任公司 EUR 327,893.46 元保证金抵押给德国商业银行，折合人民币 2,444,642.48 元；

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|------|------------|
| 交易性金融资产 | | |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 其他 | | |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 277,479.87 |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | | |
| 其他 | | 277,479.87 |
| 合计 | | 277,479.87 |

(三) 衍生金融资产

适用 不适用

(四) 应收票据**1. 应收票据分类列示**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 3,588,868.48 | 2,046,580.00 |
| 商业承兑票据 | 1,563,300.46 | 1,274,117.28 |
| 合计 | 5,152,168.94 | 3,320,697.28 |

2. 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------|
| 银行承兑票据 | |
| 商业承兑票据 | |
| 合计 | |

3. 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 450,000.00 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 450,000.00 | |

4. 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|--------|-----------|
| 商业承兑票据 | |
| 合计 | |

(五) 应收账款**1. 应收账款分类披露**

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 50,452,045.20 | 13.84 | 18,750,834.00 | 37.17 | 31,701,211.20 | 28,051,774.80 | 7.48 | 21,173,533.50 | 75.48 | 6,878,241.30 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 127,784,815.37 | 35.04 | 78,824,950.80 | 61.69 | 48,959,864.57 | 162,868,120.35 | 43.40 | 92,779,351.80 | 56.97 | 70,088,768.55 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 186,393,907.59 | 51.12 | 15,318,838.09 | 8.22 | 171,075,069.50 | 184,303,953.29 | 49.12 | 13,376,433.65 | 7.26 | 170,927,519.64 |
| 合计 | 364,630,768.16 | / | 112,894,622.89 | / | 251,736,145.27 | 375,223,848.44 | / | 127,329,318.95 | / | 247,894,529.49 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------|-----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 第一名客户 | 19,392,015.60 | | | 单独测试未发生减值 |
| 第二名客户 | 18,750,834.00 | 18,750,834.00 | 100.00% | 单独测试发生减值 |
| 第三名客户 | 12,309,195.60 | | | 单独测试未发生减值 |
| 合计 | 50,452,045.20 | 18,750,834.00 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| | 47,483,776.98 | 2,374,188.85 | 5.00% |
| | | | |
| 1 年以内小计 | 47,483,776.98 | 2,374,188.85 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 3,596,180.07 | 719,236.01 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 1,946,664.76 | 973,332.38 | 50.00% |
| 3 年以上 | 74,758,193.56 | 74,758,193.56 | 100.00% |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 127,784,815.37 | 78,824,950.80 | |

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

期末单项金额非重大但单独计提坏帐准备的应收账款：

| 应收账款(按单位) | 期末余额 | | | |
|---------------|----------------|---------------|---------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 其他不重大应收账款(注1) | 1,017,561.29 | 1,017,561.29 | 100.00% | 单独测试发生减值 |
| 其他不重大应收账款(注2) | 18,031,153.45 | 5,335,317.36 | 29.59% | 单独测试发生减值 |
| 其他不重大应收账款(注3) | 6,192,553.32 | 715,254.12 | 11.55% | 单独测试发生减值 |
| 其他不重大应收账款(注4) | 161,152,639.53 | 8,250,705.32 | 5.12% | 单独测试发生减值 |
| 合计 | 186,393,907.59 | 15,318,838.09 | 8.22%/ | / |

注 1：主要为子公司上工蝴蝶缝纫机有限公司应收账款，按单项金额测试计提减值准备。

注 2：主要为子公司杜克普百福贸易(上海)有限公司应收账款，按单项金额测试计提减值准备。

注 3：主要为子公司上海申贝办公机械进出口有限公司应收账款，按单项金额测试计提减值准备。

注 4：主要为子公司上工(欧洲)控股有限责任公司应收账款，按单项金额测试计提减值准备。

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,660,910.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3. 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 17,133,566.24 |

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|----------------|---------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 第一名客户 | 19,392,015.60 | 5.32 | |
| 第二名客户 | 18,750,834.00 | 5.14 | 18,750,834.00 |
| 第三名客户 | 12,309,195.60 | 3.38 | |
| 第四名客户 | 11,530,775.39 | 3.16 | 11,530,775.39 |
| 第五名客户 | 7,480,189.67 | 2.05 | 7,480,189.67 |
| 合计 | 69,463,010.26 | 19.05 | 37,761,799.06 |

其他说明：

应收账款期末余额中受限金额为欧元 1,053,930.47 元，折合人民币 7,857,684.01 元，系上工（欧洲）控股有限责任公司之子公司凯尔曼特种机械制造有限责任公司以其应收账款向德国银行取得保函的保证金。

(六) 预付款项**1. 预付款项按账龄列示**

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 16,907,888.22 | 93.35 | 19,331,107.10 | 76.59 |
| 1 至 2 年 | 59,337.22 | 0.33 | 2,780,057.52 | 11.01 |
| 2 至 3 年 | 147,045.26 | 0.81 | 2,686,491.14 | 10.64 |
| 3 年以上 | 998,067.66 | 5.51 | 443,648.39 | 1.76 |
| 合计 | 18,112,338.36 | 100.00 | 25,241,304.15 | 100.00 |

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款期末余额合计数的比例 |
|------|--------------|----------------|
| 第一名 | 1,983,000.00 | 10.95 |
| 第二名 | 992,002.14 | 5.48 |

| | | |
|-----|--------------|-------|
| 第三名 | 909,014.53 | 5.02 |
| 第四名 | 836,031.51 | 4.62 |
| 第五名 | 675,165.39 | 3.73 |
| 合计 | 5,395,213.57 | 29.80 |

其他说明

本期计提坏账准备金额 195,047.44 元；本期无转回或收回的坏账准备。

(七) 应收利息

1. 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------|
| 定期存款 | 892,650.00 | |
| 委托贷款 | | |
| 债券投资 | | |
| 合计 | 892,650.00 | |

(八) 应收股利

1. 应收股利

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 申银万国证券公司 | | 16,194.20 |
| 上海申丝企业发展有限公司 | 2,865,327.09 | 2,865,383.33 |
| 合计 | 2,865,327.09 | 2,881,577.53 |

2. 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|--------------|--------------|------|--------|--------------|
| 上海申丝企业发展有限公司 | 2,865,327.09 | 1年以上 | | |
| 合计 | 2,865,327.09 | / | / | / |

(九) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|-------|---------------|---------|---------------|---------------|-------|---------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 31,313,552.65 | 25.35 | 11,198,029.00 | 35.76 | 20,115,523.65 | 42,163,292.79 | 47.17 | 10,499,267.50 | 24.90 | 31,664,025.29 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 84,139,120.12 | 68.11 | 19,761,637.89 | 23.49 | 64,377,482.23 | 38,747,122.27 | 43.35 | 18,757,139.71 | 48.41 | 19,989,982.56 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 8,083,262.96 | 6.54 | 52,080.00 | 0.64 | 8,031,182.96 | 8,478,378.63 | 9.48 | 2,080.00 | 0.02 | 8,476,298.63 |
| 合计 | 123,535,935.73 | / | 31,011,746.89 | / | 92,524,188.84 | 89,388,793.69 | / | 29,258,487.21 | / | 60,130,306.48 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款 (按单位) | 期末余额 | | | 计提理由 |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------|-----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | |
| 应收出口退税(该款项主要为子公司出口销售形成的应收出口退税款) | 20,115,523.65 | | | 单独测试未发生减值 |
| 第三名客户 | 11,198,029.00 | 11,198,029.00 | 100.00% | 单独测试未发生减值 |
| 合计 | 31,313,552.65 | 11,198,029.00 | / | / |

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------|---------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | | | |
| 其中:1年以内分项 | | | |
| | 67,520,329.56 | 3,376,016.48 | 5.00% |
| 1年以内小计 | 67,520,329.56 | 3,376,016.48 | 5.00% |
| 1至2年 | 150,665.48 | 30,133.10 | 20.00% |
| 2至3年 | 225,273.54 | 112,636.77 | 50.00% |
| 3年以上 | 16,242,851.54 | 16,242,851.54 | 100.00% |
| 3至4年 | | | |
| 4至5年 | | | |
| 5年以上 | | | |
| 合计 | 84,139,120.12 | 19,761,637.89 | |

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

□适用√不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|-----------------|--------------|-----------|---------|-----------|
| 其他不重大其它应收账款(注1) | 6,008,592.75 | | | 单独测试未发生减值 |
| 其他不重大其它应收账款(注2) | 2,080.00 | 2,080.00 | 100.00 | 单独测试发生减值 |
| 其他不重大其它应收账款(注3) | 2,022,590.21 | | | 单独测试未发生减值 |
| 其他不重大其它应收账款(注4) | 50,000.00 | 50,000.00 | 100.00 | 单独测试发生减值 |
| 合计 | 8,083,262.96 | 52,080.00 | | |

注1:主要为子公司上工(欧洲)控股有限责任公司其他应收款,按单项金额测试未发生减值。

注2:主要为子公司上工蝴蝶缝纫机有限公司其他应收款,按单项金额测试计提减值准备。

注3:主要为子公司杜克普百福贸易(上海)有限公司其他应收款,按单项金额测试未发生减值。

注4:主要为子公司上工申贝电子有限公司其他应收款,按单项金额测试计提减值准备。

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,317,216.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3. 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|---------------|
| 实际核销的其他应收款 | 14,241,888.40 |

