

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

2018 年半年度报告





重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

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：保证半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

报告期内，公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本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

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本报告“经营情况讨论与分析”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用



目 录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	公司债券相关情况.....	23
第十节	财务报告.....	24
第十一节	备查文件目录.....	118



第一节 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、集团、公司、本公司	指	上工申贝（集团）股份有限公司
浦科飞人	指	上海浦科飞人投资有限公司
浦东国资委	指	上海市浦东新区国有资产监督管理委员会
DAP AG、上工欧洲	指	DAP Industrial AG，原名上工（欧洲）控股有限责任公司
DA 公司	指	Dürkopp Adler AG（即德国杜克普爱华股份公司，又名杜克普·阿德勒股份有限公司）
百福公司	指	PFAFF Industriesystemeund Maschinen GmbH（即德国百福工业系统及机械有限公司）
百福 KSL 分公司	指	PFAFF Industriesystemeund Maschinen GmbH Zweigniederlassung KSL（即德国百福公司 KSL 分公司）
STOLL 公司	指	H. Stoll AG & Co. KG
工业机分公司	指	上工申贝（集团）股份有限公司工业缝纫机分公司
蝴蝶分公司	指	上工申贝（集团）股份有限公司上海蝴蝶缝纫机分公司
上工宝石	指	浙江上工宝石缝纫科技有限公司
DA 制造	指	杜克普爱华工业制造（上海）有限公司
百福张家港	指	百福工业缝纫机（张家港）有限公司
天津宝盈	指	天津宝盈电脑机械有限公司
上工蝴蝶	指	上海上工蝴蝶缝纫机有限公司
申丝公司	指	上海申丝企业发展有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
报告期后	指	2018 年 7 月 1 日至本报告披露日
元	指	人民币元，中国法定流通货币单位
欧元	指	欧盟统一货币单位

第二节 公司简介和主要财务指标

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	周勇强	沈立杰
联系地址	上海市浦东新区新金桥路1566号	上海市浦东新区新金桥路1566号
电话	021-68407515	021-68407700转437
传真	021-63302939	021-63302939
电子信箱	zyq@sgsbgroup.com	shenlj@sgsbgroup.com



三、基本情况变更简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道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	上海市浦东新区新金桥路1566号
公司办公地址的邮政编码	201206
公司网址	http://www.sgsbgroup.com
电子信箱	600843@sgsbgroup.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、香港商报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、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	
B股	上海证券交易所	上工B股	900924	

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司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	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	1,494,794,413.27	1,532,562,601.12	-2.46
归属于上市公司股东的净利润	100,161,346.50	125,980,892.71	-20.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	89,370,615.19	113,282,323.52	-21.11
经营活动产生的现金流量净额	-57,703,154.75	-59,790,323.47	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,214,142,646.86	2,145,214,676.69	3.21
总资产	3,824,540,859.31	3,703,515,071.60	3.27

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.1826	0.2296	-20.47
稀释每股收益（元 / 股）	0.1826	0.2296	-20.47
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.1629	0.2065	-21.11
加权平均净资产收益率（%）	4.5625	6.3648	减少1.80个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.0710	5.7232	减少1.65个百分点



公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-571,141.92	
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	2,636,373.56	
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	7,286,382.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,380,381.79	
少数股东权益影响额	-776,580.59	
所得税影响额	-164,684.49	
合计	10,790,731.31	

十、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，公司的主营业务为缝制设备制造行业，经营业务还涉及编织横机、办公机械、物流服务和商贸流通等领域。公司生产的缝制设备包括工业缝纫机、家用缝纫机及特种用途工业定制机器等。

公司坚持全球化经营，对缝制设备销售实行统一管理，通过分层次的专业化多品牌营销战略；公司对分布欧亚的生产基地的进行成本梯度分工管理，注重协同研发，以领先的技术占领缝制设备全球高端市场；同时在国内打造将研发和营销中心设在上海，并将生产基地建在江、浙等地的“上海制造”模式。近年来公司通过实施海内外收购兼并及企业内部的重组合并，以“市场导向、效益优先”的经营理念统一管理各地企业，协同效应逐步显现，国际化经营模式取得良好成绩。

缝制机械制造业是我国轻工业的分支行业，至今已经建立起全球最为完整的工业生产基础体系，已基本具备制造满足社会各类需求的家用及工业用缝纫、刺绣、裁剪等全系列缝制机械产品及其相关的控制器、电机和零配件的能力。世界缝制机械行业发展起步于十九世纪中叶的欧美国家，经过 150 余年的发展，目前世界缝纫机产业中心已转移至以中国、日本为代表的亚洲地区，并逐步形成了中国、德国、日本三足鼎立的格局。



2018 年上半年，我国缝制机械行业紧抓下游行业需求升级和国内外市场结构变化的机遇，加快产品结构调整，继续增产提质，积极拓展国际市场，行业规模持续扩大，生产继续保持中高速增长势头，经济运行呈现“稳中有增、增幅趋缓”的特征。据中国缝制机械协会统计数据显示，2018 年 1-6 月行业百家整机生产企业共完成工业总产值 101.26 亿元，生产缝制机械产品 341.75 万台，同比分别增长 23.87% 和 21.70%；其中，工业缝纫机累计生产 258.60 万台，同比增长 31.81%。但自二季度起，行业内需市场热度锐减，缝制机械产品尤其工业缝纫机产品销量同比仍保持两位数增幅，但环比增长由正转负。上半年行业规模以上企业主营业务收入同比增长 20.38%；利润总额同比增长 9.13%；毛利率 17.87%，同比下降 0.89%。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明详见“第四节 经营情况的讨论与分析”之“（三）资产与负债情况分析”。

其中：境外资产 203,832.41（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 53.3%。

公司境外资产主要来源于公司历次海外投资并购及其经营增长，公司于 2005 年通过上工欧洲收购了德国 DA 公司，在 2013 年相继收购了德国百福公司和 KSL 公司，并在 2016 年初投资德国 STOLL 公司。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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 50 余年的工业缝制设备生产经营经验，“蝴蝶牌”家用缝纫机源自 1919 年，已有近百年历史。公司旗下拥有已有 150 余年历史的世界著名缝纫机制造公司德国 DA 公司和百福公司包括掌握世界高端缝制技术的百福 KSL 分公司。公司投资并作为第一大股东的德国 Stoll 公司也具有 140 多年的历史，在编制横机制造领域内处于全球行业技术领先地位。报告期内，公司聚焦缝制设备主业，继续推进全球化资源整合，实施对上工欧洲的进一步资产重组，不断巩固欧洲制造并大力发展中国制造，加强研发力量并加大研发投入，使公司核心竞争力得以进一步巩固和增强，进一步夯实了公司可持续健康发展的基础。公司的核心竞争力主要体现在以下几方面：

1. 较强的研发能力

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海内外研发队伍，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。公司研发团队进行的工业 4.0 在缝制设备上应用的研发已取得初步成果。公司技术中心被认定为上海市级研发中心，控股子公司上工宝石的技术研发中心被认定为浙江省级研发中心。

2. 先进的技术优势



公司拥有全球高端的柔性材料智能化加工工艺技术、三维立体缝制技术，并在中厚料机、服装自动缝制单元、机器人控制的自动缝制技术和纺织材料焊接技术等领域处于全球领先地位。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 KSL 碳纤维复合材料的平面缝纫和 3D 缝纫自动化技术以及 QONDAC 工业 4.0 智能缝制网络在线生产监控服务系统为全球领先。

3. 多元化的品牌优势

公司拥有的 DA、PFAFF Industrial、KSL、Beisler 等国际知名品牌，拥有已具有 99 年历史的中国驰名商标“蝴蝶”以及“蜜蜂”、“飞人”等知名家用机品牌，拥有已具有 50 余年历史的中国驰名商标“上工”以及近年来正在培育的“上工宝石”、Mauser 等工业机品牌。公司拥有全系列高端缝制设备产品链，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。

4. 全球化资源整合能力

公司利用和发挥其海内外子公司各自的基础和优势，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，实施共享资源，优势互补和协同发展。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。公司在中国的上海、浙江台州和江苏张家港建立了三个缝纫机研发生产基地，在欧洲的德国、捷克和罗马尼亚拥有五个研发制造基地。

5. 国际化经营管理经验

公司从 2004 年开始实施海外并购国际化经营战略，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。公司的多年国际化经营管理，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，积累了较为丰富的国际化经营管理经验。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 14.95 亿元，同比下降 2.46%，其中缝制设备营业收入 9.86 亿元，同比增长 4.64%；营业收入略有下降的主要原因是公司物流服务业务收入同比有所下降。实现营业利润 1.43 亿元，同比下降 23.03%；归属于上市公司股东的净利润为 1 亿元，同比下降 20.49%；公司利润同比有所下降的主要原因是缝制设备销售毛利率略有下降和汇兑损失的影响，以及公司境外子公司重组期间咨询费用较大。

公司作为“上海制造”代表性企业之一，不忘振兴上海老品牌的初心，抓住国家重视发展实体经济的机遇，在保持公司全球缝制行业技术领先的同时，大力发展中国制造和上海智造。公司在 2018 年 6 月被授予 2017 年度“中国轻工业装备制造行业三十强企业”和“中国缝制机械行业十强企业”称号。

公司在上半年重点推进了以下几方面工作：



1. 继续深化内部整合，适时推进收购兼并

公司在 2018 年上半年按计划实施企业的内部资产重组和业务整合。在欧洲，公司在上半年克服困难，稳步推进 DAP AG 对 DA 公司约 6%小股东的强制性合并排除，于 2018 年 7 月完成了 DAP AG 与 DA 公司合并的商业登记录，本次合并的法定程序已经基本完成。公司在上半年启动对百福公司及其 KSL 分公司的一体化整合，已经启动对其组织机构的调整，生产整合和产品转移等工作正在进行中，整合的目标是推动百福公司向 KSL 技术和产品转型，实现公司智能化设备研发制造的快速发展。通过对上工欧洲的资产重组和业务整合，公司能够更加充分地利用 DA 公司及其子公司、百福公司及 KSL 分公司的技术、生产、采购、销售、资金和人力资源等，发挥整体优势，增强盈利能力。在国内，蝴蝶进出口、上工进出口和申贝进出口三家公司的进出口业务整合稳步推进，人员与业务的转移已经基本完成。同时，随着上工蝴蝶和 DAP 上海的业务合并进入集团公司，集团本部实体化经营的效果逐渐显现，不断上涨的人力资源成本费用有所消化，母公司经营利润有了较大幅度增长。

公司继续发挥收购整合能力强的优势，适时推进适合企业发展的收购兼并。公司聚焦缝制设备制造主业，推进实施公司缝纫智能化战略，在上半年积极做好收购天津宝盈 65%股权及增资的前期准备工作。本次收购将有利于解决公司在国内软件开发及自动缝制解决方案技术方面承接德国 KSL 产品技术的能力相对薄弱的问题，进而增强公司在国内高端特种缝制设备领域的市场份额，有助于提升公司整体业绩。同时，天津宝盈的自动化裁剪和绣花设备是对公司产品种类的补充，其自动花样机以及其他自动化解决方案亦是对公司现有业务的有效拓展。2018 年 8 月初，公司已经完成了对天津宝盈 65%股权收购的相关程序，业务协同工作已开始进行。

2. 坚持专业化多品牌战略，提高产品市场占有率

公司将坚持市场导向、效益优先的经营理念，坚定不移地继续推行专业化多品牌的市场营销战略，扩大品牌影响力，提高各分类产品的市场占有率。

公司在上半年进一步完善新加坡、越南、印度尼西亚等东南亚地区国家的营销管理，启动了印度、孟加拉国等南亚地区销售机构的正式运营，取得了较好的经营业绩；同时公司及 DAP AG 在南美洲、非洲地区建立了销售机构，逐渐恢复南美市场销售份额，巩固非洲市场销售份额。公司在上半年继续做好国内市场销售工作，及时调整销售组织框架，实现统一管理，协同发展。公司积极制定了定位中端产品的 Mauser 品牌推广策略，Mauser special 服装机和 Mauser industrial 中厚料机系列产品正在补充完善之中。公司进一步完善了“二衣二裤”四条自动化样板流水线，积极寻求与品牌服装企业进行定制生产合作。进一步攻克沙发、箱包等薄弱市场，并已取得重大突破。同时，积极开发监狱市场，力争实现基础产品的销售突破。蝴蝶分公司在 2018 年继续做好家用缝纫机的销售，积极开展“蝴蝶”品牌宣传推广活动，筹备参加了中国首届自主品牌博览会，取得了良好效果。

3. 保持产品技术领先，加强生产制造能力

公司一如既往地坚持技术领先、创新发展战略，通过中国和德国制造的相互融合，大力发展上海智造和上工创造，同时加快生产基地建设，增强生产制造能力。



公司在上半年积极推进 QONDAC 工业 4.0 系统的商业推广，按计划开发第三代 M-Type 中厚料机，持续进行各种自动缝制单元的改进开发。继续做好锁眼钉扣一体机、明缝机的开发和改进，不断补充完善衬衫自动缝制设备，推进前门襟机及牛仔系列机器等产品的研发和国产化试制，降低成本并提高产品的市场竞争力。此外，基本完成 Mauser 品牌基础型系列产品设计，并做好 L-Type 平台项目市场调研工作。

4. 国内外联动，夯实生产基地建设

公司在上半年积极推进生产基地的建设，不断增强生产制造能力。在欧洲，为了加大缝制设备自动化和智能化的研发投入，解决 KSL 分公司生产场地受限的问题，实现产能平衡，达到经济效益最大化，经公司董事会审议批准，DAP AG 在德国本斯海姆市（Bensheim）投资建设智能化产品研发中心和试制基地。DA 公司在罗马尼亚的 DARO 工厂扩建增产项目已在建设中，核心零部件将决定了自动缝纫单元和特种缝制设备的质量水平，DARO 将进一步增加产能从而提高核心零部件的自制率。在国内，公司完成了投资建设台州黄岩制造基地的可行性研究分析等前期准备工作，将以现有产业为基础，嫁接德国 DA、百福产品技术，发展多品牌、智能产品制造，在台州黄岩打造上工申贝最大的缝纫机生产基地。百福张家港积极做好零部件的国产化工作，启动了 DA1767 等系列产品零部件的国内协作加工和关键零部件的自行制造。DA 制造通过引进技术和整合资源，尝试将机器人控制技术拓展到刚性材料的加工工艺和自动化装配技术领域，为公司拓展智能制造业务打好基础。

（一）主营业务分析

1. 财务报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	1,494,794,413.27	1,532,562,601.12	-2.46
营业成本	1,052,451,025.46	1,088,801,959.30	-3.34
销售费用	147,600,554.52	141,412,181.17	4.38
管理费用	154,556,576.41	143,922,099.95	7.39
财务费用	12,091,231.56	-6,849,775.62	276.52
经营活动产生的现金流量净额	-57,703,154.75	-59,790,323.47	3.49
投资活动产生的现金流量净额	-78,130,173.37	-43,334,008.59	-80.30
筹资活动产生的现金流量净额	53,164,117.81	-20,766,385.53	356.01
研发支出	50,906,101.66	41,659,397.60	22.20