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------|--------|---------------|-------|---------------------|---------------|
| 第一名客户 | 往来款 | 63,600,000.00 | 1 年以内 | 51.48 | 3,180,000.00 |
| 应收出口退税 | 应收出口退税 | 20,115,523.65 | 1 年以内 | 16.28 | |
| 第三名客户 | 往来款 | 11,198,029.00 | 3 年以上 | 9.06 | 11,198,029.00 |
| 第四名客户 | 往来款 | 1,343,094.74 | 3 年以上 | 1.09 | 1,343,094.74 |
| 第五名客户 | 往来款 | 948,662.60 | 3 年以上 | 0.77 | 948,662.60 |
| 合计 | / | 97,205,309.99 | / | 78.68 | 16,669,786.34 |

(十) 存货**1. 存货分类**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 208,357,455.81 | 42,645,678.28 | 165,711,777.53 | 190,557,234.94 | 45,570,635.82 | 144,986,599.12 |
| 在产品 | 129,707,847.01 | 31,025,012.77 | 98,682,834.24 | 120,630,231.78 | 33,652,519.21 | 86,977,712.57 |
| 库存商品 | 203,356,508.10 | 27,509,182.96 | 175,847,325.14 | 198,124,163.05 | 30,223,158.65 | 167,901,004.40 |
| 周转材料 | 3,739,665.27 | | 3,739,665.27 | | | |
| 在途物资 | | | | 2,451,669.09 | | 2,451,669.09 |
| 发出商品 | 6,221,668.16 | | 6,221,668.16 | 2,578,494.05 | | 2,578,494.05 |
| 委托加工物资 | 2,629,586.84 | | 2,629,586.84 | 179,998.59 | | 179,998.59 |
| 其他 | 2,166,889.90 | 2,166,889.90 | | 2,335,848.67 | 2,166,889.90 | 168,958.77 |
| 合计 | 556,179,621.09 | 103,346,763.91 | 452,832,857.18 | 516,857,640.17 | 111,613,203.58 | 405,244,436.59 |

2. 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|-----------|--------------|--------------|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 45,570,635.82 | 1,789,360.11 | | 1,485,882.19 | 3,228,435.46 | 42,645,678.28 |
| 在产品 | 33,652,519.21 | 363,325.32 | | 379,335.85 | 2,611,495.91 | 31,025,012.77 |
| 库存商品 | 30,223,158.65 | 606,339.15 | 24,422.54 | 1,704,685.98 | 1,640,051.40 | 27,509,182.96 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 其他 | 2,166,889.90 | | | | | 2,166,889.90 |

| | | | | | | |
|----|----------------|--------------|-----------|--------------|--------------|----------------|
| 合计 | 111,613,203.58 | 2,759,024.58 | 24,422.54 | 3,569,904.02 | 7,479,982.77 | 103,346,763.91 |
|----|----------------|--------------|-----------|--------------|--------------|----------------|

(十一) 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 持有至到期投资 | 10,913,103.93 | 54,714,010.16 |
| 待抵扣进项税额 | 11,422,190.04 | 7,420,393.00 |
| 租金、保险费 | 2,908,518.21 | 2,271,263.51 |
| 理财产品 | 520,000,000.00 | |
| 合计 | 545,243,812.18 | 64,405,666.67 |

(十二) 可供出售金融资产**1. 可供出售金融资产情况**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具： | | | | | | |
| 可供出售权益工具： | 132,729,474.08 | 1,698,131.91 | 131,031,342.17 | 143,492,989.02 | 13,535,926.89 | 129,957,062.13 |
| 按公允价值计量的 | 132,729,474.08 | 1,698,131.91 | 131,031,342.17 | 143,492,989.02 | 13,535,926.89 | 129,957,062.13 |
| 按成本计量的 | 43,080,866.50 | 1,698,131.91 | 41,382,734.59 | 58,480,867.46 | 13,535,926.89 | 44,944,940.57 |
| 合计 | 132,729,474.08 | 1,698,131.91 | 131,031,342.17 | 143,492,989.02 | 13,535,926.89 | 129,957,062.13 |

2. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 合计 |
|---------------------|---------------|----------|---------------|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本 | 72,858,822.53 | | 72,858,822.53 |
| 公允价值 | 89,648,607.58 | | 89,648,607.58 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 16,789,785.05 | | 16,789,785.05 |
| 已计提减值金额 | | | |

3. 期末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 (%) | 本期现金红利 |
|-----------------|---------------|------|---------------|---------------|---------------|------|---------------|------------|----------------|--------------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 上海富士施乐有限公司 | 29,140,749.49 | | | 29,140,749.49 | | | | | 15.92 | 9,869,408.00 |
| 上海广濑精密工业有限公司 | | | | | | | | | 30.00 | 850,000.00 |
| 上海申丝企业发展有限公司 | 10,593,077.64 | | | 10,593,077.64 | | | | | 10.59 | |
| 上海双重包缝机有限公司 | 10,800,000.00 | | 10,800,000.00 | | 10,800,000.00 | | 10,800,000.00 | | 90.00 | |
| 上海工业缝纫机物产总公司 | 4,600,000.00 | | 4,600,000.00 | | 1,037,794.98 | | 1,037,794.98 | | 100.00 | |
| 上海银行股份有限公司 | 951,400.00 | | | 951,400.00 | | | | | <5 | 177,109.68 |
| 常熟市启兴电镀五金有限责任公司 | | | | | | | | | 90.00 | |
| 上海华之杰塑胶有限公司 | 736,283.66 | | | 736,283.66 | 736,283.66 | | | 736,283.66 | 23.04 | |
| 上海华联缝制有限公司 | 400,000.00 | | | 400,000.00 | | | | | 21.74 | |
| 上海新光内衣厂(南非) | 308,033.99 | | | 308,033.99 | 308,033.99 | | | 308,033.99 | 14.30 | |
| 申银万国证券股份有限公司 | 200,000.00 | | | 200,000.00 | | | | | <5 | 19,433.04 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|---------------|--|---------------|---------------|---------------|--|---------------|--------------|-------|---------------|
| 无锡上工缝纫机有限公司 | 153,814.26 | | | 153,814.26 | 153,814.26 | | | 153,814.26 | 80.00 | |
| 中国浦发机械股份有限公司 | 90,000.00 | | | 90,000.00 | | | | | <5 | |
| 上海宝鼎投资股份有限公司 | 7,500.00 | | | 7,500.00 | | | | | <5 | 2,300.40 |
| 上海上工佳荣衣车贸易有限公司 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | 12.50 | |
| Pfaff Industrial Iberica S.A.U. | 8.42 | | 0.96 | 7.46 | | | | | 49.00 | |
| 合计 | 58,480,867.46 | | 15,400,000.96 | 43,080,866.50 | 13,535,926.89 | | 11,837,794.98 | 1,698,131.91 | / | 10,918,251.12 |

4. 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 合计 |
|---------------|---------------|----------|---------------|
| 期初已计提减值余额 | 13,535,926.89 | | 13,535,926.89 |
| 本期计提 | | | |
| 其中：从其他综合收益转入 | | | |
| 本期减少 | 11,837,794.98 | | 11,837,794.98 |
| 其中：期后公允价值回升转回 | / | | |
| 期末已计提减值金余额 | 1,698,131.91 | | 1,698,131.91 |

(十三) 投资性房地产

投资性房地产计量模式

1. 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 已出租的土地使用权 | 投资性房地产装修 | 合计 |
|--------------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 179,140,880.86 | 50,523,752.24 | 2,583,492.92 | 232,248,126.02 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | 25,112,571.13 | | | 25,112,571.13 |
| (1) 重分类至固定资产 | 15,209,424.00 | | | 15,209,424.00 |
| (2) 汇率变动 | 9,903,147.13 | | | 9,903,147.13 |
| 4.期末余额 | 154,028,309.73 | 50,523,752.24 | 2,583,492.92 | 207,135,554.89 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 91,423,666.36 | 11,404,947.51 | | 102,828,613.87 |
| 2.本期增加金额 | 4,603,662.24 | 1,250,677.20 | 172,232.88 | 6,026,572.32 |
| (1) 计提或摊销 | 4,603,662.24 | 1,250,677.20 | 172,232.88 | 6,026,572.32 |
| 3.本期减少金额 | 21,423,475.64 | | | 21,423,475.64 |
| (1) 重分类至固定资产 | 15,209,424.00 | | | 15,209,424.00 |
| (2) 汇率变动 | 6,214,051.64 | | | 6,214,051.64 |
| 4.期末余额 | 74,603,852.96 | 12,655,624.71 | 172,232.88 | 87,431,710.55 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | 8,343,112.90 | | | 8,343,112.90 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3、本期减少金额 | 954,628.36 | | | 954,628.36 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | 954,628.36 | | | 954,628.36 |
| 4.期末余额 | 7,388,484.54 | | | 7,388,484.54 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 72,035,972.23 | 37,868,127.53 | 2,411,260.04 | 112,315,359.80 |
| 2.期初账面价值 | 79,374,101.60 | 39,118,804.73 | 2,583,492.92 | 121,076,399.25 |