营业收入变动原因说明：主要系物流服务收入同比下降所致。

营业成本变动原因说明：主要系营业收入同比下降相应减少成本所致。

销售费用变动原因说明：主要系境外子公司销售费用同比增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系项目咨询费用、薪酬等同比增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系汇兑损失同比增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系支付的税费同比减少以及支付给职工为职工支付的现金同比增加等综合影响所致。



投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系同比增加银行委托贷款和购建固定资产支出等综合所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系同比增加银行借款所致。

研发支出变动原因说明：主要是杜克普百福工业股份公司同比增加研发项目的支出所致。

2. 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

√适用 □不适用

报告期公司损益表项目大幅变动情况及原因

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	上年同期	增减金额	增减%	原因分析
财务费用	12,091,231.56	-6,849,775.62	18,941,007.18	276.52	注 1
资产减值损失	-350,484.13	4,522,446.97	-4,872,931.10	-107.75	注 2
资产处置收益	-571,141.92	9,747,624.59	-10,318,766.51	-105.86	注 3
营业外收入	3,355,954.72	105,785.34	3,250,169.38	3,072.42	注 4
营业外支出	955,572.93	305,083.71	650,489.22	213.22	注 5
其他综合收益的税后净额	-27,605,940.81	30,819,765.91	-58,425,706.72	-189.57	注 6

注 1：主要系同比增加汇兑损失所致。

注 2：主要系本期收到原计提的应收账款坏账准备的贷款而转回应收账款坏账准备计提所致。

注 3：主要系同比减少房屋动迁补偿收入所致。

注 4：主要系本期无法支付应付款项账务清理所致。

注 5：主要系同比增加对外捐赠及滞纳金支出等所致。

注 6：主要系可供出售金融资产公允价值变动损益及外币财务报表折算差额同比减少综合所致。

(2) 其他

√适用 □不适用

①报告期内公司现金流量表项目大幅变动情况及原因

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	上年同期	增减金额	增减比例（%）	原因分析
投资活动产生的现金流量净额	-78,130,173.37	-43,334,008.59	-34,796,164.78	-80.30	注 1
筹资活动产生的现金流量净额	53,164,117.81	-20,766,385.53	73,930,503.34	356.01	注 2
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,925,323.34	22,569,433.51	-28,494,756.85	-126.25	注 3

注 1：主要系同比增加银行委托贷款和购建固定资产支出等综合所致。

注 2：主要系同比增加银行借款所致。

注 3：主要系欧元汇率变动影响所致。

②主营业务分行业情况

单位：元 币种：人民币

分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
缝制设备	985,774,967.92	605,647,768.16	38.56	4.64	6.85	减少 1.28 个百分点



分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
物流服务	362,468,133.25	328,405,699.46	9.40	-8.87	-10.20	增加 1.35 个百分点
出口贸易	71,866,470.94	69,998,913.72	2.60	-30.10	-30.03	减少 0.09 个百分点
办公机械及影像器材	25,407,756.35	22,184,504.00	12.69	-9.52	-5.13	减少 4.03 个百分点
其他	3,695,477.63	2,978,009.45	19.41	-20.43	-1.39	减少 15.57 个百分点
合计	1,449,212,806.09	1,029,214,894.79	28.98	-1.77	-2.81	增加 0.76 个百分点

③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	825,303,711.19	-5.65
境外	729,241,145.97	2.01

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1. 资产及负债状况

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
预付账款	25,109,489.12	0.66	64,393,627.71	1.74	-61.01	主要系境内子公司预付的土地受让款本期结转至“无形资产”科目所致。
应收股利	37,322,644.64	0.98	0.00	0.00		系应收的 STOLL 公司和上海富士施乐有限公司分配的股利。
其他应收款	78,240,002.47	2.05	58,944,411.21	1.59	32.74	主要系境内子公司本期增加的暂借款项。
在建工程	23,656,574.34	0.62	12,665,274.09	0.34	86.78	主要系本期增加的申丝公司建造现代物流管理中心项目及捷克工厂车间改造项目费用所致。
应付票据	40,489,531.56	1.06	12,311,525.18	0.33	228.88	系浙江上工宝石缝纫科技有限公司本期增加的银行承兑汇票所致。
应付利息	1,490,484.14	0.04	1,110,553.06	0.03	34.21	主要系公司境外子公司本期增加的应付银行借款利息所致。
长期借款	92,374,501.87	2.42	62,956,504.27	1.70	46.73	系公司境外子公司 DAPAG 公司本期新增的农行法兰克福分行长期借款所致。
其他综合收益	-97,564,133.00	-2.55	-72,163,452.90	-1.95	-35.20	主要系可供出售金融资产公允价值变动损益和外币报表折算差额本期减少所致

其他说明：无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用



3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内对外股权投资额	2,000
对外股权投资额增减变动数	2,000
上年同期长期股权投资额	0
对外股权投资额增减幅度（%）	/

报告期内，公司向下属子公司 DA 制造增资 2,000 万元，增资完成后，公司直接持有 DA 制造 51.28% 股权，通过全资子公司 DAP 上海持有 DA 制造 48.72% 股权。

(1) 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
600757	长江传媒	72,085,722.82	0.85	58,598,658.46	1,029,853.40	-12,976,152.84	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	0.01	2,138,690.51	/	5,985.65	可供出售金融资产	司法强制执行
000166	申万宏源	200,000.00	0.00	955,378.14	/	-218,622.00	可供出售金融资产	购入
601229	上海银行	951,400.00	0.01	16,493,738.32	/	1,653,560.06	可供出售金融资产	购入
合计		74,010,222.53	/	78,186,465.43	1,029,853.40	-11,535,229.13	/	/

注：申万宏源、上海银行股权系其发起设立时由公司认购。

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

单位：万元 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
杜克普百福工业股份公司	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	198,173	95,767	73,712	9,191	6,136
上海申丝企业发展有限公司	道路货物运输	17,882	41,861	25,652	36,247	1,319	979
浙江上工宝石缝纫科技有限公司	各类缝制设备的制造、销售	21,600	33,415	20,946	16,201	-130	-147

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 可能面对的风险

☒ 适用 ☐ 不适用

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。由于公司缝制设备主业占比较大，公司受行业整体波动影响的可能性较大。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、管理理念等方面存在差异而带来的挑战。

3. 汇率波动的风险

公司合并报表的记账本位币为人民币，国内产品出口多采用美元结算，公司子公司 DAP AG 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) 其他披露事项

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 关于进一步对上工欧洲实施整合事宜

公司第七届董事会第三十五次会议审议通过了《关于进一步对上工欧洲实施整合的议案》，同意对公司全资子公司上工欧洲及其子公司进一步整合的方案，其中包括上工欧洲合并其控股子公司 DA 公司，对持有 DA 公司约 5.99% 股份的少数股东强制性排除。（相关事项详见公司已分别于 2017 年 9 月 26 日、2018 年 2 月 9 日、2018 年 3 月 27 日、2018 年 6 月 1 日、2018 年 6 月 23 日和 2018 年 7 月 18 日披露的



编号为 2017-029、2018-003、2018-005、2018-016、2018-020 和 2018-023 的进展公告。)

该事宜于 2018 年 7 月底已基本完成，DA 公司股票已从德国法兰克福、柏林和杜塞尔多夫证券交易所退市。前述事宜完成后，上工欧洲名称由“DAP Industrial AG”再次更名为“Dürkopp Adler AG”。

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 6 月 20 日	www.sse.com.cn	2018 年 6 月 21 日

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

☒适用 ☐不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	浦科飞人	自股份交割之日起 36 个月内不减持至低于浦东国资委的持股比例	2016 年 12 月 29 日至 2019 年 12 月 28 日	是	是	不适用	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

五、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用



六、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

√适用 □不适用

公司第七届董事会第二十二次会议审议通过了《关于通过上工欧洲投资德国 STOLL 公司的议案》，同意公司全资子公司上工欧洲增资德国 STOLL 公司，成为持有其 26%股权的少数股东（详见公司分别于 2015 年 8 月 29 日和 2016 年 1 月 14 日披露的临 2015-030 号和 2016-002 号公告）。

根据上工欧洲于 2015 年 8 月 29 日签署的增资协议，股权价格的计算以 STOLL 公司 2014 年经审计的合并报表中的净资产为依据，协议双方同意该股权价格将根据 STOLL 公司 2015 年经审计的合并报表中的净资产以及协议相关条款约定做相应的调整。现由于双方对 STOLL 公司 2015 年度净资产值的计算以及协议中相关条款的理解有所争议，因此造成在 26%股权价格调整的计算上有约 426 万欧元的差异。上工欧洲已于 2017 年 7 月 20 日收到 Michael Stoll、Corinna Stoll 等 12 名 STOLL 公司除上工欧洲之外的其他有限合伙人提起的仲裁申请，上工欧洲将根据协议条款约定，依照德国的法律程序通过仲裁解决该争议。

截止本报告批准日，该仲裁事项仍在进行中，具有较大的不确定性。经公司初步判断，该事项对公司的损益影响极小，或将影响公司对 STOLL 公司的投资成本，不会对公司构成重大影响。

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施



☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

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。2018 年预计向富士施乐销售商品金额为 2000 万元，报告期内实现销售金额为 980.61 万元，无重大变化。	详见公司于 2018 年 4 月 17 日披露的 2018-009 号公告。

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3. 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3. 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4. 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3. 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用



3. 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(六) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、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	德国商业银行股份有限公司上海分行	7,000	2014年3月25日	2014年3月25日		连带责任担保	否	否	0	否	否	
上工申贝（集团）股份有限公司	公司本部	德国商业银行股份有限公司上海分行	6,733	2014年6月30日	2014年7月1日		连带责任担保	否	否	0	否	否	
上工申贝（集团）股份有限公司	公司本部	德国商业银行股份有限公司上海分行	10,100	2016年9月19日	2016年9月19日		连带责任担保	否	否	0	否	否	
上工申贝（集团）股份有限公司	公司本部	德国商业银行股份有限公司上海分行	8,417	2015年8月28日	2015年8月28日		连带责任担保	否	否	0	否	否	
上工申贝（集团）股份有限公司	公司本部	中国工商银行股份有限公司上海市虹口支行	6,121	2015年12月21日	2015年12月21日	2020年12月21日	连带责任担保	否	否	0	否	否	
杜克普百福工业股份公司	全资子公司	德国商业银行股份有限公司	2,104	2016年1月7日	2016年1月7日	2018年7月30日	连带责任担保	否	否	0	否	否	



报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	40,475
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	
报告期末对子公司担保余额合计（B）	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	40,475
担保总额占公司净资产的比例(%)	18.28
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	

2014 年 3 月 25 日，本公司下属全资子公司杜克普百福工业股份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。

2014 年 6 月 30 日，本公司下属全资子公司杜克普百福工业股份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。

2016 年 9 月 19 日，本公司下属全资子公司杜克普百福工业股份公司向德国商业银行股份有限公司比勒菲尔德分行申请 1200 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 1320 万欧元无条件、不可撤销的公司保证函为上述融资性保函提供反担保。

2015 年 8 月 28 日，本公司下属全资子公司德国百福工业系统及机械有限公司向德国商业银行股份有限公司凯泽斯劳滕分行申请总金额为 1000.00 万欧元的贷款，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 1100.00 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。

2015 年 12 月 21 日，本公司下属全资子公司杜克普百福工业股份公司向中国工商银行法兰克福分行申请总金额为 787.8 万欧元的贷款，用以支付杜克普百福工业股份公司收购 Stoll 公司 26% 股权的交易价款，中国工商银行股份有限公司上海市虹口支行为该笔融资出具融资性保函，本公司以打浦路 603 号的自有房产作为上述反担保的抵押物。

杜克普百福工业股份公司以其持有的杜克普爱华股份有限公司 50 万股股份作抵押，以获取德国商业银行开具两份各 275 万欧元银行担保函，期限分别为 2016 年 1 月 7 日至 2017 年 7 月 30 日以及 2016



年 1 月 7 日至 2018 年 7 月 30 日，为杜克普百福工业股份公司向德国 H. Stoll AG & Co. KG 股权卖方支付股权收购价款提供担保。

3. 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

十三、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

☒适用 ☐不适用

公司及下属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司及下属子公司严格执行国家有关环境保护的法律法规，制定了严格的环境作业规范，并对污染源采取相应的治理措施，不存在违反环保法律法规的行为和污染事故纠纷，未因环境违法受到环保部门的行政处罚。

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

十五、其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☒适用 ☐不适用

公司于 2018 年 5 月委托上海银行股份有限公司福民支行向天津宝盈发放了人民币 5,300 万元的贷款，贷款期限自 2018 年 5 月 22 日至 2018 年 11 月 22 日，年利率为 4.7%。天津宝盈以位于天津宝中道 6 号的房产（房地证津字第 124031304818 号、津（2016）宝坻区不动产权第 1001390 号）作为抵押。同时，天津市同尚软件有限公司和深圳市盈宁创业投资有限公司持有的全部天津宝盈股权亦于 2018 年 5 月质押给公司。



经公司于 2018 年 7 月 31 日召开的第八届董事会第六次会议审议批准，同意公司收购天津宝盈 65% 股权并对其增资，投资总额为 15,613.78 万元，其中：股权收购出资 13,663.78 万元，增资出资 1,950 万元。天津宝盈已于 2018 年 8 月 9 日就股权收购事宜完成工商变更登记并取得最新的营业执照，公司已于 2018 年 8 月 15 日支付第一期股权转让价款。

第六节 普通股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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2. 股份变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐ 适用 ☒ 不适用

4. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	56,562
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

截止报告期末普通股股东总数为 56,562 户，其中 A 股股东 29,705 户，B 股股东 26,857 户。

(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 件股份 数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
上海浦科飞人投资有限公司	0	60,789,457	11.08	0	质押	60,000,000	境内非国 有法人
上海市浦东新区国有资产监督管理委员会	0	45,395,358	8.27	0	无		国家
中国长城资产管理股份有限公司	0	22,200,000	4.05	0	无		国有法人



上海国际集团资产管理有限公司	0	10,968,033	2.00	0	无		国有法人
SCBHK A/C KG INVESTMENTS ASIA LIMITED	242,136	5,151,591	0.94	0	无		境外法人
长城国融投资管理有限公司	0	4,770,654	0.87	0	无		国有法人
ISHARES CORE MSCI EMERGING MARKETS ETF	3,880,500	4,236,700	0.77	0	无		境外法人
中国工商银行股份有限公司—华安逆向策略混合型证券投资基金	3,761,900	3,761,900	0.69	0	无		其他
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	0	3,678,113	0.67	0	无		境外法人
曾伟利	3,540,091	3,540,091	0.65	0	无		境内自然人
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				
上海浦科飞人投资有限公司	60,789,457	人民币普通股	60,789,457				
上海市浦东新区国有资产监督管理委员会	45,395,358	人民币普通股	45,395,358				
中国长城资产管理股份有限公司	22,200,000	人民币普通股	22,200,000				
上海国际集团资产管理有限公司	10,968,033	人民币普通股	10,968,033				
SCBHK A/C KG INVESTMENTS ASIA LIMITED	5,151,591	境内上市外资股	5,151,591				
长城国融投资管理有限公司	4,770,654	人民币普通股	4,770,654				
ISHARES CORE MSCI EMERGING MARKETS ETF	4,236,700	境内上市外资股	4,236,700				
中国工商银行股份有限公司—华安逆向策略混合型证券投资基金	3,761,900	人民币普通股	3,761,900				
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	3,678,113	境内上市外资股	3,678,113				
曾伟利	3,540,091	人民币普通股	3,540,091				
上述股东关联关系或一致行动的说明	长城国融投资管理有限公司是中国长城资产管理股份有限公司的全资子公司，存在关联关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用