(十四) 固定资产**1. 固定资产情况**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 385,600,860.07 | 311,604,677.22 | 11,095,764.18 | 2,763,845.54 | 253,636,549.94 | 964,701,696.95 |
| 2.本期增加金额 | 14,742,925.39 | 37,496,665.76 | 942,670.30 | 1,208,070.37 | 11,223,334.21 | 65,613,666.03 |
| (1) 购置 | 14,742,925.39 | 20,299,221.57 | 763,553.76 | 688,116.68 | 10,730,723.17 | 47,224,540.57 |
| (2) 在建工程转入 | | 111,834.00 | 72,649.57 | | 105,451.64 | 289,935.21 |
| (3) 企业合并增加 | | 17,085,610.19 | 106,466.97 | 519,953.69 | 387,159.40 | 18,099,190.25 |
| 3.本期减少金额 | 55,524,650.92 | 47,782,010.47 | 1,141,105.68 | 167,912.77 | 42,688,149.25 | 147,303,829.09 |
| (1) 处置或报废 | 17,693,768.17 | 16,765,884.82 | 1,141,105.68 | 167,912.77 | 14,200,291.25 | 49,968,962.69 |
| (2) 汇率变动 | 37,830,882.75 | 31,016,125.65 | | | 28,487,858.00 | 97,334,866.40 |
| 4.期末余额 | 344,819,134.54 | 301,319,332.51 | 10,897,328.80 | 3,804,003.14 | 222,171,734.90 | 883,011,533.89 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 211,971,370.63 | 245,375,662.40 | 7,129,369.23 | 2,315,636.94 | 228,391,514.18 | 695,183,553.38 |
| 2.本期增加金额 | 21,869,832.60 | 15,901,117.85 | 1,073,856.81 | 1,074,489.42 | 8,874,663.21 | 48,793,959.89 |
| (1) 计提 | 21,869,832.60 | 4,927,474.06 | 1,019,302.16 | 778,613.99 | 8,653,172.87 | 37,248,395.68 |
| (2) 企业合并增加 | | 10,973,643.79 | 54,554.65 | 295,875.43 | 221,490.34 | 11,545,564.21 |
| 3.本期减少金额 | 30,539,165.94 | 35,903,504.45 | 799,095.65 | 157,097.21 | 39,245,494.57 | 106,644,357.82 |
| (1) 处置或报废 | 9,014,227.43 | 11,187,153.05 | 799,095.65 | 157,097.21 | 13,528,274.48 | 34,685,847.82 |
| (2) 汇率变动 | 21,524,938.51 | 24,716,351.40 | | | 25,717,220.09 | 71,958,510.00 |
| 4.期末余额 | 203,302,037.29 | 225,373,275.80 | 7,404,130.39 | 3,233,029.15 | 198,020,682.82 | 637,333,155.45 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 6,118,541.16 | 2,239,862.87 | 48,170.70 | 37,818.61 | 37,848.00 | 8,482,241.34 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 1,204,763.24 | | | | 300.00 | 1,205,063.24 |
| (1) 处置或报废 | 1,204,763.24 | | | | 300.00 | 1,205,063.24 |
| 4.期末余额 | 4,913,777.92 | 2,239,862.87 | 48,170.70 | 37,818.61 | 37,548.00 | 7,277,178.10 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 136,603,319.33 | 73,706,193.84 | 3,445,027.71 | 533,155.38 | 24,113,504.08 | 238,401,200.34 |
| 2.期初账面价值 | 167,510,948.28 | 63,989,151.95 | 3,918,224.25 | 410,389.99 | 25,207,187.76 | 261,035,902.23 |

2. 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 334,298.62 | 自建房屋，正在办理 |
| 合计 | 334,298.62 | |

其他说明：

上述固定资产期末余额中，用于向银行取得借款而抵押的房屋建筑物为 100,972,899.70 元，详见本附注十四（一）承诺及或有事项披露的抵押资产借款及授信情况。

(十五) 在建工程

1. 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 缝制设备工程 | 6,871,251.40 | | 6,871,251.40 | 1,165,354.41 | | 1,165,354.41 |
| ERP 项目 | | | | 839,284.50 | | 839,284.50 |
| 申贝大厦装修 | 2,492,380.56 | | 2,492,380.56 | 796,503.00 | | 796,503.00 |
| 委托 KSL 研发产品 | 4,317,708.05 | | 4,317,708.05 | | | |
| 信息化管理系统 | 20,754.71 | | 20,754.71 | | | |
| 合计 | 13,702,094.72 | | 13,702,094.72 | 2,801,141.91 | | 2,801,141.91 |

2. 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-----------------------|---------------|--------------|---------------|------------|--------------|---------------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 缝制设备工程 | | 1,165,354.41 | 7,768,735.21 | 111,834.00 | 1,951,004.22 | 6,871,251.40 | | | | | | 自有资金 |
| ERP 项目 | | 839,284.50 | | | 839,284.50 | | | | | | | 自有资金 |
| 申贝大厦装修工程-家用多功能缝纫机装修工程 | 1,802,411.70 | 440,000.00 | 1,237,988.49 | 43,370.68 | 271,711.52 | 1,362,906.29 | 93.10 | | | | | 募股资金 |
| 申贝大厦空调改造工程 | | 356,503.00 | 3,151,454.87 | 112,721.99 | 2,265,761.61 | 1,129,474.27 | | | | | | 募股资金 |
| 委托 KSL 研发产品 | 18,639,000.00 | | 4,317,708.05 | | | 4,317,708.05 | | | | | | 自有资金 |
| 信息化管理系统 | 10,000,000.00 | | 44,034.62 | 22,008.54 | 1,271.37 | 20,754.71 | 0.44 | | | | | 募股资金 |
| 合计 | 30,441,411.7 | 2,801,141.91 | 16,519,921.24 | 289,935.21 | 5,329,033.22 | 13,702,094.72 | / | / | | | / | / |

(十六) 生产性生物资产

1. 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

2. 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(十七) 无形资产

1. 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 商标使用权 | 电脑软件 | 专利权及非专利技术 | 其他 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 32,188,256.90 | 20,161,268.51 | 221,846.49 | 86,299,703.77 | 6,677,871.48 | 145,548,947.15 |
| 2.本期增加金额 | | | 286,095.54 | 1,602,954.00 | | 1,889,049.54 |
| (1)购置 | | | 286,095.54 | 1,602,954.00 | | 1,889,049.54 |
| 3.本期减少金额 | 13,736,163.90 | | | 10,120,543.90 | 764,089.56 | 24,620,797.36 |
| (1)处置 | 13,736,163.90 | | | 246,034.80 | | 13,982,198.70 |
| (2)汇率变动 | | | | 9,874,509.10 | 764,089.56 | 10,638,598.66 |
| 4.期末余额 | 18,452,093.00 | 20,161,268.51 | 507,942.03 | 77,782,113.87 | 5,913,781.92 | 122,817,199.33 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 8,740,684.29 | 20,161,268.51 | 124,875.18 | 27,158,316.85 | 6,054,872.88 | 62,240,017.71 |
| 2.本期增加金额 | 1,134,031.05 | | 266,082.61 | 9,155,476.80 | 551,714.40 | 11,107,304.86 |
| (1)计提 | 1,134,031.05 | | 266,082.61 | 9,155,476.80 | 551,714.40 | 11,107,304.86 |
| 3.本期减少金额 | 5,140,413.73 | | | 3,348,178.15 | 692,805.36 | 9,181,397.24 |
| (1)处置 | 5,140,413.73 | | | 223,668.00 | | 5,364,081.73 |
| (2)汇率变动 | | | | 3,124,510.15 | 692,805.36 | 3,817,315.51 |
| 4.期末余额 | 4,734,301.61 | 20,161,268.51 | 390,957.79 | 32,965,615.50 | 5,913,781.92 | 64,165,925.33 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------|---------------|--|------------|---------------|------------|---------------|
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 13,717,791.39 | | 116,984.24 | 44,816,498.37 | | 58,651,274.00 |
| 2.期初账面价值 | 23,447,572.61 | | 96,971.31 | 59,141,386.92 | 622,998.60 | 83,308,929.44 |

(十八) 开发支出

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|----|---------|---------------|---------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 开发支出 | 39,082,899.68 | 14,062,712.29 | | | 14,479,014.67 | 38,666,597.30 |
| 合计 | 39,082,899.68 | 14,062,712.29 | | | 14,479,014.67 | 38,666,597.30 |

其他说明

年初及期末余额均为子公司上工(欧洲)控股有限责任公司研究开发形成的开发支出。

(十九) 商誉**1. 商誉账面原值**

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------------|----------------|---------|---------------|---------------|
| | | 企业合并形成的 | 汇率波动 | |
| 德国百福工业系统及机械股份有限公司 | 7,440,086.27 | | 851,303.03 | 6,588,783.24 |
| 德国KSL凯尔曼特种机械制造有限责任公司 | 70,770,055.77 | | 8,097,589.32 | 62,672,466.45 |
| Beisler | 24,445,768.96 | | 2,723,132.80 | 21,722,636.16 |
| 合计 | 102,655,911.00 | | 11,672,025.15 | 90,983,885.85 |

2. 商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|------|--|------|------------|--------------|
| | | 计提 | | 处置 | 汇率变动 | |
| Beisler | 3,747,061.50 | | | | 354,763.50 | 3,392,298.00 |
| 合计 | 3,747,061.50 | | | | 354,763.50 | 3,392,298.00 |

(二十) 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---------|-----------|--------|----------|--------|-----------|
| 企业邮箱租用费 | 33,000.00 | | 6,600.00 | | 26,400.00 |
| 合计 | 33,000.00 | | 6,600.00 | | 26,400.00 |

(二十一) 递延所得税资产/ 递延所得税负债**1. 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------|---------------|----------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | | 4,416,584.02 | | 3,407,604.05 |
| 内部交易未实现利润 | | 4,197,287.97 | | |
| 可抵扣亏损 | | 80,624.41 | | 87,382.12 |
| 欧洲养老金 | | 32,705,414.68 | | 31,031,454.18 |
| 合计 | | 41,399,911.08 | | 34,526,440.35 |

2. 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------|---------------|----------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | 32,555,861.47 | | 47,790,825.23 |
| 其他 | | 1,610,067.34 | | 1,660,285.56 |
| 合计 | | 34,165,928.81 | | 49,451,110.79 |

其他说明：

非同一控制企业合并资产评估增值主要为上工（欧洲）有限责任公司境外收购子公司所形成。

(二十二) 短期借款**1. 短期借款分类**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 19,533,672.00 | 155,351,063.11 |
| 保证借款 | 201,618,563.71 | 66,600,000.00 |
| 信用借款 | 363,084.80 | 348,148.62 |
| 合计 | 221,515,320.51 | 222,299,211.73 |

短期借款分类的说明：

注 1：本公司子公司上工（欧洲）控股有限责任公司下属子公司杜克普爱华股份有限公司以账面价值为 100,972,899.70 元的固定资产作为抵押，向德国商业银行股份有限公司借入款项共计 68,367,852.00（917.00 万欧元）元，其中 19,533,672.00 元属于短期借款，48,834,180.00 属于长期借款。

注 2：保证借款系本公司子公司上工（欧洲）控股有限责任公司向德国商业银行股份有限公司比勒菲尔德分行借入，与该事项相关的担保情况详见本附注“十四、承诺及或有事项”之“（二）或有事项”之“注 2、注 3、注 4”。

（二十三） 应付票据

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|--------------|
| 商业承兑汇票 | | 6,225,975.90 |
| 银行承兑汇票 | | |
| 合计 | | 6,225,975.90 |

（二十四） 应付账款

1. 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 应付供应商款项 | 135,538,211.68 | 126,210,705.10 |
| 合计 | 135,538,211.68 | 126,210,705.10 |

2. 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
3. 期末数中无应付关联方款项。
4. 期末数中无账龄超过一年的大额应付账款。

（二十五） 预收款项

1. 预收账款列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 26,856,206.59 | 32,726,923.09 |
| 合计 | 26,856,206.59 | 32,726,923.09 |

2. 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
3. 期末数中无预收关联方款项。
4. 期末数中无账龄超过一年的大额预收款项。

（二十六） 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 49,527,069.41 | 486,599,051.32 | 489,379,915.27 | 46,746,205.46 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 42,147.00 | 10,665,667.79 | 10,664,583.89 | 43,230.90 |
| 三、辞退福利 | | 1,549,420.61 | 275,640.00 | 1,273,780.61 |
| 四、一年内到期的其他福利 | 28,394,081.04 | 23,796,577.19 | 26,547,632.66 | 25,643,025.57 |
| 合计 | 77,963,297.45 | 522,610,716.91 | 526,867,771.82 | 73,706,242.54 |

2. 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 49,503,198.21 | 383,432,152.61 | 386,269,893.86 | 46,665,456.96 |
| 二、职工福利费 | 529.00 | 93,050,425.71 | 92,994,150.71 | 56,804.00 |
| 三、社会保险费 | 23,342.20 | 5,506,173.87 | 5,505,571.57 | 23,944.50 |
| 其中: 医疗保险费 | 20,532.40 | 4,829,494.18 | 4,828,964.18 | 21,062.40 |
| 工伤保险费 | 936.60 | 280,944.17 | 280,920.07 | 960.70 |
| 生育保险费 | 1,873.20 | 395,735.52 | 395,687.32 | 1,921.40 |
| 四、住房公积金 | | 2,711,993.50 | 2,711,993.50 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | | 1,898,305.63 | 1,898,305.63 | |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 49,527,069.41 | 486,599,051.32 | 489,379,915.27 | 46,746,205.46 |

3. 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|---------------|---------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 39,337.20 | 9,501,589.72 | 9,500,578.12 | 40,348.80 |
| 2、失业保险费 | 2,809.80 | 612,038.29 | 611,965.99 | 2,882.10 |
| 3、企业年金缴费 | | 552,039.78 | 552,039.78 | |
| 合计 | 42,147.00 | 10,665,667.79 | 10,664,583.89 | 43,230.90 |

其他说明:

一年内到期的设定受益计划为子公司上工（欧洲）控股有限责任公司的相关应付职工薪酬。

(二十七) 应交税费

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 929,973.39 | 378,801.36 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 308,697.48 | 72,341.42 |
| 企业所得税 | 50,902,952.68 | 27,685,987.47 |
| 个人所得税 | 4,377,641.19 | 3,722,971.59 |
| 城市维护建设税 | 38,193.56 | 24,834.16 |
| 房产税 | | 4,214.40 |
| 河道管理费 | 5,804.36 | 2,622.77 |
| 教育费附加 | 23,071.31 | 24,457.25 |
| 合计 | 56,586,333.97 | 31,916,230.42 |

其他说明:

境外子公司按各国税法规定执行法定税率。

(二十八) 应付股利

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 1,032,818.86 | 1,032,818.86 |

| | | |
|-------------------|--------------|--------------|
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 合计 | 1,032,818.86 | 1,032,818.86 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
账龄较长，无法支付。

（二十九） 其他应付款

1. 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 227,161,793.29 | 147,128,355.33 |
| 合计 | 227,161,793.29 | 147,128,355.33 |

（三十） 1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------|------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 520,000.00 | 520,000.00 |
| 1 年内到期的应付债券 | | |
| 1 年内到期的长期应付款 | | |
| 合计 | 520,000.00 | 520,000.00 |

（三十一） 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------|--------------|
| 短期应付债券 | | |
| 利息和租金 | 703,838.61 | 1,123,775.74 |
| 加快自主品牌建设专项资金 | | 500,000.00 |
| 合计 | 703,838.61 | 1,623,775.74 |

（三十二） 长期借款

1. 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 49,256,280.66 | 79,185,196.65 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 1,489,984.87 | 1,489,984.87 |
| 合计 | 50,746,265.53 | 80,675,181.52 |

长期借款分类的说明：

抵押借款相关抵押事项说明详见本附注“七、合并财务报表项目注释”之“（三十一）短期借款”之注释 1。

（三十三） 长期应付款

1. 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|----------|--------------|---------------|
| KSL 收购尾款 | | 43,180,068.66 |
| 其他 | 6,972,940.71 | 1,781,265.15 |

(三十四) 长期应付职工薪酬**1. 长期应付职工薪酬表**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 259,279,480.67 | 287,095,707.94 |
| 二、辞退福利 | | |
| 三、其他长期福利 | 1,624,274.93 | |
| 合计 | 260,903,755.60 | 287,095,707.94 |

2. 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 一、期初余额 | 315,489,788.98 | 320,061,248 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 10,435,764.6 | 18,027,071.7 |
| 1.当期服务成本 | 775,741.50 | 3,310,590.60 |
| 2.过去服务成本 | | 4,801,179.90 |
| 3.结算利得（损失以“-”表示） | | |
| 4、利息净额 | 9,660,023.10 | 9,915,301.20 |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | 19302548.4 | -143,121.30 |
| 1.精算利得（损失以“-”表示） | 19,302,548.40 | -143,121.30 |
| 四、其他变动 | -60305595.74 | -22,455,409.42 |
| 1.结算时支付的对价 | -636,924.60 | |
| 2.已支付的福利 | -24,880,887.90 | -26,180,018.70 |
| 3.汇率变动 | -34,787,783.24 | 3,724,609.28 |
| 五、期末余额 | 284,922,506.24 | 315,489,788.98 |

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

(1) 重大精算假设

对养老金义务的计算使用的是保险业的精算方法，作为计算依据的有对预期寿命、利率发展、养老金增减及工资发展趋势等的假定。

2014 年业务年度中，对比上一年，有以下保险精算假设：

| 项目 | 本期 | 上期 |
|----------|---------------|--------------|
| 精算利率 | 2.10% 或 2.20% | 3.20%或 3.60% |
| 薪金趋势增幅率 | 2.00% | 2.00% |
| 养老金趋势增幅率 | 1.50% | 1.50% |

(2) 敏感性分析

至截止日，以根据理性判断可能的假设变动为基础，执行下列敏感度分析，在此其余的假设情况均保持不变：

| 项目 | 设定收益计划义务现值增加 | 设定收益计划义务现值减少 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 折现率 (0.5 % 变化) | -15,604,570.80 | 14,150,728.80 |
| 加薪幅度 (0,5 % 变化) | 290,768.40 | -275,857.20 |
| 退休金增长(0,5 % 变化) | 13,121,856.00 | -12,197,361.60 |

| | | |
|-------------|---------------|---|
| 预期寿命 (+1 年) | 23,060,170.80 | - |
|-------------|---------------|---|

上述的敏感性分析可能不能完全体现设定受益计划义务现值的实际变化。

其他说明：

上工（欧洲）集团中企业设定受益计划以赡养承诺为基础，并对此承诺计提设定受益计划。

计量赡养义务的基础为保险精算和假设，不仅考虑了结算日时已知的和已拥有的领取设定受益计划的权利，也考虑了未来预期的工资和设定受益计划的生长。截止 2014 年 12 月 31 日设定受益计划义务的加权平均期限为 10.36 年（上一年：9.84 年）。预计 2015 年设定受益计划的支付如同 2014 年。