第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
郑莹	高管	21,500	23,500	2,000	二级市场增持

其它情况说明：☐ 适用 ☒ 不适用

(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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
郑莹	副总裁	离任
李文浩	董事	离任
李晨	董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 郑莹女士于 2018 年 2 月 26 日提交了辞职申请，不再担任公司及下属子公司任何职务。
2. 李文浩先生于 2018 年 4 月 4 日提交了辞职申请，不再担任公司董事及战略委员会委员职务。
3. 公司 2018 年 6 月 20 日召开的 2017 年年度股东大会增补李晨先生为公司董事。

三、其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用



第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 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		646,652,222.60	723,337,878.53
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			
衍生金融资产			
应收票据		71,154,988.87	61,337,538.87
应收账款		526,607,735.97	464,759,380.20
预付款项		25,109,489.12	64,393,627.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			21,645.73
应收股利		37,322,644.64	
其他应收款		78,240,002.47	58,944,411.21
买入返售金融资产			
存货		792,428,800.07	705,141,821.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		383,988,701.58	366,533,356.84
流动资产合计		2,561,504,585.32	2,444,469,660.68
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		109,512,714.88	118,959,944.05
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		253,201,385.72	275,799,606.70
投资性房地产		147,443,679.65	149,502,332.46
固定资产		386,655,827.26	397,788,367.78
在建工程		23,656,574.34	12,665,274.09
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		186,743,200.28	149,988,157.46



项目	附注	期末余额	期初余额
开发支出		16,810,150.46	16,683,772.84
商誉		71,081,127.21	72,482,033.43
长期待摊费用		1,444,628.38	1,631,013.88
递延所得税资产		66,486,985.81	63,544,908.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,263,036,273.99	1,259,045,410.92
资产总计		3,824,540,859.31	3,703,515,071.60
流动负债：			
短期借款		354,170,348.62	330,389,201.62
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		40,489,531.56	12,311,525.18
应付账款		203,320,210.56	194,031,795.38
预收款项		34,936,329.32	38,326,094.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		78,968,315.54	91,112,179.00
应交税费		10,408,022.03	14,074,587.91
应付利息		1,490,484.14	1,110,553.06
应付股利		1,032,818.86	1,032,818.86
其他应付款		174,677,791.04	193,617,747.74
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,260,000.00	1,260,000.00
其他流动负债		45,909.00	48,330.03
流动负债合计		900,799,760.67	877,314,833.43
非流动负债：			
长期借款		92,374,501.87	62,956,504.27
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		2,982,645.99	3,121,893.11
长期应付职工薪酬		234,900,081.93	247,420,777.32
专项应付款			
预计负债		546,461.91	546,461.91
递延收益		2,340,000.00	2,340,000.00
递延所得税负债		54,798,654.66	52,863,141.42
其他非流动负债		520,000.00	520,000.00
非流动负债合计		388,462,346.36	369,768,778.03
负债合计		1,289,262,107.03	1,247,083,611.46



项目	附注	期末余额	期初余额
所有者权益			
股本		548,589,600.00	548,589,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		966,167,899.33	972,000,595.56
减：库存股			
其他综合收益		-97,564,133.00	-72,163,452.90
专项储备			
盈余公积		4,546,242.52	4,546,242.52
一般风险准备			
未分配利润		792,403,038.01	692,241,691.51
归属于母公司所有者权益合计		2,214,142,646.86	2,145,214,676.69
少数股东权益		321,136,105.42	311,216,783.45
所有者权益合计		2,535,278,752.28	2,456,431,460.14
负债和所有者权益总计		3,824,540,859.31	3,703,515,071.60

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

2018 年 6 月 30 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		100,425,649.01	137,028,156.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		11,112,204.19	18,619,880.00
应收账款		39,942,843.94	36,846,572.06
预付款项		380,597.56	3,488,722.53
应收利息			
应收股利		9,949,000.00	
其他应收款		129,928,237.91	107,954,125.03
存货		134,102,254.13	114,386,355.60
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		325,620,952.57	310,981,332.13
流动资产合计		751,461,739.31	729,305,143.86
非流动资产：			
可供出售金融资产		109,512,714.88	118,959,944.05
持有至到期投资			
长期应收款		134,908,835.57	135,720,449.62
长期股权投资		659,310,221.03	639,310,221.03
投资性房地产		85,384,196.83	88,389,027.77
固定资产		6,072,256.85	8,036,379.04



项目	附注	期末余额	期初余额
在建工程		1,685,694.08	2,871,501.40
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		11,098,980.59	11,541,893.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,334,557.48	1,496,482.78
递延所得税资产		587,977.83	587,977.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,009,895,435.14	1,006,913,877.38
资产总计		1,761,357,174.45	1,736,219,021.24
流动负债：			
短期借款		348,148.62	348,148.62
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		143,551,161.23	123,067,605.01
预收款项		2,799,019.60	14,500,867.77
应付职工薪酬		1,326,805.83	9,133,348.57
应交税费		364,948.66	579,085.22
应付利息			
应付股利		1,032,818.86	1,032,818.86
其他应付款		155,151,331.38	153,278,589.85
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,260,000.00	1,260,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		305,834,234.18	303,200,463.90
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		1,574,312.63	1,574,312.63
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		520,000.00	520,000.00
非流动负债合计		4,781,364.91	4,781,364.91
负债合计		310,615,599.09	307,981,828.81
所有者权益：			
股本		548,589,600.00	548,589,600.00
其他权益工具			



项目	附注	期末余额	期初余额
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,003,282,687.73	1,003,282,687.73
减：库存股			
其他综合收益		4,176,242.90	15,711,472.03
专项储备			
盈余公积		4,546,242.52	4,546,242.52
未分配利润		-109,853,197.79	-143,892,809.85
所有者权益合计		1,450,741,575.36	1,428,237,192.43
负债和所有者权益总计		1,761,357,174.45	1,736,219,021.24

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

合并利润表

2018 年 1—6 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		1,494,794,413.27	1,532,562,601.12
其中：营业收入		1,494,794,413.27	1,532,562,601.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,371,509,135.49	1,377,803,455.91
其中：营业成本		1,052,451,025.46	1,088,801,959.30
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			
税金及附加		5,160,231.67	5,994,544.14
销售费用		147,600,554.52	141,412,181.17
管理费用		154,556,576.41	143,922,099.95
财务费用		12,091,231.56	-6,849,775.62
资产减值损失		-350,484.13	4,522,446.97
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
投资收益（损失以“—”号填列）		17,485,066.32	18,495,885.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,691,101.14	11,737,352.98
资产处置收益（损失以“—”号填列）		-571,141.92	9,747,624.59
汇兑收益（损失以“—”号填列）			
其他收益		2,616,373.56	2,540,381.10
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		142,815,575.74	185,543,036.55
加：营业外收入		3,355,954.72	105,785.34
减：营业外支出		955,572.93	305,083.71
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		145,215,957.53	185,343,738.18
减：所得税费用		32,930,028.35	46,499,111.30



项目	附注	本期发生额	上期发生额
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		112,285,929.18	138,844,626.88
(一) 按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		112,285,929.18	138,844,626.88
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		100,161,346.50	125,980,892.71
2.少数股东损益		12,124,582.68	12,863,734.17
六、其他综合收益的税后净额		-27,605,940.81	30,819,765.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-25,400,680.10	26,307,833.02
(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		-25,400,680.10	26,307,833.02
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		-11,535,229.13	-6,813,128.79
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		-13,865,450.97	33,120,961.81
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-2,205,260.71	4,511,932.89
七、综合收益总额		84,679,988.37	169,664,392.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		74,760,666.40	152,288,725.73
归属于少数股东的综合收益总额		9,919,321.97	17,375,667.06
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1826	0.2296
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1826	0.2296

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

母公司利润表

2018 年 1—6 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		184,812,505.26	46,385,796.09
减: 营业成本		125,430,105.96	23,996,317.49
税金及附加		2,284,387.24	1,891,943.39
销售费用		18,213,101.44	2,643,464.25
管理费用		25,487,850.62	20,078,331.44
财务费用		63,811.51	-8,681,598.18
资产减值损失		1,388,117.84	177,256.58
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		18,852,017.46	6,106,969.93



项目	附注	本期发生额	上期发生额
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,906.38	9,449,919.98
其他收益		524,688.70	30,381.10
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,323,743.19	21,867,352.13
加：营业外收入		3,287,449.06	1,060.85
减：营业外支出		571,580.19	200,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		34,039,612.06	21,668,412.98
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		34,039,612.06	21,668,412.98
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		34,039,612.06	21,668,412.98
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-11,535,229.13	-6,813,128.79
（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		-11,535,229.13	-6,813,128.79
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		-11,535,229.13	-6,813,128.79
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		22,504,382.93	14,855,284.19
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

2018 年 1—6 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		1,468,995,000.92	1,558,790,106.65
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			



项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		24,524,599.65	23,417,955.22
收到其他与经营活动有关的现金		20,025,299.88	21,723,964.87
经营活动现金流入小计		1,513,544,900.45	1,603,932,026.74
购买商品、接受劳务支付的现金		1,000,221,408.15	1,106,016,865.34
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		359,869,785.40	323,950,873.52
支付的各项税费		66,300,639.21	101,258,510.93
支付其他与经营活动有关的现金		144,856,222.44	132,496,100.42
经营活动现金流出小计		1,571,248,055.20	1,663,722,350.21
经营活动产生的现金流量净额		-57,703,154.75	-59,790,323.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		415,980,156.89	606,327,427.90
取得投资收益收到的现金		1,290,784.50	801,400.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		497,493.66	10,661,268.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		417,768,435.05	617,790,096.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,035,946.10	41,015,907.75
投资支付的现金		445,862,662.32	620,108,197.50
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		495,898,608.42	661,124,105.25
投资活动产生的现金流量净额		-78,130,173.37	-43,334,008.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		137,855,600.00	330,195,595.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			429,112.68
筹资活动现金流入小计		137,855,600.00	330,624,707.68
偿还债务支付的现金		77,888,834.00	341,839,165.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,802,648.19	9,551,927.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,833,942.30



项目	附注	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		84,691,482.19	351,391,093.21
筹资活动产生的现金流量净额		53,164,117.81	-20,766,385.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,925,323.34	22,569,433.51
五、现金及现金等价物净增加额		-88,594,533.65	-101,321,284.08
加：期初现金及现金等价物余额		713,813,720.45	750,357,929.63
六、期末现金及现金等价物余额		625,219,186.80	649,036,645.55

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

2018 年 1—6 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		197,477,098.52	50,038,010.69
收到的税费返还		997,057.43	29,728.60
收到其他与经营活动有关的现金		18,901,316.47	11,242,643.33
经营活动现金流入小计		217,375,472.42	61,310,382.62
购买商品、接受劳务支付的现金		139,833,572.71	25,174,592.83
支付给职工以及为职工支付的现金		27,806,037.36	14,056,014.14
支付的各项税费		3,134,689.28	3,224,645.83
支付其他与经营活动有关的现金		53,107,805.94	35,520,905.54
经营活动现金流出小计		223,882,105.29	77,976,158.34
经营活动产生的现金流量净额		-6,506,632.87	-16,665,775.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		376,654,041.82	526,075,598.49
取得投资收益收到的现金		1,472,034.50	10,692,049.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		980.58	9,901,416.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			10,303,934.17
投资活动现金流入小计		378,127,056.90	556,972,998.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		192,643.35	2,231,017.10
投资支付的现金		408,033,790.00	520,211,083.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		408,226,433.35	522,442,100.10
投资活动产生的现金流量净额		-30,099,376.45	34,530,898.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			



项目	附注	本期发生额	上期发生额
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,501.82	1,977.90
五、现金及现金等价物净增加额		-36,602,507.50	17,867,100.57
加：期初现金及现金等价物余额		137,028,156.51	119,210,234.41
六、期末现金及现金等价物余额		100,425,649.01	137,077,334.98

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
2018 年 1—6 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	548,589,600.00				972,000,595.56		-72,163,452.90		4,546,242.52		692,241,691.51	311,216,783.45	2,456,431,460.14
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													0.00
同一控制下企业合并													0.00
其他													0.00
二、本年期初余额	548,589,600.00				972,000,595.56		-72,163,452.90		4,546,242.52		692,241,691.51	311,216,783.45	2,456,431,460.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-5,832,696.23		-25,400,680.10				100,161,346.50	9,919,321.97	78,847,292.14
（一）综合收益总额							-25,400,680.10				100,161,346.50	9,919,321.97	84,679,988.37
（二）所有者投入和减少资本					-5,832,696.23								-5,832,696.23
1．股东投入的普通股													0.00
2．其他权益工具持有者投入资本													0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额													0.00
4．其他					-5,832,696.23								-5,832,696.23
（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													



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									
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	548,589,600.00	0.00	0.00	0.00	966,167,899.33	0.00	-97,564,133.00	0.00	4,546,242.52	0.00	792,403,038.01	321,136,105.42	2,535,278,752.28

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	548,589,600.00				971,603,120.27		-103,144,046.15		4,546,242.52		494,754,465.24	291,984,568.18	2,208,333,950.06
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													0.00
同一控制下企业合并													0.00
其他													0.00
二、本年期初余额	548,589,600.00	0.00	0.00	0.00	971,603,120.27	0.00	-103,144,046.15	0.00	4,546,242.52	0.00	494,754,465.24	291,984,568.18	2,208,333,950.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,413,389.32	0.00	26,307,833.02	0.00	0.00	0.00	125,980,892.71	15,541,724.76	164,417,061.17
（一）综合收益总额							26,307,833.02				125,980,892.71	17,375,667.06	169,664,392.79
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,413,389.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,413,389.32
1. 股东投入的普通股													0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00
4. 其他					-3,413,389.32								-3,413,389.32
（三）利润分配												-1,833,942.30	-1,833,942.30
1. 提取盈余公积													0.00
2. 提取一般风险准备													0.00
3. 对所有者（或股东）的分配												-1,833,942.30	-1,833,942.30
4. 其他													0.00
（四）所有者权益内部结转													0.00
1. 资本公积转增资本（或													0.00



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										
股本）													
2． 盈余公积转增资本（或股本）													0.00
3． 盈余公积弥补亏损													0.00
4． 其他													0.00
（五）专项储备													0.00
1． 本期提取													0.00
2． 本期使用													0.00
（六）其他													0.00
四、本期期末余额	548,589,600.00	0.00	0.00	0.00	968,189,730.95	0.00	-76,836,213.13	0.00	4,546,242.52	0.00	620,735,357.95	307,526,292.94	2,372,751,011.23

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
2018 年 1—6 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	548,589,600.00				1,003,282,687.73		15,711,472.03		4,546,242.52	-143,892,809.85	1,428,237,192.43
加：会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
其他											0.00
二、本年期初余额	548,589,600.00	0.00	0.00	0.00	1,003,282,687.73	0.00	15,711,472.03	0.00	4,546,242.52	-143,892,809.85	1,428,237,192.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-11,535,229.13	0.00	0.00	34,039,612.06	22,504,382.93
（一）综合收益总额							-11,535,229.13			34,039,612.06	22,504,382.93
（二）所有者投入和减少资本											0.00
1. 股东投入的普通股											0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											0.00
4. 其他											0.00



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							
（三）利润分配											0.00
1. 提取盈余公积											0.00
2. 对所有者（或股东）的分配											0.00
3. 其他											0.00
（四）所有者权益内部结转											0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）											0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）											0.00
3. 盈余公积弥补亏损											0.00
4. 其他											0.00
（五）专项储备											0.00
1. 本期提取											0.00
2. 本期使用											0.00
（六）其他											0.00
四、本期期末余额	548,589,600.00	0.00	0.00	0.00	1,003,282,687.73	0.00	4,176,242.90	0.00	4,546,242.52	-109,853,197.79	1,450,741,575.36

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	548,589,600.00				1,003,282,687.73		33,970,766.78		4,546,242.52	-206,831,240.38	1,383,558,056.65
加：会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
其他											0.00
二、本年期初余额	548,589,600.00	0.00	0.00	0.00	1,003,282,687.73	0.00	33,970,766.78	0.00	4,546,242.52	-206,831,240.38	1,383,558,056.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	5,646,023.55	0.00	-6,813,128.79	0.00	0.00	21,668,412.98	20,501,307.74
（一）综合收益总额							-6,813,128.79			21,668,412.98	14,855,284.19
（二）所有者投入和减少资本					5,646,023.55						5,646,023.55
1．股东投入的普通股											0.00
2．其他权益工具持有者投入资本											0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额											0.00
4．其他					5,646,023.55						5,646,023.55
（三）利润分配											0.00
1．提取盈余公积											0.00
2．对所有者（或股东）的分配											0.00
3．其他											0.00



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							
(四) 所有者权益内部结转											0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)											0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)											0.00
3. 盈余公积弥补亏损											0.00
4. 其他											0.00
(五) 专项储备											0.00
1. 本期提取											0.00
2. 本期使用											0.00
(六) 其他											0.00
四、本期期末余额	548,589,600.00	0.00	0.00	0.00	1,008,928,711.28	0.00	27,157,637.99	0.00	4,546,242.52	-185,162,827.40	1,404,059,364.39

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

√适用 □不适用

上工申贝（集团）股份有限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 19 日注册成立，于 2016 年换发统一社会信用代码为 91310000132210544K 的营业执照。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，注册地址为中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1500 号东方大厦 12 楼 A-D 室，总部地址现为上海市浦东新区新金桥路 1566 号，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的批复》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。

本公司原控股股东及实际控制人上海市浦东新区国有资产监督管理委员会已于 2016 年 12 月 29 日将持有本公司 6,000 万股 A 股股份过户至上海浦东科技投资有限公司全资子公司上海浦科飞人投资有限公司，中国证券登记结算有限责任公司已于同日出具了《过户登记确认书》。

过户后上海浦科飞人投资有限公司持有 A 股占本公司总股本 10.94%，为本公司第一大股东；上海市浦东新区国有资产监督管理委员会持有 A 股占本公司总股本 8.27%，为本公司第二大股东。本次股权转让完成后本公司变更为无控股股东、无实际控制人的上市公司。截止 2018 年 6 月 30 日，股本总数为 548,589,600.00 股，其中：无限售条件股份为 548,589,600.00 股，占股份总数的 100.00%。

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。

本财务报表业经公司第八届董事会第七次会议于 2018 年 8 月 29 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2018 年 6 月 30 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



子公司名称
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、杜克普百福工业股份公司
8、浙江上工宝石缝纫科技有限公司
9、上海申丝企业发展有限公司
10、上海上工申贝融资租赁有限公司
11、百福工业缝纫机（张家港）有限公司
12、杜克普百福贸易越南有限公司
13、上工缝制机械（浙江）有限公司
14、杜克普爱华工业制造（上海）有限公司

注：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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。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

√适用 □不适用

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：

√适用 □不适用

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

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

（二）会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。



(四) 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

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

√适用□不适用

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) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

☒ 适用 ☐ 不适用

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。

(十) 金融工具

√适用□不适用

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。

（十一）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

√适用 □不适用

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：

√适用 □不适用

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
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)		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 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：

☒适用 ☐不适用

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

（十二）存货

☒适用 ☐不适用

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、材料采购、劳务成本等。

2. 发出存货的计价方法

库存商品等在发出时按加权平均法计价，劳务成本与劳务收入配比结转，低值易耗品在领用时按一次摊销法摊销。

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。

(十三) 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

(十四) 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

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。

（十五）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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一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。

（十六）固定资产

1. 确认条件

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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%	2.00%-25.00%
机器设备	年限平均法	3-15	0-10%	6.00%-33.33%
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%-20.00%
其他设备	年限平均法	3-14	0-10%	6.43%-33.33%

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



3. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十七) 在建工程

√适用□不适用

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。

(十八) 借款费用

√适用□不适用

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。

(十九) 生物资产

☐适用 ☒不适用

(二十) 油气资产

☐适用 ☒不适用

(二十一) 无形资产

1. 计价方法、使用寿命、减值测试

☒适用 ☐不适用

(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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2. 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

（1）划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

（2）开发阶段支出资本化的具体条件

若能够可靠估计给集团带来经济利益，且能够可靠地计量购置或者生产成本，则对开发支出进行资产化确认。在直接成本和追加间接成本和摊销的基础上核算自创无形资产的生产成本。

若能够明确界定新开发产品或者方法、新开发产品或者方法在技术上具有可行性、计划用以自用或者出售，则对开发支出进行资产化确认。在预期一般为 5 年至 8 年的产品生命周期内对资产化开发支出进行直线摊销。若未能再确认其使用价值，则进行减值摊销。研究支出以及不可资产化的开发支出在发生时计入当期费用。

（二十二）长期资产减值

√适用□不适用

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。

（二十三）长期待摊费用

☐适用 ☒不适用

（二十四）职工薪酬

1. 短期薪酬的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

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

☒适用 ☐不适用

（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

3. 辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

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。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用√不适用

(二十五) 预计负债

√适用□不适用

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。

(二十六) 股份支付

☐适用 ☒不适用

(二十七) 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

(二十八) 收入

☒适用 ☐不适用

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;本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。

具体判断标准如下:

(1) 国内销售:本公司在货物交付后确认销售收入,依据销售订单约定的交付方式方式不同,收入确认的详细标准为:

当客户直接前往本公司仓库提货时,以双方各种方式确认的出库单据为依据,在出库时确认收入。

当客户指定承运人时,以承运人出具的物流单据为依据,在货交承运人时确认收入。

当本公司指定承运人时,以客户签收确认的物流单据为依据,在客户实际签收时确认收入。

当本公司通过电商平台销售时,在收到客户签收确认的电子指令或电商签收期届满时确认收入。

若已经约定了无条件退货期或验收期的,延迟至无条件退货期或验收期届满确认收入。

通过经销商代销的,以收到经销商与最终客户确认的代销清单时确认收入。

(2) 国际销售:选择适用国际贸易术语的,按照具体适用国际贸易术语约定的风险转移时点确认销售收入,若约定了无条件退货期或验收期的,在满足适用贸易术语风险转移时点后延长至无条件退货期或验收期满确认收入。未选择适用国际贸易术语的,本公司按照约定的交付方式及风险转移时点在取得各类风险转移单据后确认收入。

(3) 特种机销售:由于客户对机器进行了深度定制,根据双方签订的合同中的相关约定,区分每一个技术条款下的具体交付义务,根据客户需求的完成情况及相关确认单据分别确认相应的收入。



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,分别按照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

本公司提供劳务收入确认时点为取得客户的书面结算确认并开具结算凭证。

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。

本公司物流服务收入及缝制设备维修服务收入在相关服务已经提供,服务成本已经实际发生,且已取得服务接受方确认的服务结算单据时,确认收入。

(二十九) 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

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助,冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,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

√适用□不适用

与收益相关的政府补助,用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失;用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。



(三十) 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。

(三十一) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(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。

2. 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。



(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(三十二) 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1. 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(三十三) 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

2. 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(三十四) 其他

□适用 √不适用

六、税项

(一) 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

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	3%、5%、6%、7%、10%、11%、16%、17%、19%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	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、增值税计缴	2%、3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

本公司子公司杜克普百福工业股份公司及其合并范围内的公司企业所得税税率为 16%-38%，增值税税率为 19%。



(二) 税收优惠

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

七、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	607,616.78	707,925.98
银行存款	624,229,571.66	712,794,196.15
其他货币资金	21,815,034.16	9,835,756.40
合计	646,652,222.60	723,337,878.53
其中：存放在境外的款项总额	319,099,196.70	373,357,927.57

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额	备注
银行承兑汇票保证金	20,983,035.80	6,539,032.60	注 1
外汇待核查资金		2,585,125.48	
其他保证金	450,000.00	400,000.00	注 2
合计	21,433,035.80	9,524,158.08	

注 1：该项 2018 年 6 月 30 日余额系本公司子公司浙江上工宝石缝纫科技有限公司因开立银行承兑汇票而无法随时支取的货币资金。

注 2：该项 2018 年 6 月 30 日余额系本公司三级子公司上海蝴蝶进出口有限公司打假保证金。

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(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

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	52,624,035.60	47,405,556.75
商业承兑票据	18,530,953.27	13,931,982.12
合计	71,154,988.87	61,337,538.87

2. 期末公司已质押的应收票据

☐ 适用 ☒ 不适用



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：

√适用 □不适用

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	10,807,531.96	
商业承兑票据		
合计	10,807,531.96	

4. 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

（五）应收账款

1. 应收账款分类披露

√适用 □不适用

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	93,824,615.95	14.54	19,243,522.50	20.51	74,581,093.45	79,818,629.27	13.64	19,622,784.50	24.58	60,195,844.77
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	144,540,052.79	22.39	73,122,242.33	50.59	71,417,810.46	119,721,460.79	20.46	72,220,264.69	60.32	47,501,196.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	407,077,372.30	63.07	26,468,540.24	6.50	380,608,832.06	385,572,745.19	65.90	28,510,405.86	7.39	357,062,339.33
合计	645,442,041.04	100.00	118,834,305.07	18.41	526,607,735.97	585,112,835.25	100.00	120,353,455.05	20.57	464,759,380.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√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	32,005,363.63			单独测试未发生减值
第二名客户	19,243,522.50	19,243,522.50	100.00%	单独测试发生减值
第三名客户	15,188,120.84			单独测试未发生减值
第四名客户	14,667,925.50			单独测试未发生减值
第五名客户	12,719,683.48			单独测试未发生减值
合计	93,824,615.95	19,243,522.50	20.51%	/



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			
1 年以内	70,323,893.08	3,516,194.66	5.00
1 年以内小计	70,323,893.08	3,516,194.66	5.00
1 至 2 年	4,262,124.05	852,424.80	20.00
2 至 3 年	2,400,825.59	1,200,412.80	50.00
3 年以上	67,553,210.07	67,553,210.07	100.00
合计	144,540,052.79	73,122,242.33	50.59

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

期末单项金额非重大但单独计提坏账准备的应收账款

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）	19,159,368.44	10,404,886.11	54.31	单独测试发生减值
其他不重大应收账款（注2）	226,034,375.30	8,424,322.73	3.73	单独测试发生减值
其他不重大应收账款（注3）	13,615,878.23	983,465.88	7.22	单独测试发生减值
其他不重大应收账款（注4）	119,735,577.68			单独测试未发生减值
其他不重大应收账款（注5）	261,219.20	261,219.20	100.00	单独测试发生减值
其他不重大应收账款（注6）	11,610.00	11,610.00	100.00	单独测试发生减值
其他不重大应收账款（注7）	285,616.31			单独测试未发生减值
其他不重大应收账款（注8）	307,600.00			单独测试未发生减值
其他不重大应收账款（注9）	5,039,543.75	251,977.19	5.00	单独测试发生减值
其他不重大应收账款（注10）	16,594,700.26	99,176.00	0.60	单独测试发生减值
其他不重大应收账款（注11）	6,031,883.13	6,031,883.13	100.00	单独测试发生减值
合计	407,077,372.30	26,468,540.24	6.50	

注 1：主要为上工申贝（集团）股份有限公司母公司应收账款，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工业股份公司应收账款，按单项金额测试计提减值准备。

注 3：主要为子公司杜克普百福（上海）有限公司应收账款，按单项金额测试计提减值准备。

注 4：主要为子公司上海申丝物流发展有限公司应收账款，按单项金额测试计提未发生减值。

注 5：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 6：主要为子公司上海上工申贝电子有限公司应收账款，按单项金额测试计提减值准备。

注 7：主要为子公司杜克普百福贸易越南有限公司应收账款，按单项金额测试未发生减值。

注 8：主要为子公司杜克普爱华工业制造（上海）有限公司应收账款，按单项金额测试未发生减值。



注 9: 主要为子公司百福工业缝纫机(张家港)有限公司应收账款,按单项金额测试计提减值准备。

注 10: 主要为子公司浙江上工宝石缝纫科技有限公司应收账款,按单项金额测试计提减值准备。

注 11: 主要为子公司上海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。

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 5,739,430.83 元; 本期收回或转回坏账准备金额 7,787,922.44 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的: ☐适用 ☒不适用

3. 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,436,227.61

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明:

☐适用 ☒不适用

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	32,005,363.63	4.96	
第二名客户	19,243,522.50	2.98	19,243,522.50
第三名客户	15,188,120.84	2.35	
第四名客户	14,667,925.50	2.28	
第五名客户	12,719,683.48	1.97	
合计	93,824,615.95	14.54	19,243,522.50

5. 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

☐适用 ☒不适用

6. 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

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	18,938,959.38	75.43	58,228,035.05	90.44
1 至 2 年	5,242.00	0.02	9,442.01	0.00
2 至 3 年	6,153,751.37	24.50	6,153,752.47	9.56
3 年以上	11,536.37	0.05	2,398.18	0.00
合计	25,109,489.12	100.00	64,393,627.71	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	6,147,650.83	24.48
第二名	3,676,882.99	14.64
第三名	2,000,000.00	7.97
第四名	1,414,872.75	5.63
第五名	1,154,533.00	4.60
合计	14,393,939.57	57.32

其他说明

□ 适用 √ 不适用

(七) 应收利息

1. 应收利息分类

√ 适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		21,645.73
委托贷款		
债券投资		
合计		21,645.73

2. 重要逾期利息

□ 适用 √ 不适用

(八) 应收股利

1. 应收股利

√ 适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海富士施乐有限公司	9,949,000.00	
H. Stoll & Co. KG	27,373,644.64	
合计	37,322,644.64	