(三十五) 预计负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|--------------|------|------|
| 对外提供担保 | | | |
| 未决诉讼 | | | |
| 产品质量保证 | | | |
| 重组义务 | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | |
| 其他 | 8,293,480.19 | | |
| 合计 | 8,293,480.19 | | / |

(三十六) 股本

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|---------------|----|-------|----|---------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 448,886,777.00 | 99,702,823.00 | | | | 99,702,823.00 | 548,589,600.00 |

其他说明：

2014 年 2 月 28 日，中国证券监督管理委员会证监许可[2014]237 号《关于核准上工申贝（集团）股份有限公司非公开发行股票批复》核准公司非公开发行 A 股股票，发行股数为 99,702,823.00 股；发行完成后公司股本总数为 548,589,600.00 股；并于 2014 年 3 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记托管手续；本次非公开发行股票，每股面值 1 元，每股发行价格 6.73 元，扣除相关发行费用后，募集资金净额共计 638,208,230.98 元，其中计入股本 99,702,823.00 元，计入资本公积 538,505,407.98 元；本次发行完成后，公司股本总数为 548,589,600.00 股，相应注册资本变更为人民币 548,589,600.00 元，该变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 3 月 26 日出具的信会师报字[2014]第 111126 号验资报告予以验证。

(三十七) 资本公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 313,159,549.73 | 538,505,407.98 | 319,104.10 | 851,345,853.61 |
| 其他资本公积 | 100,178,040.35 | | 2,213,609.95 | 97,964,430.40 |
| 合计 | 413,337,590.08 | 538,505,407.98 | 2,532,714.05 | 949,310,284.01 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：股本溢价中本期增加原因详见本附注“七、合并财务报表项目注释”之“(五十三)股本”之注释。

注 2：股本溢价中本期减少原因系为本次非公开发行股票事项缴纳的印花税冲减本期资本公积所致。

注 3：其他资本公积中本期减少原因系合并范围内子公司资本公积变动所致。

(三十八) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|---------|----------------|--------------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | -26,059,465.90 | -8,758,186.10 | | | -8,758,186.10 | 801,499.80 | -34,817,652.00 |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动 | -26,059,465.90 | -8,758,186.10 | | | -8,758,186.10 | 801,499.80 | -34,817,652.00 |
| 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | | | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -41,820,388.61 | -20,635,997.19 | 2,192,944.90 | | -22,828,942.09 | 305,138.10 | -64,649,330.70 |
| 其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 10,373,499.03 | 8,609,230.92 | 2,192,944.90 | | 6,416,286.02 | | 16,789,785.05 |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | | | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | -52,193,887.64 | -29,245,228.11 | | | -29,245,228.11 | 305,138.10 | -81,439,115.75 |
| 其他综合收益合计 | -67,879,854.51 | -29,394,183.29 | 2,192,944.90 | | -31,587,128.19 | 1,106,637.90 | -99,466,982.70 |

注：上表列示的金额为归属于母公司的其他综合收益。

(三十九) 盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 2,273,121.26 | | | 2,273,121.26 |
| 任意盈余公积 | 2,273,121.26 | | | 2,273,121.26 |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 4,546,242.52 | | | 4,546,242.52 |

(四十) 未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -2,996,568.99 | -82,548,593.18 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | -2,996,568.99 | -82,548,593.18 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 197,616,061.21 | 79,552,024.19 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 其他转出 | 1,513,458.30 | |
| 期末未分配利润 | 193,106,033.92 | -2,996,568.99 |

(四十一) 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,922,600,370.89 | 1,340,263,101.28 | 1,761,238,258.61 | 1,264,724,902.48 |
| 其他业务 | 48,644,462.99 | 27,887,832.47 | 52,696,429.55 | 31,788,910.68 |
| 合计 | 1,971,244,833.88 | 1,368,150,933.75 | 1,813,934,688.16 | 1,296,513,813.16 |

(四十二) 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | 1,123,091.60 | 1,547,039.11 |
| 城市维护建设税 | 932,380.62 | 720,208.89 |
| 教育费附加 | 434,614.79 | 553,682.62 |
| 资源税 | | |
| 其他 | 2,508,560.69 | 2,460,676.48 |
| 合计 | 4,998,647.70 | 5,281,607.10 |

(四十三) 销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 101,000,573.52 | 86,092,201.63 |
| 修理及售后服务费 | 14,367,427.01 | 13,534,550.86 |
| 办公费 | 3,664,937.56 | 990,255.41 |
| 差旅费 | 13,245,752.44 | 12,581,434.08 |
| 运输费 | 18,841,260.53 | 16,256,671.07 |
| 广告费 | 3,773,124.02 | 5,052,630.21 |
| 佣金 | 39,752,613.13 | 22,491,744.61 |
| 租赁及仓储费 | 5,856,961.84 | 5,448,030.40 |
| 保险费 | 1,272,426.19 | 1,165,429.50 |
| 包装费 | 59,014.71 | 7,370.00 |
| 会务费 | 1,316,894.97 | 1,321,896.62 |
| 折旧费 | 811,792.14 | 721,523.37 |
| 展览、展销费 | 1,779,059.05 | 703,824.61 |
| 水电费 | 22,177.94 | 18,792.47 |
| 装卸费 | 5,622.02 | 378,589.16 |
| 样品印刷品及产品损耗 | 9,453,624.13 | 8,117,012.19 |
| 其他 | 21,639,801.13 | 20,929,947.89 |
| 合计 | 236,863,062.33 | 195,811,904.08 |

(四十四) 管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 103,505,187.44 | 97,091,411.59 |
| 办公费 | 8,031,749.90 | 3,525,475.89 |
| 水电费 | 1,414,353.97 | 656,272.37 |
| 交际应酬费 | 2,177,292.08 | 2,027,264.64 |
| 财产保险费 | 2,132,323.07 | 2,197,391.18 |
| 会务费 | 180,356.51 | 773,769.86 |
| 差旅费 | 6,412,024.13 | 5,424,103.62 |
| 折旧费 | 6,206,795.03 | 6,682,632.37 |
| 修理费 | 594,720.88 | 497,234.22 |
| 运输费 | 1,430,260.91 | 1,423,568.92 |
| 租赁费 | 7,988,385.13 | 3,928,207.11 |
| 董事会、监事会费 | 489,502.38 | 363,232.75 |
| 聘请中介及咨询费 | 9,360,144.38 | 7,703,223.51 |
| 诉讼费 | 313,109.83 | 229,672.50 |
| 新产品研制费 | 43,697,065.40 | 54,928,206.42 |
| 税费 | 561,231.48 | 589,370.14 |
| 无形资产摊销 | 2,406,892.77 | 2,503,653.60 |
| 其他 | 4,242,194.73 | 5,997,067.87 |
| 合计 | 201,143,590.02 | 196,541,758.56 |

(四十五) 财务费用

单位：元 币种：人民币

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

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 22,390,529.63 | 21,907,511.79 |
| 利息收入 | -5,783,229.20 | -4,432,323.71 |
| 汇兑损益 | -5,742,752.11 | 7,532,580.81 |
| 其他 | 530,036.38 | 1,297,711.17 |
| 合计 | 11,394,584.70 | 26,305,480.06 |

(四十六) 资产减值损失

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 9,173,174.52 | -3,734,102.05 |
| 二、存货跌价损失 | 756,646.51 | -5,312,544.78 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | 8,671,865.28 |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | 3,747,061.50 |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 9,929,821.03 | 3,372,279.95 |

(四十七) 公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|-------------|------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | -177,479.87 | 848,710.86 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 合计 | -177,479.87 | 848,710.86 |

(四十八) 投资收益

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 159,999.49 | -1,388,725.43 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 38,805,248.07 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | 14,090,402.50 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 556,294.29 | |

| | | |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 10,943,588.06 | 35,465.18 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 24,445,302.07 | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 其他 | 20,274,439.69 | 1,895,000.00 |
| 合计 | 56,379,623.60 | 53,437,390.32 |

其他说明：

其他主要系其他流动资产中的理财产品产生的收益 12,772,340.50 元以及因非同一控制下的企业合并增加的投资收益 7,046,619.74 元。

(四十九) 营业外收入

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------------|---------------|----------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 104,867,854.50 | 4,997,660.88 | 104,867,854.50 |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,760,948.34 | 2,696,493.30 | 1,760,948.34 |
| 无形资产处置利得 | 103,106,906.16 | | 103,106,906.16 |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 2,718,674.99 | 3,203,590.00 | 2,718,674.99 |
| 违约金、罚款收入 | | 255,500.00 | |
| 其他 | 2,596,297.71 | 2,023,991.35 | 2,596,297.71 |
| 无法支付的应付款项 | 1,930,025.47 | | 1,930,025.47 |
| 合计 | 112,112,852.67 | 10,480,742.23 | 112,112,852.67 |

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------|--------------|--------------|-------------|
| 浦东新区财政扶持补贴款 | 1,386,000.00 | 1,116,000.00 | 与收益相关 |
| 浦东新区企业职工职业培训财政补贴 | 113,245.00 | 140,790.00 | 与收益相关 |
| 上海市对外投资合作专项资金 | | 1,810,000.00 | 与收益相关 |
| 财政科技发展基金 | | 58,800.00 | 与收益相关 |
| 浦东新区自主品牌建设奖励资金 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 企业家创新领导力发展发展计划专项资金 | 39,200.00 | | 与收益相关 |
| 上海市虹口区财政局企业扶持资金 | 149,000.00 | 78,000.00 | 与收益相关 |

| | | | |
|-----------------|--------------|--------------|-------|
| 蝴蝶自主品牌建设资金 | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 上海市闵行区财政局企业扶持资金 | 70,000.00 | | 与收益相关 |
| 黄标车淘汰补贴 | 11,000.00 | | 与收益相关 |
| 上海市老公房管理费补贴 | 350,229.99 | | 与收益相关 |
| 合计 | 2,718,674.99 | 3,203,590.00 | / |