2. 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□ 适用 √ 不适用



其他说明：

☐适用 ☒不适用

（九）其他应收款

1. 其他应收款分类披露

☒适用 ☐不适用

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	55,150,317.72	50.33	13,651,280.20	24.75	41,499,037.52	30,666,334.88	33.51	13,304,781.50	43.39	17,361,553.38
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,629,081.18	21.57	16,849,284.10	71.31	6,779,797.08	24,977,450.21	27.29	16,622,435.95	66.55	8,355,014.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	30,787,853.38	28.10	826,685.51	2.69	29,961,167.87	35,869,414.39	39.20	2,641,570.82	7.36	33,227,843.57
合计	109,567,252.28	100.00	31,327,249.81	28.59	78,240,002.47	91,513,199.48	100.00	32,568,788.27	35.59	58,944,411.21

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			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第一名客户	24,213,732.50			单独测试未发生减值
第二名客户	13,651,280.20	13,651,280.20	100.00	单独测试发生减值
第三名客户（注）	10,785,305.02			单独测试未发生减值
第四名客户	3,500,000.00			单独测试未发生减值
第五名客户	3,000,000.00			单独测试未发生减值
合计	55,150,317.72	13,651,280.20	24.75	/

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒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			
1 年以内	6,531,177.64	326,558.88	5.00%



账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内小计	6,531,177.64	326,558.88	5.00%
1 至 2 年	352,923.20	70,584.64	20.00%
2 至 3 年	585,679.52	292,839.76	50.00%
3 年以上	16,159,300.82	16,159,300.82	100.00%
合计	23,629,081.18	16,849,284.10	71.31

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：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
其他不重大其它应收账款（注 1）	1,123,511.90	19,335.00	0.47	单独测试发生减值
其他不重大其它应收账款（注2）	353,051.55			单独测试未发生减值
其他不重大其它应收账款（注3）	2,629,049.41			单独测试未发生减值
其他不重大其它应收账款（注4）	25,021,160.96	757,350.51	3.03	单独测试发生减值
其他不重大其它应收账款（注5）	1,202,841.13			单独测试未发生减值
其他不重大其它应收账款（注6）	96,746.78			单独测试未发生减值
其他不重大其它应收账款（注7）	18,228.07			单独测试未发生减值
其他不重大其它应收账款（注8）	293,263.58			单独测试未发生减值
其他不重大其它应收账款（注9）	50,000.00	50,000.00	100.00	单独测试发生减值
合 计	30,787,853.38	826,685.51	2.69	

注 1：主要为上工申贝（集团）股份有限公司母公司其他应收款，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）有限公司其他应收款，按单项金额测试未发生减值。

注 3：主要为子公司杜克普百福工业股份公司其他应收款，按单项金额测试未发生减值。

注 4：主要为子公司上海申丝物流发展有限公司其他应收款，按单项金额测试计提减值准备。

注 5：主要为子公司浙江上工宝石缝纫科技有限公司其他应收款，按单项金额测试未发生减值。

注 6：主要为子公司杜克普百福贸易越南有限公司其他应收款，按单项金额测试未发生减值。

注 7：主要为子公司上工缝制机械（浙江）有限公司其他应收款，按单项金额测试未发生减值。

注 8：主要为子公司上海上工资资产管理有限公司其他应收款，按单项金额测试未发生减值。

注 9：主要为子公司上海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 1,677,260.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 38,095.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：☐ 适用 ☒ 不适用

3. 本期实际核销的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	534,288.45

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

4. 其他应收款按款项性质分类情况

☐适用 ☒不适用

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒适用 ☐不适用

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	24,213,732.50	1 年以内	22.10	
第二名客户	往来款	13,651,280.20	1 年以内至 3 年以上	12.46	13,651,280.20
第三名客户	应收出口退税	10,785,305.02	1 年以内	9.84	
第四名客户	往来款	3,500,000.00	1 年以内	3.19	
第五名客户	往来款	3,000,000.00	1 年以内	2.74	
合计	/	55,150,317.72		50.33	13,651,280.20

6. 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

7. 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

8. 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

☐适用 ☒不适用

（十）存货

1. 存货分类

☒适用 ☐不适用

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	301,357,553.44	50,711,796.95	250,645,756.49	285,435,138.31	52,813,472.76	232,621,665.55
在产品	174,185,839.20	27,956,246.49	146,229,592.71	153,406,126.71	28,555,276.42	124,850,850.29
库存商品	318,688,609.66	37,963,289.59	280,725,320.07	283,033,493.86	39,909,017.40	243,124,476.46
周转材料	864,868.58		864,868.58	1,427,640.89		1,427,640.89
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	2,533,368.32		2,533,368.32	3,273,904.32		3,273,904.32



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
发出商品	17,990,212.66		17,990,212.66	20,569,892.77		20,569,892.77
劳务成本	93,439,681.24		93,439,681.24	79,273,391.31		79,273,391.31
合计	909,060,133.10	116,631,333.03	792,428,800.07	826,419,588.17	121,277,766.58	705,141,821.59

2. 存货跌价准备

√适用 □不适用

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	52,813,472.76			2,101,675.81		50,711,796.95
在产品	28,555,276.42			599,029.93		27,956,246.49
库存商品	39,909,017.40	226,353.29		197,763.14	1,974,317.96	37,963,289.59
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	121,277,766.58	226,353.29		2,898,468.88	1,974,317.96	116,631,333.03

3. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

4. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

（十一）持有待售资产

□适用 √不适用

（十二）一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

（十三）其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	31,109,538.78	31,638,470.24
租金、保险费	4,540,107.68	1,592,432.66
多缴的企业所得税	339,055.12	902,284.30
理财产品	20,000,000.00	
结构性存款	275,000,000.00	332,000,000.00
待摊费用		400,169.64
委托贷款	53,000,000.00	
合计	383,988,701.58	366,533,356.84

其他说明：委托贷款系公司委托上海银行股份有限公司福民支行向天津宝盈发放的贷款。



(十四) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

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：	111,210,846.79	1,698,131.91	109,512,714.88	120,658,075.96	1,698,131.91	118,959,944.05
按公允价值计量的	78,186,465.43		78,186,465.43	89,721,694.56		89,721,694.56
按成本计量的	33,024,381.36	1,698,131.91	31,326,249.45	30,936,381.40	1,698,131.91	29,238,249.49
合计	111,210,846.79	1,698,131.91	109,512,714.88	120,658,075.96	1,698,131.91	118,959,944.05

期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

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	74,010,222.53		74,010,222.53
公允价值	78,186,465.43		78,186,465.43
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	4,176,242.90		4,176,242.90
已计提减值金额			

2. 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	9,949,000.00
上海广瀚精密工业有限公司(注1)									30.00	900,000.00
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(注2)	736,283.66			736,283.66	736,283.66			736,283.66	23.04	
上海新光内衣厂(南非)	308,033.99			308,033.99	308,033.99			308,033.99	14.30	
无锡上工缝纫机有限公司(注3)	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					0.0993	
上海宝鼎投资股份有限公司	7,500.00			7,500.00					0.008	
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	
上海派雪菲克实业有限公司(注4)		2,087,999.96		2,087,999.96					48.00	
合计	30,936,381.40	2,087,999.96		33,024,381.36	1,698,131.91			1,698,131.91		10,849,000.00



注 1：本公司持有上海广瀚精密工业有限公司 30%股份，依据合作章程，本公司每年从被投资单位取得保底收益，不参与被投资单位生产经营决策，且对被投资单位不构成重大影响，因此按成本法核算。

注 2：本公司持有上海华之杰塑胶有限公司 23.04%股份，依据被投资单位公司章程，本公司对被投资单位无实际控制权，不参与被投资单位生产经营决策，且对被投资单位不构成重大影响，因此按成本法核算。

注 3：本公司持有无锡上工缝纫机有限公司 80%股份，依据被投资单位公司章程，本公司对被投资单位无实际控制权，不参与被投资单位生产经营决策，且对被投资单位不构成重大影响，因此按成本法核算。

注 4：本公司持有上海派雪菲克实业有限公司 48%股权，不参与被投资单位生产经营决策，且对被投资单位不构成重大影响，因此按成本法核算。

3. 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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	1,698,131.91		1,698,131.91
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
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

4. 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（十五）持有至到期投资

1. 持有至到期投资情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

2. 期末重要的持有至到期投资：

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 本期重分类的持有至到期投资：

☐ 适用 ☒ 不适用

（十六）长期应收款

1. 长期应收款情况：

☐ 适用 ☒ 不适用



2. 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（十七）长期股权投资

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
H. Stoll AG & Co. KG	275,799,606.70			-1,691,101.14			15,587,523.17		-5,319,596.67	253,201,385.72	
小计	275,799,606.70			-1,691,101.14			15,587,523.17		-5,319,596.67	253,201,385.72	
合计	275,799,606.70			-1,691,101.14			15,587,523.17		-5,319,596.67	253,201,385.72	

（十八）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

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	226,181,075.92	50,523,752.24	2,583,492.92	279,288,321.08
2.本期增加金额	2,257,192.50			2,257,192.50
（1）外购	2,257,192.50			2,257,192.50
（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	1,748,829.60			1,748,829.60
（1）处置				
（2）其他转出				
（3）汇率变动	1,748,829.60			1,748,829.60
4.期末余额	226,689,438.82	50,523,752.24	2,583,492.92	279,796,683.98
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	105,181,671.01	16,183,322.31	688,931.76	122,053,925.08
2.本期增加金额	2,266,441.82	552,001.62	252,499.28	3,070,942.72



项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
(1) 计提或摊销	2,266,441.82	552,001.62	252,499.28	3,070,942.72
3.本期减少金额	354,484.51			354,484.51
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 汇率变动	354,484.51			354,484.51
4.期末余额	107,093,628.32	16,735,323.93	941,431.04	124,770,383.29
三、减值准备				
1.期初余额	7,732,063.54			7,732,063.54
2.本期增加金额	81,186.01			81,186.01
(1) 计提	81,186.01			81,186.01
3、本期减少金额	230,628.51			230,628.51
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 汇率变动	230,628.51			230,628.51
4.期末余额	7,582,621.04			7,582,621.04
四、账面价值				
1.期末账面价值	112,013,189.46	33,788,428.31	1,642,061.88	147,443,679.65
2.期初账面价值	113,267,341.37	34,340,429.93	1,894,561.16	149,502,332.46

2. 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(十九) 固定资产

1. 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

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	449,191,194.52	391,885,505.83	14,935,691.94	3,916,967.73	280,602,586.17	1,140,531,946.19
2.本期增加金额	665,680.50	8,746,480.52	457,746.67	173,931.72	10,816,088.00	20,859,927.41
(1) 购置	489,696.00	8,746,480.52	457,746.67	164,046.81	10,816,088.00	20,674,058.00
(2) 在建工程转入	175,984.50					175,984.50
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率				9,884.91		9,884.91
3.本期减少金额	9,337,713.11	18,049,772.71	130,687.09	244,299.70	8,573,582.19	36,336,054.80
(1) 处置或报废	1,334,825.00	7,994,397.05	130,687.09	244,299.70	1,723,785.18	11,427,994.02
(2) 汇率变动	8,002,888.11	10,055,375.66			6,849,797.01	24,908,060.78
4.期末余额	440,519,161.91	382,582,213.64	15,262,751.52	3,846,599.75	282,845,091.98	1,125,055,818.80
二、累计折旧						
1.期初余额	226,646,410.27	261,274,240.20	7,965,828.54	2,667,327.07	231,928,699.23	730,482,505.31
2.本期增加金额	4,664,501.54	8,749,489.73	804,691.85	343,840.48	7,692,988.94	22,255,512.54



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
(1) 计提	4,664,501.54	8,749,489.73	804,691.85	343,840.48	7,692,988.94	22,255,512.54
(2) 汇率变动						
3.本期减少金额	5,762,995.99	12,705,285.07	92,468.63	212,772.85	7,706,130.94	26,479,653.48
(1) 处置或报废	1,025,915.06	5,673,168.65	92,468.63	212,772.85	1,651,711.00	8,656,036.19
(2) 汇率变动	4,737,080.93	7,032,116.42			6,054,419.94	17,823,617.29
4.期末余额	225,547,915.82	257,318,444.86	8,678,051.76	2,798,394.70	231,915,557.23	726,258,364.37
三、减值准备						
1.期初余额	4,913,777.92	7,232,165.07	75,908.67	37,818.61	1,402.83	12,261,073.10
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		119,445.93				119,445.93
(1) 处置或报废		119,445.93				119,445.93
4.期末余额	4,913,777.92	7,112,719.14	75,908.67	37,818.61	1,402.83	12,141,627.17
四、账面价值						
1.期末账面价值	210,057,468.17	118,151,049.64	6,508,791.09	1,010,386.44	50,928,131.92	386,655,827.26
2.期初账面价值	217,631,006.33	123,379,100.56	6,893,954.73	1,211,822.05	48,672,484.11	397,788,367.78

2. 暂时闲置的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 通过融资租赁租入的固定资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	1,276,282.05	261,248.39		1,015,033.66
合计	1,276,282.05	261,248.39		1,015,033.66

4. 通过经营租赁租出的固定资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5. 未办妥产权证书的固定资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物（注1）	1,755,677.80	自建房产，正在办理
房屋及建筑物（注2）	63,486.74	自建房产，正在办理

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

注1：为本公司子公司上海上工申贝资产管理有限公司自建房屋。

注2：为本公司母公司自建房屋。

（二十）在建工程



1. 在建工程情况

√适用 □不适用

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	7,944,603.26		7,944,603.26	4,347,153.83		4,347,153.83
ERP 项目	471,415.10		471,415.10			
家用多功能缝纫机	1,214,278.98		1,214,278.98	1,025,599.74		1,025,599.74
张家港基地工程				1,845,901.66		1,845,901.66
现代物流管理中心	12,145,141.67		12,145,141.67	4,858,082.75		4,858,082.75
黄岩厂房改造	201,496.64		201,496.64			
捷克车间改造	1,493,472.01		1,493,472.01	402,369.43		402,369.43
金蝶二维码系统项目	186,166.68		186,166.68	186,166.68		186,166.68
合计	23,656,574.34		23,656,574.34	12,665,274.09		12,665,274.09

2. 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

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		4,347,153.83	3,773,433.93	175,984.50		7,944,603.26						自有资金
ERP 项目(注)			471,415.10			471,415.10						募股资金
家用多功能缝纫机		1,025,599.74	188,679.24			1,214,278.98						自有资金
张家港基地工程		1,845,901.66			1,845,901.66							自有资金
现代物流管理中心		4,858,082.75	7,287,058.92			12,145,141.67						自有资金
黄岩厂房改造			201,496.64			201,496.64						自有资金
金蝶二维码系统项目		186,166.68				186,166.68						自有资金
捷克车间改造		402,369.43	1,091,102.58			1,493,472.01						自有资金
合计		12,665,274.09	13,013,186.41	175,984.50	1,845,901.66	23,656,574.34						/