(五十) 营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 449,483.46 | 156,984.90 | 449,483.46 |
| 其中：固定资产处置损失 | 449,483.46 | 156,984.90 | 449,483.46 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 200,000.00 | 250,000.00 | 200,000.00 |
| 罚款滞纳金支出 | 28,924.95 | 338,379.55 | 28,924.95 |
| 非常损失 | 14,781,287.01 | | 14,781,287.01 |
| 其他 | 109,840.42 | 675,736.05 | 109,840.42 |
| 合计 | 15,569,535.84 | 1,421,100.50 | 15,569,535.84 |

(五十一) 所得税费用**1. 所得税费用表**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 61,747,475.21 | 40,190,323.04 |
| 递延所得税费用 | -6,989,622.24 | 5,158,007.21 |
| 合计 | 54,757,852.97 | 45,348,330.25 |

(五十二) 现金流量表项目**1. 收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 收回往来款、代垫款 | 12,994,883.09 | 3,220,728.75 |
| 专项补贴、补助款 | 2,067,843.48 | 663,532.56 |
| 利息收入 | 3,230,161.12 | 4,540,953.22 |
| 营业外收入 | 594,144.07 | 1,940,589.00 |
| 其他收入 | 2,613,731.65 | 681,954.71 |
| 合计 | 21,500,763.41 | 11,047,758.24 |

2. 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 支付的往来款 | 27,185,203.18 | 8,759,905.65 |
| 销售费用支出 | 74,215,479.91 | 66,195,662.58 |
| 管理费用支出 | 52,210,030.29 | 41,389,142.83 |
| 营业外支出 | 223,898.89 | 918,137.28 |
| 合计 | 153,834,612.27 | 117,262,848.34 |

3. 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 收购时替德国百福公司归还银行借款 | | 83,505,942.00 |
| 取得被购买方公司有关资产支付的款项 | 27,843,567.17 | |
| 合计 | 27,843,567.17 | 83,505,942.00 |

4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 上海市对外投资合作专项资金 | | 1,810,000.00 |
| 保证金 | 4,000,000.00 | |
| 合计 | 4,000,000.00 | 1,810,000.00 |

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 定增及相关费用 | | 12,883,680.07 |
| 银行存单、保证金等质押、抵押 | 50,657,379.68 | 4,000,000.00 |
| 少数股东退出减资款 | 2,000,000.00 | |
| 合计 | 52,657,379.68 | 16,883,680.07 |

(五十三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 236,751,801.94 | 108,105,257.91 |
| 加：资产减值准备 | 9,929,821.03 | 3,372,279.95 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 37,108,959.76 | 30,924,097.76 |
| 无形资产摊销 | 11,107,304.86 | 7,256,613.50 |
| 长期待摊费用摊销 | 6,600.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收 | -104,418,371.04 | -4,840,675.98 |

| | | |
|------------------------------|----------------|-----------------|
| 益以“-”号填列) | | |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | 177,479.87 | -848,710.86 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 61,475,742.22 | 20,049,640.89 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -56,379,623.60 | -53,437,390.32 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -6,873,470.73 | 4,694,789.06 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -15,285,181.98 | 463,218.15 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -39,321,980.92 | -106,112,813.54 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -40,822,641.53 | -31,255,960.32 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 8,147,520.08 | 91,436,281.83 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 101,603,959.96 | 69,806,628.03 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 581,848,889.10 | 446,063,638.27 |
| 减: 现金的期初余额 | 446,063,638.27 | 461,395,048.30 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 135,785,250.83 | -15,331,410.03 |

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

| | 金额 |
|------------------------------|---------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 16,300,000.00 |
| 其中: 杜克普爱华缝制设备(苏州)有限公司 | 16,300,000.00 |
| 减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 754,989.37 |
| 其中: 杜克普爱华缝制设备(苏州)有限公司 | 754,989.37 |
| 加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | |
| 其中: 杜克普爱华缝制设备(苏州)有限公司 | |
| 取得子公司支付的现金净额 | 15,545,010.63 |

3. 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 581,848,889.10 | 446,063,638.27 |
| 其中: 库存现金 | 907,883.87 | 964,625.06 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 578,453,080.34 | 437,864,547.08 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 2,487,924.89 | 7,234,466.13 |
| 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 | 581,848,889.10 | 446,063,638.27 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限 | 59,580,353.06 | 13,136,591.17 |

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

其他说明：

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

(五十四) 所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|----------|
| 货币资金 | 59,580,353.06 | 用于担保或者保证 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 100,972,899.70 | 用于保证 |
| 无形资产 | | |
| 应收帐款 | 7,857,684.01 | 用于保证 |
| 合计 | 168,410,936.77 | / |

(五十五) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目：

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 282,520.42 | 6.1190 | 1,728,742.45 |
| 欧元 | 45,621,443.31 | 7.4556 | 340,135,232.74 |
| 港币 | 2,896,151.38 | 0.7889 | 2,284,773.82 |
| 新加坡币 | 1,623,721.48 | 4.6396 | 7,533,418.18 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |

2. 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

本公司子公司上工(欧洲)控股有限责任公司主要经营地在德国，以欧元为记账本位币，选择依据基于经营地适用货币为欧元。

八、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例(%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|-------------------|-------------|---------------|-----------|--------|-------------|-------------|---------------|----------------|
| 杜克普爱华缝制设备(苏州)有限公司 | 2011年04月18日 | 23,578,674.97 | 49.00 | 支付现金 | 2011年4月18日 | 现金支付认缴的注册资本 | | |
| 杜克普爱华缝制设备(苏州)有限公司 | 2014年11月30日 | 16,300,000.00 | 51.00 | 支付现金 | 2014年11月30日 | 以控制被购买方 | 1,764,119.63 | -4,094,972.22 |

2. 合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------------------|---------------|
| 合并成本 | |
| --现金 | 16,300,000.00 |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | 15,684,848.83 |
| --其他 | |
| 合并成本合计 | 31,984,848.83 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 31,997,121.73 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | -12,272.90 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：
合并成本公允价值的确定方法为评估价。

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

| | 杜克普爱华缝制设备（苏州）有限公司 | |
|-------|-------------------|---------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | 48,054,279.65 | 52,010,914.94 |
| 货币资金 | 754,989.37 | 754,989.37 |
| 应收款项 | 9,111,062.61 | 9,111,062.61 |
| 存款 | | |
| 固定资产 | 9,615,535.79 | 13,008,734.91 |
| 无形资产 | | |
| 其他应收款 | 16,183.99 | 16,183.99 |
| 存货 | 24,540,407.52 | 25,103,843.69 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 其他流动资产 | 4,016,100.37 | 4,016,100.37 |
| 负债： | 16,069,430.82 | 16,069,430.82 |
| 借款 | | |
| 应付款项 | 14,614,061.58 | 14,614,061.58 |
| 递延所得税负债 | | |
| 应交税费 | 8,618.08 | 8,618.08 |
| 其他应付款 | 1,446,751.16 | 1,446,751.16 |
| 净资产 | 31,984,848.83 | 35,941,484.12 |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | 31,984,848.83 | 35,941,484.12 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

收购日评估价

4. 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

| 被购买方名称 | 购买日之前原持有股权在购买日的账面价值 | 购买日之前原持有股权在购买日的公允价值 | 购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失 | 购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设 | 购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额 |
|-------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 杜克普爱华缝制设备(苏州)有限公司 | 8,625,956.19 | 15,672,575.93 | 7,046,619.74 | | |

九、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------------------|-------|-----|------------|---------|-------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海上工蝴蝶缝纫机有限公司 | 上海 | 上海 | 缝制设备的生产与销售 | 100.00 | | 投资设立 |
| 杜克普百福贸易(上海)有限公司 | 上海 | 上海 | 缝制设备的销售 | 60.00 | 40.00 | 投资设立 |
| 上海申贝办公机械进出口有限公司 | 上海 | 上海 | 办公设备的销售 | 100.00 | | 投资设立 |
| 上海上工申贝电子有限公司 | 上海 | 上海 | 电子设备的生产与销售 | 100.00 | | 投资设立 |
| 上海上工申贝资产管理有限公司 | 上海 | 上海 | 资产管理及物业管理 | 100.00 | | 投资设立 |
| 上海缝建物业有限公司 | 上海 | 上海 | 物业管理 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 杜克普爱华缝制设备(苏州)有限公司 | 苏州 | 苏州 | 缝制设备的生产与销售 | 51.00 | 49.00 | 非同一控制下企业合并 |

| | | | | | | |
|--------------------|----|----|----------------|--------|--|------|
| 上工（欧洲）控股 有限责任公司 | 欧洲 | 欧洲 | 缝制设备的 生产与销售 | 100.00 | | 投资设立 |
|--------------------|----|----|----------------|--------|--|------|