注：系公司 ERP 第二期项目。

3. 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(二十一) 工程物资

□适用 √不适用



(二十二) 固定资产清理

☐适用 ☒不适用

(二十三) 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

(二十四) 油气资产

☐适用 ☒不适用

(二十五) 无形资产

1. 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权及非专利技术	商标使用权	电脑软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	101,054,020.23	134,827,412.78	20,161,268.51	5,273,690.04	6,187,223.90	267,503,615.46
2.本期增加金额	37,499,895.00	14,247,590.00	0.00	0.00	0.00	51,747,485.00
(1)购置	37,499,895.00	1,709,710.80				39,209,605.80
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
(4)在建工程/开发支出转入		12,537,879.20				12,537,879.20
(5)汇率变动						
3.本期减少金额		4,044,335.93				4,044,335.93
(1)处置						
(2)汇率变动		4,044,335.93				4,044,335.93
4.期末余额	138,553,915.23	145,030,666.85	20,161,268.51	5,273,690.04	6,187,223.90	315,206,764.53
二、累计摊销						
1.期初余额	9,445,749.34	79,996,390.86	20,161,268.51	1,724,825.39	6,187,223.90	117,515,458.00
2.本期增加金额	1,333,445.98	9,300,372.48	0.00	500,231.93	0.00	11,134,050.39
(1)计提	1,333,445.98	9,300,372.48		500,231.93		11,134,050.39
3.本期减少金额		185,944.14				185,944.14
(1)处置						
(2)汇率变动		185,944.14				185,944.14
4.期末余额	10,779,195.32	89,110,819.20	20,161,268.51	2,225,057.32	6,187,223.90	128,463,564.25
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						



项目	土地使用权	专利权及非专利技术	商标使用权	电脑软件	其他	合计
1.期末账面价值	127,774,719.91	55,919,847.65		3,048,632.72		186,743,200.28
2.期初账面价值	91,608,270.89	54,831,021.92		3,548,864.65		149,988,157.46

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 6.71%

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

(二十六) 开发支出

☒适用 ☐不适用

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	
缝制设备	11,968,675.38	12,664,256.82			12,537,879.20		12,095,053.00
货运平台	3,615,282.96						3,615,282.96
微信平台	1,099,814.50						1,099,814.50
合计	16,683,772.84	12,664,256.82			12,537,879.20		16,810,150.46

(二十七) 商誉

1. 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

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	处置	汇率变动	
德国百福工业系统及机械有限公司	72,482,033.43			1,400,906.22	71,081,127.21
Beisler	22,732,781.28			439,370.88	22,293,410.40
合计	95,214,814.71			1,840,277.10	93,374,537.61

2. 商誉减值准备

☒适用 ☐不适用

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
		计提	处置	汇率变动	
Beisler	22,732,781.28			439,370.88	22,293,410.40
合计	22,732,781.28			439,370.88	22,293,410.40

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用



(二十八) 长期待摊费用

√适用 □不适用

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	142,249.20		3,300.00	129,049.20	9,900.00
网络品牌注册费	486,727.12		19,716.90	187,464.45	279,545.77
园林工程	134,531.10		24,460.20		110,070.90
模具费	743,589.75	316,513.65	120,708.42		939,394.98
租入的固定资产改良支出	123,916.71		18,199.98		105,716.73
合计	1,631,013.88	316,513.65	186,385.50	316,513.65	1,444,628.38

其他说明：

注：本期长期待摊费用摊销金额 186,385.50 元，计入管理费用 186,385.50 元。

(二十九) 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

√适用 □不适用

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				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
长期资产		7,585,901.32		353,743.29
存货		20,792,206.45		19,654,766.53
应收款项		2,604,410.62		1,885,764.75
其他负债		4,176,672.81		3,796,682.43
内部交易未实现利润		11,066,767.51		11,066,767.51
欧洲养老金		30,814,948.31		34,005,022.74
递延收益		550,000.00		550,000.00
预计负债		136,615.48		136,615.48
互抵数		-11,240,536.69		-7,904,454.50
合计		66,486,985.81		63,544,908.23

2. 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
长期资产		57,240,132.93		49,472,348.52
存货		437,604.05		446,228.60
应收款项		5,249,536.68		6,146,045.08
其他负债		3,111,913.33		4,702,973.72



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
互抵数		-11,240,532.33		-7,904,454.50
合计		54,798,654.66		52,863,141.42

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

☐适用 ☒不适用

4. 未确认递延所得税资产明细

☐适用 ☒不适用

5. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

（三十）其他非流动资产

☐适用 ☒不适用

（三十一）短期借款

1. 短期借款分类

☒适用 ☐不适用

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		10,221,013.00
保证借款	353,822,200.00	319,820,040.00
信用借款	348,148.62	348,148.62
合计	354,170,348.62	330,389,201.62

短期借款分类的说明：

注 1：保证借款系本公司下属全资子公司杜克普百福工业股份公司向德国商业银行股份有限公司比勒菲尔德分行借入 205,060,200.00 元（26,800,000.00 欧元）和本公司下属全资子公司德国百福工业系统及机械有限公司向德国商业银行股份有限公司凯泽斯劳滕分行借入 61,212,000.00 元（8,000,000.00 欧元），上述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 1、注 2、注 3、注 4”。

注 2：除上述款项外的其他保证借款全部系上海申丝企业发展有限公司分别向上海银行股份有限公司福民支行借入款项 15,000,000.00 元；中国建设银行股份有限公司上海宝钢宝山支行借入款项 30,000,000.00 元及交通银行股份有限公司上海宝山分（支）行借入款项 42,550,000.00 元，保证人为上海申丝凯乐物联网有限公司。

2. 已逾期未偿还的短期借款情况



☐适用 ☒不适用

（三十二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

☐适用 ☒不适用

（三十三）衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

（三十四）应付票据

☐适用 ☒不适用

（三十五）应付账款

1. 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

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	203,320,210.56	194,031,795.38
合计	203,320,210.56	194,031,795.38

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

（三十六）预收款项

1. 预收账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	34,936,329.32	38,326,094.65
合计	34,936,329.32	38,326,094.65

2. 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

3. 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

☐适用 ☒不适用

（三十七）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示：

☒适用 ☐不适用

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	70,429,400.35	311,321,764.46	323,651,259.57	58,099,905.24
二、离职后福利-设定提存计划	591,856.15	6,890,465.75	6,445,016.60	1,037,305.30
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利	20,090,922.50	19,831,105.00	20,090,922.50	19,831,105.00
合计	91,112,179.00	338,043,335.21	350,187,198.67	78,968,315.54



2. 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

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	69,704,983.42	245,188,227.88	258,130,757.94	56,762,453.36
二、职工福利费	8,639.56	60,007,529.04	60,002,191.84	13,976.76
三、社会保险费	490,969.52	3,868,691.46	3,628,187.11	731,473.87
其中: 医疗保险费	342,596.18	3,180,774.14	2,978,844.59	544,525.73
工伤保险费	37,465.61	299,857.36	289,339.40	47,983.57
生育保险费	20,885.53	288,091.07	264,948.23	44,028.37
其他	90,022.20	99,968.89	95,054.89	94,936.20
四、住房公积金	160,871.34	1,723,306.00	1,458,392.10	425,785.24
五、工会经费和职工教育经费	63,936.51	534,010.08	431,730.58	166,216.01
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	70,429,400.35	311,321,764.46	323,651,259.57	58,099,905.24

3. 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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
1、基本养老保险	574,972.14	6,700,673.78	6,280,238.08	995,407.84
2、失业保险费	16,884.01	189,791.97	164,778.52	41,897.46
3、企业年金缴费				
合计	591,856.15	6,890,465.75	6,445,016.60	1,037,305.30

其他说明:

□适用 √不适用

(三十八) 应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,537,447.13	4,454,097.17
消费税		
营业税		
企业所得税	2,967,674.60	3,646,204.96
个人所得税	3,342,181.47	5,613,216.71
城市维护建设税	154,606.52	186,230.26
教育费附加	170,421.11	168,142.01
土地使用税	231,028.00	
印花税	4,663.20	6,696.80
合计	10,408,022.03	14,074,587.91

(三十九) 应付利息

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	454,600.48	471,243.32
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,035,883.66	639,309.74
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,490,484.14	1,110,553.06

重要的已逾期未支付的利息情况：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

（四十）应付股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-轻工控股集团公司	959,269.79	959,269.79
应付股利-社会法人股	73,549.07	73,549.07
合计	1,032,818.86	1,032,818.86

（四十一）其他应付款

1. 按款项性质列示其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	174,677,791.04	193,617,747.74
合计	174,677,791.04	193,617,747.74

2. 账龄超过 1 年的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

（四十二）持有待售负债

☐适用 ☒不适用

（四十三）1 年内到期的非流动负债

☒适用 ☐不适用

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		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		



项目	期末余额	期初余额
一年内到期的递延收益	1,260,000.00	1,260,000.00
合计	1,260,000.00	1,260,000.00

其他说明：无

（四十四）其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

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	45,909.00	48,330.03
合计	45,909.00	48,330.03

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

（四十五）长期借款

1. 长期借款分类

√适用 □不适用

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	60,278,517.00	61,466,519.40
保证借款		
信用借款	32,095,984.87	1,489,984.87
合计	92,374,501.87	62,956,504.27

长期借款分类的说明：

注 1：抵押借款期末余额 60,278,517.00 元（7,878,000.00 欧元）相关抵押事项说明详见本附注“十四、承诺及或有事项注释”之“（二）或有事项”之注 5。

注 2：信用借款期末余额中 30,606,000.00 元（4,000,000.00 欧元）系本公司下属全资子公司杜克普百福工业股份公司向中国农业银行股份有限公司法兰克福分行借入。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

（四十六）应付债券

1. 应付债券

□适用 √不适用

2. 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用



3. 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

☐适用 ☒不适用

4. 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

（四十七）长期应付款

1. 按款项性质列示长期应付款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	960,531.14	679,488.44
减：未确认融资费用	79,007.64	39,349.69
其他	2,240,369.61	2,342,507.24
合计	3,121,893.11	2,982,645.99

其他说明：

☐适用 ☒不适用

（四十八）长期应付职工薪酬

☒适用 ☐不适用

1. 长期应付职工薪酬表

☒适用 ☐不适用

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	231,071,533.86	243,516,774.09
二、辞退福利		
三、其他长期福利	3,828,548.07	3,904,003.23
合计	234,900,081.93	247,420,777.32

注：公司子公司杜克普百福工业股份公司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增长。

2. 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：



☐适用 ☒不适用

计划资产：

☐适用 ☒不适用

设定受益计划净负债（净资产）

☐适用 ☒不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

☐适用 ☒不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

☐适用 ☒不适用

（四十九）专项应付款

☐适用 ☒不适用

（五十）预计负债

☒适用 ☐不适用

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	546,461.91	546,461.91	预计存在赔偿支出
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	546,461.91	546,461.91	/

（五十一）递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

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	形成原因
政府补助	2,340,000.00			2,340,000.00	
合计	2,340,000.00			2,340,000.00	/

涉及政府补助的项目：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收 益相关
发展服务业引导资金	2,200,000.00				2,200,000.00	与资产相关
台州科学技术局研发 支出补贴	140,000.00				140,000.00	与收益相关
合计	2,340,000.00				2,340,000.00	/

其他说明：



☐适用 ☒不适用

（五十二）其他非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他长期借款	520,000.00	520,000.00
合计	520,000.00	520,000.00

其他说明：无

（五十三）股本

☒适用 ☐不适用

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	548,589,600.00						548,589,600.00

其他说明：无

（五十四）其他权益工具

1. 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

2. 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

（五十五）资本公积

☒适用 ☐不适用

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)	851,345,853.61			851,345,853.61
其他资本公积	120,654,741.95		5,832,696.23	114,822,045.72
合计	972,000,595.56		5,832,696.23	966,167,899.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

（五十六）库存股

☐适用 ☒不适用

（五十七）其他综合收益

☒适用 ☐不适用



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	-43,487,893.99						-43,487,893.99
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-43,487,893.99						-43,487,893.99
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	-28,675,558.91	-25,400,680.10			-25,400,680.10	-2,205,260.71	-54,076,239.01
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	15,711,472.03	-11,535,229.13			-11,535,229.13		4,176,242.90
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	-44,387,030.94	-13,865,450.97			-13,865,450.97	-2,205,260.71	-58,252,481.91
其他综合收益合计	-72,163,452.90	-25,400,680.10			-25,400,680.10	-2,205,260.71	-97,564,133.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

（五十八）专项储备

☐适用 ☒不适用

（五十九）盈余公积

☒适用 ☐不适用

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



盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

（六十）未分配利润

√适用 □不适用

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	692,241,691.51	494,754,465.24
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	692,241,691.51	494,754,465.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	100,161,346.50	125,980,892.71
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		
期末未分配利润	792,403,038.01	620,735,357.95

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

（六十一）营业收入和营业成本

√适用 □不适用

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	1,449,212,806.09	1,029,214,894.79	1,475,369,961.67	1,058,968,570.27
其他业务	45,581,607.18	23,236,130.67	57,192,639.45	29,833,389.03
合计	1,494,794,413.27	1,052,451,025.46	1,532,562,601.12	1,088,801,959.30

（六十二）税金及附加

√适用 □不适用

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		
城市维护建设税	806,953.97	1,544,451.83
教育费附加	718,049.63	1,127,628.59
资源税		
房产税	2,215,365.99	2,099,054.97
土地使用税	958,617.88	563,526.02



项目	本期发生额	上期发生额
车船使用税	16,544.80	14,736.70
印花税	444,355.20	372,161.70
其他	344.20	272,984.33
合计	5,160,231.67	5,994,544.14

其他说明：无

（六十三）销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	68,477,738.65	61,279,120.79
修理及售后服务费	11,855,231.61	10,393,706.68
办公费	411,478.32	748,646.43
差旅费	9,834,477.29	9,321,861.67
运输费	12,094,658.88	10,512,550.73
广告费	2,394,034.63	2,899,425.63
佣金	11,350,261.62	12,103,473.04
租赁及仓储费	3,982,825.41	5,401,842.88
保险费	328,652.94	706,961.69
会务费	118,897.55	1,088,991.90
折旧费	1,211,664.30	1,009,487.88
展览、展销费	1,585,467.46	3,241,152.99
样品印刷品及产品损耗	5,905,187.62	5,033,980.47
交际应酬费	757,129.82	363,905.44
其他	17,292,848.42	17,307,072.95
合计	147,600,554.52	141,412,181.17

其他说明：无

（六十四）管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	69,551,075.61	63,094,127.39
办公费	1,947,623.71	3,083,576.02
水电费	571,118.40	609,344.98
交际应酬费	3,324,228.18	2,626,271.81
财产保险费	1,172,655.05	1,192,827.02
会务费	130,873.98	741,776.34
差旅费	3,880,277.57	4,188,197.13
折旧费	4,242,979.64	3,479,775.53
修理费	242,365.23	432,790.41
运输费	776,519.62	2,360,059.15
租赁费	5,210,376.21	3,455,833.49
董事会、监事会费	251,601.17	1,217,959.56



项目	本期发生额	上期发生额
聘请中介及咨询费	10,898,525.41	5,537,470.16
诉讼费	485,226.44	390,851.06
新产品研制费	46,213,646.73	45,322,190.06
无形资产摊销	708,107.57	1,068,674.61
长期待摊费用摊销	186,385.50	152,812.53
其他	4,762,990.39	4,967,562.70
合计	154,556,576.41	143,922,099.95

其他说明：无

（六十五）财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,107,454.56	6,091,395.25
减：利息收入	-2,498,914.91	-487,251.03
汇兑损益	7,052,428.53	-13,178,688.63
其他	1,430,263.38	724,768.79
合计	12,091,231.56	-6,849,775.62

其他说明：无

（六十六）资产减值损失

√适用 □不适用

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	-409,326.21	4,347,324.27
二、存货跌价损失	58,842.08	175,122.70
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-350,484.13	4,522,446.97

其他说明：无

（六十七）公允价值变动收益

□适用 √不适用



（六十八）投资收益

√适用 □不适用

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	-1,691,101.14	11,737,352.98
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	26,338.67	9,509.24
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	11,889,784.50	1,001,400.43
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
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	7,260,044.29	5,747,623.00
合计	17,485,066.32	18,495,885.65

其他说明：无

（六十九）资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产	-571,141.92	9,747,624.59
合计	-571,141.92	9,747,624.59

其他说明：

□适用 √不适用

（七十）其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财政扶持资金	466,000.00	
失业保险援企稳岗补贴	46,700.00	
创新驱动促进产业转型升级考核奖	80,000.00	
房产税退回	717,178.80	
泗塘经济开发区补贴	1,250,000.00	2,510,000.00
综合保税区管委会补贴	44,000.00	
其他	12,494.76	30,381.10
合计	2,616,373.56	2,540,381.10

其他说明：

□适用 √不适用

（七十一）营业外收入

营业外收入情况



√ 适用 □ 不适用

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	20,000.00	102,594.49	20,000.00
无法支付的应付款项	398,451.43		398,451.43
其他	2,937,503.29	3,190.85	2,937,503.29
合计	3,355,954.72	105,785.34	3,355,954.72

计入当期损益的政府补助

√ 适用 □ 不适用

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
财政扶持资金	466,000.00		与收益相关
失业保险援企稳岗补贴	46,700.00		与收益相关
实施创新驱动促进产业转型升级考核奖	80,000.00		与收益相关
台州市椒江区科学技术局创新奖励	20,000.00		与收益相关
房产税退回	717,178.80		与收益相关
泗塘经济开发区补贴	1,250,000.00	2,510,000.00	与收益相关
综合保税区管委会补贴	44,000.00		与收益相关
职工职业培训财政补贴	11,988.70	27,570.22	与收益相关
上海市老公房管理费补贴		102,594.49	与收益相关
其他	506.06	2,810.88	与收益相关
合计	2,636,373.56	2,642,975.59	/

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

（七十二）营业外支出

√ 适用 □ 不适用

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			
其中：固定资产处置损失			
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	651,000.00	200,000.00	651,000.00
罚款滞纳金支出	217,621.81	102,210.07	217,621.81
其他	86,951.12	2,873.64	86,951.12
合计	955,572.93	305,083.71	955,572.93



其他说明：无

（七十三）所得税费用

1. 所得税费用表

√适用 □不适用

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	31,390,146.67	41,432,540.20
递延所得税费用	1,539,881.68	5,066,571.10
合计	32,930,028.35	46,499,111.30

2. 会计利润与所得税费用调整过程：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

（七十四）其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

（七十五）现金流量表项目

1. 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

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	14,390,620.52	12,540,492.70
专项补贴、补助款	2,636,373.56	2,642,975.59
利息收入	1,914,330.36	853,706.23
营业外收入	49,158.26	278,981.82
其他	1,034,817.18	5,407,808.53
合计	20,025,299.88	21,723,964.87

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

2. 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

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	30,750,544.80	6,762,109.04
销售费用支出	50,045,373.71	58,958,164.15
管理费用支出	56,975,876.20	59,104,891.27
营业外支出	766,673.43	296,919.37
其他	6,317,754.30	7,374,016.59
合计	144,856,222.44	132,496,100.42

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无



3. 收到的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存单、保证金等质押、抵押		429,112.68
合计		429,112.68

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

（七十六）现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

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	112,285,929.18	138,844,626.88
加：资产减值准备	-350,484.13	4,522,446.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,407,641.27	22,411,409.44
无形资产摊销	11,134,050.39	11,462,504.90
长期待摊费用摊销	186,385.50	152,812.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	571,141.92	-9,747,624.59
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	13,159,883.09	-7,087,293.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,485,066.32	-18,495,885.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,942,077.58	-3,010,459.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,935,513.24	8,292,541.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	-82,640,544.93	-69,790,264.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-105,872,538.02	-83,128,510.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,092,988.36	-54,216,627.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-57,703,154.75	-59,790,323.47
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		



补充资料	本期金额	上期金额
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	625,219,186.80	649,036,645.55
减：现金的期初余额	713,813,720.45	750,357,929.63
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	-88,594,533.65	-101,321,284.08

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 本期收到的处置子公司的现金净额

☐ 适用 ☒ 不适用

4. 现金和现金等价物的构成

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	625,219,186.80	713,813,720.45
其中：库存现金	607,616.78	707,925.98
可随时用于支付的银行存款	624,229,571.66	712,794,196.15
可随时用于支付的其他货币资金	381,998.36	311,598.32
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	625,219,186.80	713,813,720.45
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

（七十七）所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐ 适用 ☒ 不适用

（七十八）所有权或使用权受到限制的资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,143.30	银行承兑汇票保证金及外汇待核查资金
应收票据		
存货		
固定资产	9,828.04	银行借款担保



项目	期末账面价值	受限原因
无形资产		
投资性房地产	2,832.74	融资性保函反担保
长期股权投资	4,607.61	股权收购价款担保
合计	19,411.69	/

其他说明：其中长期股权投资的期末账面价值为 50.00 万元股杜克普·阿德勒股份有限公司股权。

（七十九）外币货币性项目

1. 外币货币性项目：

√适用 □不适用

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	6,306,655.76	6.6166	41,728,618.53
欧元	40,553,602.43	7.6515	310,295,888.99
港币	459,386.82	0.8431	387,309.03
新加坡币	1,932,805.81	4.8386	9,352,074.19
越南盾	2,911,637,000.00	0.00003	87,349.11
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：无

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

本公司子公司杜克普百福工业股份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。

本公司子公司杜克普百福贸易越南有限公司主要经营地在越南，以越南盾为记账本位币，选择依据基于经营地适用货币为越南盾。

（八十）套期

□适用 √不适用

（八十一）政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用□不适用



单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政扶持资金	466,000.00	其他收益	466,000.00
失业保险援企稳岗补贴	46,700.00	其他收益	46,700.00
实施创新驱动促进产业转型升级考核奖	80,000.00	其他收益	80,000.00
台州市椒江区科学技术局创新奖励	20,000.00	营业外收入	20,000.00
房产税退回	717,178.80	其他收益	717,178.80
泗塘经济开发区补贴	1,250,000.00	其他收益	1,250,000.00
综合保税区管委会补贴	44,000.00	其他收益	44,000.00
职工职业培训财政补贴	11,988.70	其他收益	11,988.70
其他	506.06	其他收益	506.06
合计	2,636,373.56		2,636,373.56

2. 政府补助退回情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：无

（八十二）其他

☐适用 ☒不适用

八、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

（二）同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

（三）反向购买

☐适用 ☒不适用

（四）处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

（五）其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

☒适用 ☐不适用

增资三级子公司杜克普爱华工业制造（上海）有限公司



本期本公司出资人民币 2000 万元增资杜克普爱华工业制造(上海)有限公司,持股比例为 51.28%。
董事长、总经理、财务总监均由本公司派遣,对经营业务直接进行管理,该公司自增资完成日起纳入本公司直接合并范围。

(六) 其他

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

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	100.00		投资设立
上海申贝办公机械进出口有限公司	上海	上海	办公设备销售和进出口服务	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
杜克普百福工业股份公司	德国	德国	缝制设备的生产与销售	100.00		投资设立
浙江上工宝石缝纫科技有限公司	台州	台州	缝制设备等	60.00		投资设立
上海申丝企业发展有限公司	上海	上海	物流等	40.03		非同一控制下企业合并
上海上工申贝融资租赁有限公司	上海	上海	融资租赁	51.00	49.00	投资设立
百福工业缝纫机(张家港)有限公司	张家港	张家港	缝制设备的生产与销售	30.25	69.75	注
杜克普百福贸易越南有限公司	越南	越南	缝制设备的销售	100.00		投资设立
上工缝制机械(浙江)有限公司	浙江	浙江	缝制设备等	100.00		投资设立
杜克普爱华工业制造(上海)有限公司	上海	上海	缝制设备的生产与销售	51.28	48.72	投资成立

注:由于本公司直接管理百福工业缝纫机(张家港)有限公司经营活动,该公司纳入直接合并范围。

2. 重要的非全资子公司

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
杜克普阿德勒股份有限公司	6.00	6,844,016.46		83,814,383.37
浙江上工宝石缝纫科技有限公司	40.00	-588,153.70		83,749,285.76
上海申丝企业发展有限公司	59.97	5,868,719.92		153,572,436.29

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:



☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

4. 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

5. 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

1. 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
H. Stoll AG & Co. KG	德国罗伊特林根	德国罗伊特林根	电脑针织横机制造		26.00	权益法

2. 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

3. 重要联营企业的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位:万元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	H. Stoll AG & Co. KG	H. Stoll AG & Co. KG
流动资产	150,122.43	168,299.51
非流动资产	31,141.61	26,033.15
资产合计	181,264.04	194,332.66
流动负债	50,040.81	57,559.13
非流动负债	33,131.00	33,250.28
负债合计	83,171.81	90,809.41
对联营企业权益投资的账面价值	26,613.24	27,579.96
营业收入	82,096.92	108,918.28
净利润	76.52	5,218.24



其他说明：无

4. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

5. 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

☐适用 ☒不适用

6. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

7. 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

8. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

(四) 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

(六) 其他

☐适用 ☒不适用

十、与金融工具相关的风险

☒适用 ☐不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。董事会通过职能部门主管及各子公司递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部门会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要与应收款项相关。

1. 应收账款

本公司应收账款主要面临赊销导致的客户信用风险。在开拓新客户并签订新框架合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

对于缝纫机业务及出口贸易业务，本公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。对于超过赊销限额的销售，只有在额外批准的前提下，本公司才对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。对于前次赊销未及时支付完毕的客户，本公司在收回应收账款之前不再接受新增的产品订单。

对于物流业务，本公司仅与经认可的、信誉良好且具有一定规模的客户进行交易。在赊销期到期后，本公司会对仍未及时付款的客户进行各种形式的催收。由于物流业务的客户分散程度高，因此不存在重大的信用风险集中。

截止至报告期末，本公司的应收账款中前五名客户的款项占期末余额 14.54%，本公司不存在重大信用风险。

2. 其他应收款

本公司的其他应收款主要为应收出口退税款、各类保证金及押金等，本公司对该类款项与相关经济业务一并管理和监控，以保证本公司不存在重大的坏账风险。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司可能面临的利率风险主要来源于以浮动利率计息的银行贷款。

截止至 2018 年 6 月 30 日，本公司以 Euribor 为基准利率计息的欧元银行短期借款共计 3,480.00 万欧元，以 Euribor 为基准利率计息的欧元银行长期借款共计 1,187.80 万欧元。在其他变量不变的假设下，利率发生 50%基准点的变动时，对本公司的当期损益和股东权益将不会产生重大的影响。

2. 汇率风险

汇率风险，是指因汇率变动产生损失的风险。本公司的外汇风险主要包括本公司及各子公司与境外客户采用非本位币结算形成的货币性资产、负债相关的风险以及外币报表折算差额的风险，前一种风险影响当期损益，后一种风险影响所有者权益（其他综合收益）。本公司汇率风险主要与欧元及美元有关，本公司境外子公司的业务活动主要以欧元和美元计价结算；本公司及境内子公司业务活动除向东南亚、非洲、美洲等区域销售缝制设备等以美元计价结算外，其他业务活动主要以人民币结算。

截止至 2018 年 6 月 30 日，本公司外币货币性项目明细见本附注（七十九）。

汇率风险敏感性分析：

在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益及所有者权益的税前影响如下表：



单位：元 币种：人民币

项目	汇率变动	本期		上年同期	
		对当期损益的影响	对股东权益的影响	对当期损益的影响	对股东权益的影响
外币报表折算	对人民币升值 10%	6,146,172.97	95,841,411.32	10,300,943.11	83,066,369.13
外币报表折算	对人民币贬值 10%	-6,146,172.97	-95,841,411.32	-10,300,943.11	-83,066,369.13
外币货币性项目	对人民币升值 10%	7,693,309.93	7,693,309.93	6,813,799.33	6,813,799.33
外币货币性项目	对人民币贬值 10%	-7,693,309.93	-7,693,309.93	-6,813,799.33	-6,813,799.33

3. 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，本公司管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
可供出售金融资产及交易性金融资产	78,186,465.43	89,721,694.56

在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值较年初上涨或下跌 20%，则本公司将增加或减少其他综合收益 14,802,044.51 元（2017 年 12 月 31 日：其他综合收益 15,711,472.03 元）。本公司管理层认为 20%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

（三）流动性风险

流动性风险，是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保本公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司的外部资金来源渠道主要包括银行贷款，截止至 2018 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行贷款额度为 1,075.00 万欧元（期末折合人民币 8,225.36 万元）和 30,000.00 万人民币。本公司自有资金较为充裕，流动性风险较小。

十一、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

√ 适用 □ 不适用

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				



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
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	78,186,465.43			78,186,465.43
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	78,186,465.43			78,186,465.43
(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	78,186,465.43			78,186,465.43
(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

√适用 □不适用

可供出售金融资产期末公允价值是基于深圳证券交易所、上海证券交易所 2018 年 6 月最后一个交易日收盘价进行计量确认。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

(五) 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用



（六）持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

☐适用 ☒不适用

（七）本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

（八）不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

（九）其他

☐适用 ☒不适用

十二、关联方及关联交易

（一）本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

本企业的母公司情况的说明：本公司为无控股股东、无实际控制人的上市公司。

（二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

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）本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

☐适用 ☒不适用

（四）其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

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	其他
上海富士施乐有限公司	其他
上海凯乐投资管理有限公司	其他
浙江宝石机电股份有限公司	其他
Stoll 电子有限责任公司	其他

其他说明：无



(五) 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

☒ 适用 ☐ 不适用

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
Stoll 电子有限责任公司	采购商品/接受劳务	10,978,177.50	6,436,020.33

出售商品/提供劳务情况表

☒ 适用 ☐ 不适用

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	9,806,140.15	12,162,227.27
Stoll 电子有限责任公司	销售商品	454,513.14	293,594.29

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐ 适用 ☒ 不适用

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联托管/承包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联管理/出包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☒ 适用 ☐ 不适用

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
上海广瀚精密工业有限公司	机器设备	25.00	25.00

本公司作为承租方：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联租赁情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