十、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 第一层次公允价 值计量 | 第二层次公允价 值计量 | 第三层次公允价 值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 以公允价值计量且 变动计入当期损益的金融 资产 | | | | |
| 1. 交易性金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量 且其变动计入当期损益的 金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 可供出售金融资产 | 89,648,607.58 | | | 89,648,607.58 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | 89,648,607.58 | | | 89,648,607.58 |
| (3) 其他 | | | | |
| (三) 投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让 的土地使用权 | | | | |
| (四) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资 产总额 | 89,648,607.58 | | | 89,648,607.58 |
| (五) 交易性金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| (六) 指定为以公允价值 计量且变动计入当期损益 的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负 债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计 量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |

| | | | | |
|-----------------|--|--|--|--|
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

可供出售金融资产期末公允价值是基于上海证券交易所 2014 年 12 月 31 收盘价进行计量确认。

十一、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|--------------------|-----|------|------|------------------|-------------------|
| 上海市浦东新区国有资产监督管理委员会 | 上海 | 国有性质 | | 19.21 | 19.21 |

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司为上海市浦东新区国有资产监督管理委员会受上海市浦东新区人民政府委托，专司浦东新区国有资产管理。

本企业最终控制方是上海市浦东新区国有资产监督管理委员会

(二) 本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------|-------------|
| 上海广瀚精密工业有限公司 | 参股股东 |
| 上海富士施乐有限公司 | 参股股东 |

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------|---------------|---------------|
| 杜克普爱华缝制设备（苏州）有限公司 | 采购商品 | 29,391,565.04 | 37,819,827.22 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------|---------------|---------------|
| 上海富士施乐有限公司 | 销售商品 | 38,032,283.56 | 40,548,953.25 |
| 上海富士施乐有限公司 | 提供服务 | 178,766.63 | 201,833.30 |
| 杜克普爱华缝制设备（苏州）有限公司 | 销售商品 | 12,031,398.77 | 8,761,246.38 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

杜克普爱华缝制设备（苏州）有限公司于 2014 年 12 月纳入合并范围，上述披露的交易金额为购买日之前形成，2014 年 12 月发生的交易已在合并层面进行抵消。

2. 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：万元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|--------------|--------|-----------|-----------|
| 上海广濑精密工业有限公司 | 机器设备 | 25.00 | 50.00 |

3. 关键管理人员报酬

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 288.11 | 304.00 |

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|-------------------|--------------|------------|---------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | | |
| | 上海富士施乐有限公司 | 3,337,712.71 | 166,885.64 | 3,844,604.48 | 192,230.22 |
| | 杜克普爱华缝制设备（苏州）有限公司 | | | 6,651,377.03 | 2,119,609.62 |
| | 上海双重包缝机有限公司 | | | 3,267,586.72 | 163,379.34 |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 上海双重包缝机有限公司 | | | 13,988,201.28 | 1,896,111.77 |

2. 应付项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-------------------|--------|--------------|
| 应付账款 | | | |
| | 杜克普爱华缝制设备（苏州）有限公司 | | 8,325,289.73 |
| 应付票据 | | | |
| | 杜克普爱华缝制设备（苏州）有限公司 | | 6,225,975.90 |
| 其他应付款 | | | |
| | 上海工业缝纫机物产总公司 | | 3,578,389.56 |

十二、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

□适用 √不适用

(二) 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

(三) 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

十三、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 抵押资产借款及授信情况

(金额单位：万元)

| 抵押质押物 | 用途 | 借款金额 | 借款人 |
|--|-------------|-------------|----------------|
| 银行存款 5,000.00 万元 | 担保 | | 上工（欧洲）控股有限责任公司 |
| 银行存款 69.83 万欧元 | 保证金 | | 上工（欧洲）控股有限责任公司 |
| 银行存款 32.79 万欧元 | 保证金 | | 上工（欧洲）控股有限责任公司 |
| 银行存款 5.50 万欧元 | 保证金 | | 上工（欧洲）控股有限责任公司 |
| 应收帐款 105.39 万欧元 | 保证金 | | 上工（欧洲）控股有限责任公司 |
| 固定资产 1,354.32 万欧元 | 授信额度保 证金 | EUR917.00 万 | 上工（欧洲）控股有限责任公司 |
| 上工（欧洲）控股有限责任公司持有的杜克普·爱华股份有限公司 120 万股股份 | 担保 | | 上工（欧洲）控股有限责任公司 |

(二) 或有事项

1. 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2014 年 12 月 31 日公司为子公司上工(欧洲)控股有限责任公司提供债务担保形成的或有负债
(单位:万元)

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起 始日 | 担保到期 日 | 担保是否已经 履行完毕 | 备注 |
|------------------|---------------------|------------|------------|----------------|--------|
| 上工(欧洲)控股有限责任公司 | USD530.00 | 2005/6/30 | 2015/10/31 | 否 | 注 1 |
| 德国商业银行股份有限公司上海分行 | 等值人民币 5,800.00 万的欧元 | 2014/03/25 | | 否 | 注 2 |
| 德国商业银行股份有限公司上海分行 | EUR800.00 | 2014/07/01 | | 否 | 注 3 |
| 德国商业银行股份有限公司上海分行 | EUR1,200.00 | 2014/09/17 | 2034/09/17 | 否 | 注 4 |
| 德国商业银行股份有限公司 | EUR555.00 | 2013/7/30 | 2015/11/29 | 否 | 注 5 |

注 1：2005 年度，本公司为上工（欧洲）控股有限责任公司（下称“上工欧洲”）的控股子公司杜克普·阿德勒股份有限公司（下称“DA 公司”）在美国子公司的房屋租赁向德国 FAGKugelfischer GmbH（下称“FAG 公司”）出具了金额不超过 530 万美元的担保函，担保期限

从 2005 年 6 月 30 日至 2015 年 10 月 31 日；同时上工欧洲于 2005 年 6 月 30 日向 FAG 公司提供了 63.5 万欧元、同等期限的现金质押，用于对 FAG 公司为 DA 公司在美国的一家子公司与 UTFNorcrossL.L.C.之间的房屋售后回租交易所提供的担保提供再担保。

注 2：2014 年 3 月 25 日，本公司下属全资子公司上工（欧洲）控股有限责任公司向德国商业银行股份有限公司比勒菲尔德分行申请额度不超过等值人民币 5,800.00 万元的欧元流动资金借款，德国商业银行股份有限公司上海分行为该笔融资出具融资性保函，并由本公司出具金额 7,000.00 万元人民币的公司保证函为上述融资性保函提供反担保。

注 3：2014 年 6 月 30 日，本公司下属全资子公司上工（欧洲）控股有限责任公司向德国商业银行股份有限公司比勒菲尔德分行申请额度为 800.00 万欧元的流动资金借款，德国商业银行股份有限公司上海分行为该笔融资出具融资性保函，并由本公司出具金额 880.00 万欧元的无条件、不可撤销的公司保证函为上述融资性保函提供反担保。

注 4：2014 年 9 月 17 日，本公司下属全资子公司上工（欧洲）控股有限责任公司向德国商业银行股份有限公司比勒菲尔德分行申请 1,200.00 万欧元的短期信贷额度，德国商业银行股份有限公司上海分行为该笔融资出具融资性保函，并由本公司出具的金额 790.00 万欧元无条件、不可撤销的公司保证函和提供 5,000.00 万元人民币现金质押，为上述融资性保函提供反担保。

注 5：上工（欧洲）控股有限责任公司以其持有的杜克普·阿德勒股份有限公司 120.00 万股股份作抵押，以获取德国商业银行开具一份 555.00 万欧元银行担保函，期限为两年四个月，为上工（欧洲）控股有限责任公司向德国凯尔曼特种机械制造有限责任公司股权卖方支付第二期股权收购价款提供担保。

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司尚未因上述担保事项发生经济利益的流出。

十四、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----------|--------|----------------|---|
| 外汇汇率重要变动 | 欧元汇率变动 | | 金额基于上工(欧洲)控股有限责任公司审定报表数据折算得来,对财务状况的影响数为-135,855,352.64,对经营成果的影响数为-3,382,973.10。 |

(二) 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|---|
| 拟分配的利润或股利 | 0 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0 |

(三) 其他资产负债表日后事项说明

无

十五、 其他重要事项

无

十六、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-----------------------|---------------|--------|---------------|----------|--------------|---------------|--------|---------------|----------|--------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 68,535,577.99 | 100.00 | 65,775,453.15 | 95.97 | 2,760,124.84 | 86,965,274.21 | 100.00 | 79,703,121.45 | 91.65 | 7,262,152.76 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 68,535,577.99 | | 65,775,453.15 | | 2,760,124.84 | 86,965,274.21 | | 79,703,121.45 | | 7,262,152.76 |

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| | 2,837,274.10 | 141,863.71 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 2,837,274.10 | 141,863.71 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 64,064.00 | 12,812.80 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 26,926.50 | 13,463.25 | 50.00% |
| 3 年以上 | 65,607,313.39 | 65,607,313.39 | 100.00% |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 68,535,577.99 | 65,775,453.15 | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 101,690.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3. 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 16,207,570.61 |

应收账款核销说明:

核销主要原因为应收账款账龄过长,经催收后仍无法收回或客户已经注销、关闭等原因无法收回。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|----------------|---------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 第一名客户 | 11,530,775.39 | 16.82 | 11,530,775.39 |
| 第二名客户 | 7,480,189.67 | 10.91 | 7,480,189.67 |
| 第三名客户 | 4,679,327.49 | 6.83 | 4,679,327.49 |
| 第四名客户 | 1,687,149.74 | 2.46 | 1,687,149.74 |
| 第五名客户 | 1,286,880.42 | 1.88 | 1,286,880.42 |
| 合计 | 26,664,322.71 | 38.91 | 26,664,322.71 |

(二) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|-------|---------------|---------|----------------|----------------|-------|---------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 53,050,119.13 | 28.64 | 53,050,119.13 | 100.00 | - | 39,016,125.39 | 36.21 | 39,016,125.39 | 100.00 | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 132,211,153.78 | 71.36 | 21,516,873.61 | 16.27 | 110,694,280.17 | 68,740,120.72 | 63.79 | 19,683,459.95 | 28.63 | 49,056,660.77 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 185,261,272.91 | / | 74,566,992.74 | / | 110,694,280.17 | 107,756,246.11 | / | 58,699,585.34 | / | 49,056,660.77 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 其他应收款(按单位) | 期末余额 | | | |
|----------------|---------------|---------------|---------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 上海上工申贝资产管理有限公司 | 41,852,090.13 | 41,852,090.13 | 100.00% | 预计无法收回 |

| | | | | |
|-----------|---------------|---------------|---------|--------|
| 上海新星缝纫设备厂 | 11,198,029.00 | 11,198,029.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 53,050,119.13 | 53,050,119.13 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|---------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| | 116,484,569.05 | 5,824,228.51 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 116,484,569.05 | 5,824,228.51 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 20,935.62 | 4,187.12 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 34,382.26 | 17,191.13 | 50.00% |
| 3 年以上 | 15,671,266.85 | 15,671,266.85 | 100.00% |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 132,211,153.78 | 21,516,873.61 | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 17,995,363.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3. 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|---------------|
| 实际核销的其他应收款 | 13,805,035.88 |

其他应收款核销说明：

核销主要原因系客户已申请破产注销。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-------|-------|---------------|-------|----------------------|---------------|
| 第一名客户 | 往来款 | 63,600,000.00 | 1 年以内 | 34.33 | 3,180,000.00 |
| 第二名客户 | 往来款 | 11,198,029.00 | 3 年以上 | 6.04 | 11,198,029.00 |
| 第三名客户 | 往来款 | 1,343,094.74 | 3 年以上 | 0.72 | 1,343,094.74 |
| 第四名客户 | 往来款 | 948,662.60 | 3 年以上 | 0.51 | 948,662.60 |
| 第五名客户 | 往来款 | 866,612.29 | 3 年以上 | 0.47 | 866,612.29 |
| 合计 | / | 77,956,398.63 | / | 42.07 | 17,536,398.63 |

(三) 长期股权投资

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 298,459,831.73 | 5,000,000.00 | 293,459,831.73 | 282,774,136.75 | 5,000,000.00 | 277,774,136.75 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 298,459,831.73 | 5,000,000.00 | 293,459,831.73 | 282,774,136.75 | 5,000,000.00 | 277,774,136.75 |

1. 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|--------------|
| 上工（欧洲）控股有限责任公司 | 142,370,693.64 | | | 142,370,693.64 | | |
| 上海上工蝴蝶缝纫机有限公司 | 79,000,000.00 | | | 79,000,000.00 | | |
| 杜克普百福贸易（上海）有限公司 | 24,403,443.11 | | | 24,403,443.11 | | |
| 上海上工申贝电子有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 杜克普爱华缝制设备（苏州）有限公司 | | 15,685,694.98 | | 15,685,694.98 | | |
| 上海申贝办公机械进出口有限公司 | 12,000,000.00 | | | 12,000,000.00 | | |
| 上海上工申贝资产管理有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 上海缝建物业有限公司 | | | | | | |
| 合计 | 282,774,136.75 | 15,685,694.98 | | 298,459,831.73 | | 5,000,000.00 |

(四) 营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 34,375,771.73 | 31,724,483.86 | 83,119,723.38 | 74,071,473.85 |
| 其他业务 | 22,193,001.90 | 8,406,535.21 | 39,655,034.27 | 21,492,447.13 |
| 合计 | 56,568,773.63 | 40,131,019.07 | 122,774,757.65 | 95,563,920.98 |

(五) 投资收益

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 854,854.92 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 37,700,314.34 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 556,294.29 | -220,991.00 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | 10,943,588.06 | 15,033,171.88 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 24,445,302.07 | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 其他 | 13,227,819.95 | 1,895,000.00 |
| 合计 | 50,027,859.29 | 54,407,495.22 |

(六) 其他

其他主要系其他流动资产中的结构性存款产生的收益 12,772,340.50 元。

十七、 补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|----------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 104,418,371.04 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | - | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 2,718,674.99 | |
| 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 | | |
| 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 | 28,259,539.60 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -10,606,002.10 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -1,269,301.31 | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 合计 | 123,521,282.22 | |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 14.39 | 0.3774 | 0.3774 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.40 | 0.1415 | 0.1415 |

(三) 境内外会计准则下会计数据差异**1. 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

□适用 √不适用

2. 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 √不适用

(四) 会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2013 年 1 月 1 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|------------------------|----------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 468,232,331.76 | 459,200,229.44 | 641,429,242.16 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 574,196.01 | 277,479.87 | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 8,211,621.14 | 3,320,697.28 | 5,152,168.94 |
| 应收账款 | 149,571,853.26 | 247,894,529.49 | 251,736,145.27 |
| 预付款项 | 23,453,336.69 | 25,241,304.15 | 18,112,338.36 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | 892,650.00 |
| 应收股利 | 638,783.61 | 2,881,577.53 | 2,865,327.09 |
| 其他应收款 | 39,701,699.79 | 60,130,306.48 | 92,524,188.84 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 307,439,358.97 | 405,244,436.59 | 452,832,857.18 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 1,717,181.91 | 64,405,666.67 | 545,243,812.18 |
| 流动资产合计 | 999,540,363.14 | 1,268,596,227.50 | 2,010,788,730.02 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 117,211,706.26 | 129,957,062.13 | 131,031,342.17 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 18,650,209.89 | 8,589,619.18 | |
| 投资性房地产 | 115,390,463.60 | 121,076,399.25 | 112,315,359.80 |
| 固定资产 | 249,032,681.09 | 261,035,902.23 | 238,401,200.34 |
| 在建工程 | 5,216,860.31 | 2,801,141.91 | 13,702,094.72 |
| 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 | 30,326,717.44 | 83,308,929.44 | 58,651,274.00 |
| 开发支出 | 27,797,905.03 | 39,082,899.68 | 38,666,597.30 |
| 商誉 | 24,234,159.36 | 98,908,849.50 | 87,591,587.85 |
| 长期待摊费用 | | 33,000.00 | 26,400.00 |
| 递延所得税资产 | 39,232,282.57 | 34,526,440.35 | 41,399,911.08 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 627,092,985.55 | 779,320,243.67 | 721,785,767.26 |
| 资产总计 | 1,626,633,348.69 | 2,047,916,471.17 | 2,732,574,497.28 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 120,319,444.25 | 222,299,211.73 | 221,515,320.51 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 2,734,313.70 | 6,225,975.90 | |
| 应付账款 | 111,546,381.94 | 126,210,705.10 | 135,538,211.68 |

| | | | |
|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| 预收款项 | 26,636,113.70 | 32,726,923.09 | 26,856,206.59 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 54,739,404.41 | 77,963,297.45 | 73,706,242.54 |
| 应交税费 | 22,551,179.49 | 31,916,230.42 | 56,586,333.97 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | 1,032,818.86 | 1,032,818.86 | 1,032,818.86 |
| 其他应付款 | 137,059,546.43 | 147,128,355.33 | 227,161,793.29 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负 债 | 520,000.00 | 520,000.00 | 520,000.00 |
| 其他流动负债 | 933,818.82 | 1,623,775.74 | 703,838.61 |
| 流动负债合计 | 478,073,021.6 | 647,647,293.62 | 743,620,766.05 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 1,489,984.87 | 80,675,181.52 | 50,746,265.53 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | 4,257,092.80 | 44,961,333.81 | 6,972,940.71 |
| 长期应付职工薪酬 | 291,255,735.68 | 287,095,707.94 | 260,903,755.60 |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | 8,277,008.7 | 8,293,480.19 | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 17,689,822.94 | 49,451,110.79 | 34,165,928.81 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 322969644.99 | 470,476,814.25 | 352,788,890.65 |
| 负债合计 | 801,042,666.59 | 1,118,124,107.87 | 1,096,409,656.70 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 448,886,777.00 | 448,886,777.00 | 548,589,600.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 414,642,492.65 | 413,337,590.08 | 949,310,284.01 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -81181095.89 | -67,879,854.51 | -99,466,982.70 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 4,546,242.52 | 4,546,242.52 | 4,546,242.52 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | -82,548,593.18 | -2,996,568.99 | 193,106,033.92 |
| 归属于母公司所有者 权益合计 | 704,345,823.10 | 795,894,186.10 | 1,596,085,177.75 |
| 少数股东权益 | 121,244,859.00 | 133,898,177.20 | 40,079,662.83 |
| 所有者权益合计 | 825,590,682.10 | 929,792,363.30 | 1,636,164,840.58 |
| 负债和所有者权益 总计 | 1,626,633,348.69 | 2,047,916,471.17 | 2,732,574,497.28 |

第十二节 备查文件目录

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

董事长：张敏

董事会批准报送日期：二〇一五年三月十九日