4. 关联担保情况

本公司作为担保方



☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

5. 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

6. 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

7. 关键管理人员报酬

☐适用 ☒不适用

8. 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

☒适用 ☐不适用

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	1,999,860.81	99,993.04	2,365,537.24	118,276.86
	Stoll电子有限责任公司	49,745.00			
预付账款					
	浙江宝石机电股份有限公司	6,147,650.83		6,147,650.83	
应收股利					
	上海富士施乐有限公司	9,949,000.00			
	H. Stoll AG & Co. KG	27,373,644.64			
其他应收款					
	浙江宝石机电股份有限公司	701,761.69		617,279.69	

2. 应付项目

☒适用 ☐不适用

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			
	Stoll电子有限责任公司	2,418,441.66	1,630,680.70

(七) 关联方承诺

☐适用 ☒不适用



(八) 其他

☐适用 ☒不适用

十三、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

(四) 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

(五) 其他

☐适用 ☒不适用

十四、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

(二) 或有事项

1. 资产负债表日存在的重要或有事项

☒适用 ☐不适用

(1) 截止 2018 年 6 月 30 日公司为子公司杜克普百福工业股份公司提供债务担保形成的或有负债

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
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	2014/3/25		否	注1
德国商业银行股份有限公司上海分行	EUR800.00万	2014/7/01		否	注2
德国商业银行股份有限公司上海分行	EUR1,200.00万	2016/9/19		否	注3
德国商业银行股份有限公司上海分行	EUR1,000.00万	2015/8/28		否	注4
中国工商银行股份有限公司上海市虹口支行	EUR787.80万	2015/12/21	2020/12/21	否	注5

注 1：2014 年 3 月 25 日，本公司下属全资子公司杜克普百福工业股份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 2：2014 年 6 月 30 日，本公司下属全资子公司杜克普百福工业股份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 3：2016 年 9 月 19 日，本公司下属全资子公司杜克普百福工业股份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 1,320.00 万欧元无条件、不可撤销的公司保证函，为上述融资性保函提供反担保。

注 4：2015 年 8 月 28 日，本公司下属全资子公司德国百福工业系统及机械有限公司向德国商业银行股份有限公司凯泽斯劳滕分行申请总金额为 1,000.00 万欧元的贷款，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 1,100.00 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 5：2015 年 12 月 21 日，本公司下属全资子公司杜克普百福工业股份公司向中国工商银行法兰克福分行申请最高额度为 787.80 万欧元的贷款，用以支付杜克普百福工业股份公司收购 H. Stoll AG & Co. KG 公司 26%股权的交易价款，中国工商银行股份有限公司上海市虹口支行为该笔融资出具融资性保函，本公司以打浦路 603 号的自有房产作为上述反担保的抵押物。

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司尚未因上述担保事项发生经济利益的流出。

（2）增资上海申丝企业发展有限公司的约定

本公司签订的对上海申丝企业发展有限公司（以下简称申丝）的增资协议中约定：若在 2018 年 6 月 30 日之前，申丝未能实现首次公开发行股票并在 A 股独立上市（其中，A 股上市仅指在境内主板、中小板或创业板上市），则一致行动人上海浦东新兴产业投资有限公司（下称“新兴产业”）有权要求本公司和申丝另一股东张萍在其以书面形式提出请求之日起 3 个月内以现金方式共同回购新兴产业所持有全部或部分的股权（股份），并配合新兴产业完成国资、工商的核准、备案等手续。其中，本公司、张萍各自承担前述回购价款 50%的金额，本公司应对新兴产业的回购业务承担无条件连带责任。

若在 2018 年 6 月 30 日前申丝未能在 A 股独立上市，则新兴产业应在前述期限届满后的 6 个月内，即 2018 年 12 月 31 日前书面要求本公司和张萍回购其持有的申丝的全部或部分股权（股份），否则本公司和张萍将不再承担前款规定的回购义务。

截止 2018 年 6 月 30 日，申丝已无法按协议约定完成首次公开发行股票并在 A 股独立上市，新兴产业已正式通知公司履行协议约定，回购其持有的申丝全部股权。

（3）增资取得 H. Stoll AG & Co. KG 公司 26%股权仲裁的事项

根据本公司子公司杜克普百福工业股份公司于 2015 年 8 月 29 日签署的增资协议，增资 26%股权价格的计算以 H. Stoll AG & Co. KG 公司 2014 年经审计的合并报表中的净资产为依据，协议各方同意该股权价格将根据 H. Stoll AG & Co. KG 公司 2015 年经审计的合并报表中的净资产以及协议相关条款约定做相应的调整。现由于双方对 H. Stoll AG & Co. KG 公司 2015 年度净资产值的计算以及协议中相关条款的理解有所争议，因此造成在股权价格调整的计算存在差异。杜克普百福工业股份公司已于 2017



年 7 月 20 日收到 Michael Stoll、Corinna Stoll 等 12 名 H. Stoll AG & Co. KG 公司除杜克普百福工业股份公司之外的其他有限合伙人提起的仲裁申请, 杜克普百福工业股份公司将根据协议条款约定, 依照德国的法律程序通过仲裁解决该争议。

截止 2018 年 6 月 30 日, 该仲裁事项仍在进行中, 具有较大的不确定性。

(4) 与上海卡行天下供应链管理有限公司的未决诉讼

本公司三级全资子公司上海申丝凯乐物联网有限公司本期与上海卡行天下供应链管理有限公司发生运输合同纠纷, 该案已经上海市浦东新区人民法院公开审理并于 2017 年 9 月 7 日以 (2017) 沪 0115 民初 18286 号民事判决书作出一审判决, 上海申丝凯乐物联网有限公司依据判决需支付上海卡行天下供应链管理有限公司运输费共计 1,186,599.88 元。

上海申丝凯乐物联网有限公司已于 2017 年 9 月 25 日提请上诉, 截止至 2018 年 6 月 30 日, 法院尚未做出二审判决。上海申丝凯乐物联网有限公司已根据一审判决书计提相应的预计负债。

2. 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

十五、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

(二) 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

根据 2018 年 8 月 29 日公司第八届董事会第七次会议决议, 2018 年半年度利润不予分配。

(三) 销售退回

☐适用 ☒不适用

(四) 其他资产负债表日后事项说明

☒适用 ☐不适用

1. 杜克普阿德勒股份有限公司 50 万股股份抵押

杜克普百福工业股份公司以其持有的杜克普爱华股份有限公司 50 万股股份作抵押, 以获取德国商业银行开具两份各 275 万欧元银行担保函, 期限分别为 2016 年 1 月 7 日至 2017 年 7 月 30 日以及 2016 年 1 月 7 日至 2018 年 7 月 30 日, 为杜克普百福工业股份公司向德国 H.Stoll AG&Co.KG 股权卖方支付股权收购价款提供担保。截止 2018 年 6 月 30 日, 杜克普百福工业股份公司第三笔德国 H. Stoll AG & Co. KG 股权收购款已支付, 50 万股杜克普爱华股份有限公司股份已于 2018 年 7 月 26 日解除抵押。

2. 杜克普百福工业股份公司合并其控股子公司杜克普爱华股份公司



本公司全资子公司杜克普百福工业股份公司合并其控股子公司杜克普爱华股份公司,对持有 DA 公司约 5.99%股份的少数股东进行强制性排除。DAP AG 对 DA 公司小股东的合并排除事宜已于 2018 年 7 月底完成工商变更登记手续,并于 2018 年 7 月底完成结束其股票在德国法兰克福、柏林和杜塞尔多夫证券交易所交易的手续。本次合并排除事宜已基本完成。

3. 公司收购天津宝盈电脑机械有限公司 65%股权及增资

经公司于 2018 年 7 月 31 日召开的第八届董事会第六次会议审议批准,公司收购天津宝盈电脑机械有限公司 65%股权并对其增资,投资总额为 15,613.78 万元,其中:股权收购出资 13,663.78 万元,增资出资 1,950 万元,资金来源为自有资金。具体事项正在进行中。

4. 公司投资建设台州制造基地

经公司于 2018 年 7 月 31 日召开的第八届董事会第六次会议审议批准,公司在浙江省台州市黄岩区投资建设制造基地,投资总额 15,400 万元,其中:3,700 万元用于购买土地以及支付相关税费,11,700 万元用于厂房和配套设施建设。资金来源为自有资金。本项目的承办单位为公司全资子公司上工缝制机械(浙江)有限公司。

十六、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1. 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

2. 未来适用法

☐适用 ☒不适用

(二) 债务重组

☐适用 ☒不适用

(三) 资产置换

1. 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

2. 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

(四) 年金计划

☐适用 ☒不适用

(五) 终止经营

☐适用 ☒不适用

(六) 分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策:

☒适用 ☐不适用



根据公司发展战略，按业务性质确定 4 个业务分部，分别为：缝制设备、物流服务、出口贸易和其他业务分部。本公司各个报告分部分别提供不同的产品及服务。

2. 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	缝制设备分部	物流服务分部	出口贸易分部	其他业务分部	分部间抵销	合计
一、营业收入	1,243,429,826.77	362,468,133.25	68,834,028.31	56,221,864.47	236,159,439.53	1,494,794,413.27
其中：对外交易收入	1,013,250,015.18	362,468,133.25	68,834,028.31	50,242,236.53		1,494,794,413.27
分部间交易收入	230,179,811.59	-	-	5,979,627.94	236,159,439.53	
二、对联营和合营企业的投资收益	-1,232,754.40	-	-	-	458,346.74	-1,691,101.14
三、资产减值损失	-187,737.85	-278,617.45	-117,160.01	-19,942.47	-252,973.65	-350,484.13
四、折旧费和摊销费	30,246,257.57	1,205,635.93	5,415.30	5,270,768.36		36,728,077.16
五、利润总额	110,582,259.24	13,047,783.86	-80,874.94	11,237,651.22	-8,028,756.36	142,815,575.74
六、所得税费用	30,480,024.94	3,261,690.94	-	57,487.94	869,175.47	32,930,028.35
七、净利润	82,502,616.09	9,786,092.92	-80,874.94	11,180,163.28	-8,897,931.83	112,285,929.18
八、资产总额	3,697,502,543.60	418,613,690.46	30,534,425.72	989,987,043.06	1,312,096,843.53	3,824,540,859.31
九、负债总额	1,599,929,613.50	162,096,929.35	22,465,178.07	142,802,158.78	638,031,772.67	1,289,262,107.03
十、其他重要的非现金项目						

3. 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

（七）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

（八）其他

√适用 □不适用

公司于 2018 年 5 月委托上海银行股份有限公司福民支行向天津宝盈发放了人民币 5,300 万元的贷款，贷款期限自 2018 年 5 月 22 日至 2018 年 11 月 22 日，年利率为 4.7%。天津宝盈以位于天津宝中道 6 号的房产（房地证津字第 124031304818 号、津（2016）宝坻区不动产权第 1001390 号）作为抵押。同时，天津市同尚软件有限公司和深圳市盈宁创业投资有限公司持有的全部天津宝盈股权亦于 2018 年 5 月质押给公司。



十七、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：

√适用 □不适用

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	9,823,991.89	8.78	5,385,491.84	54.82	4,438,500.05	15,115,630.80	13.88	5,561,028.32	36.79	9,554,602.48
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	88,866,687.61	79.46	61,497,260.66	69.20	27,369,426.95	80,650,765.60	74.09	61,342,035.96	76.06	19,308,729.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,154,311.21	11.76	5,019,394.27	38.16	8,134,916.94	13,092,694.77	12.03	5,109,454.83	39.03	7,983,239.94
合计	111,844,990.71	100.00	71,902,146.77	64.29	39,942,843.94	108,859,091.17	100.00	72,012,519.11	66.15	36,846,572.06

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√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
第三名客户	5,713,872.47	5,179,985.87	90.66	单独测试发生减值
第五名客户	4,110,119.42	205,505.97	5.00	单独测试发生减值
合计	9,823,991.89	5,385,491.84	54.82	/

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			
1 年以内	26,034,904.42	1,301,745.23	5%
1 年以内小计	26,034,904.42	1,301,745.23	5%
1 至 2 年	3,043,895.14	608,779.03	20%
2 至 3 年	402,303.31	201,151.66	50%
3 年以上	59,385,584.74	59,385,584.74	100%
合计	88,866,687.61	61,497,260.66	69.20

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

组合中，采用其他方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 1,526,013.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 137,896.09 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

3. 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,436,227.61

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	10.31	11,530,775.39
第二名客户	7,480,189.67	6.69	7,480,189.67
第三名客户	5,713,872.47	5.11	5,179,985.87
第四名客户	4,679,327.49	4.18	4,679,327.49
第五名客户	4,110,119.42	3.67	205,505.97
合计	33,514,284.44	29.96	29,075,784.39

5. 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

☐适用 ☒不适用

6. 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

（二）其他应收款

1. 其他应收款分类披露：

☒适用 ☐不适用



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	62,643,254.90	29.34	61,720,677.84	98.53	922,577.06	61,325,622.45	32.26	61,325,622.45	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	144,429,440.88	67.63	21,875,233.92	15.15	122,554,206.96	125,819,372.64	66.20	20,769,399.12	16.51	105,049,973.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,470,788.89	3.03	19,335.00	0.30	6,451,453.89	2,925,886.51	1.54	21,735.00	0.74	2,904,151.51
合计	213,543,484.67	100.00	83,615,246.76	39.16	129,928,237.91	190,070,881.60	100.00	82,116,756.57	43.20	107,954,125.03

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
第二名	48,991,974.70	48,069,397.64	98.12	预计无法收回
第五名	13,651,280.20	13,651,280.20	100.00	预计无法收回
合计	62,643,254.90	61,720,677.84	98.53	/

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			
1 年以内	128,847,914.69	6,442,395.73	5.00
1 年以内小计	128,847,914.69	6,442,395.73	5.00
1 至 2 年	185,800.00	37,160.00	20.00
2 至 3 年	96.00	48.00	50.00
3 年以上	15,395,630.19	15,395,630.19	100.00
合计	144,429,440.88	21,875,233.92	15.15

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



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 1,498,490.19 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 本期实际核销的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	534,288.45

其中重要的其他应收款核销情况:

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应收款核销说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

4. 其他应收款按款项性质分类情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

☒ 适用 ☐ 不适用

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	58,701,194.06	1 年以内	27.49	2,935,059.70
第二名客户	往来款	48,991,974.70	1 年以内,1-3 年、3 年以上	22.94	48,069,397.64
第三名客户	往来款	31,755,000.00	1 年以内	14.87	1,587,750.00
第四名客户	往来款	20,181,250.00	1 年以内	9.45	1,009,062.50
第五名客户	往来款	13,651,280.20	1 年以内,1-3 年、3 年以上	6.39	13,651,280.20
合计	/	173,280,698.96		81.14	67,252,550.04

6. 涉及政府补助的应收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

7. 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

☐ 适用 ☒ 不适用

8. 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明:

☐ 适用 ☒ 不适用



（三）长期股权投资

√适用 □不适用

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	664,810,221.03	5,500,000.00	659,310,221.03	644,810,221.03	5,500,000.00	639,310,221.03
对联营、合营企业投资						
合计	664,810,221.03	5,500,000.00	659,310,221.03	644,810,221.03	5,500,000.00	639,310,221.03

1. 对子公司投资

√适用 □不适用

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		
杜克普百福工业股份公司	142,370,693.64			142,370,693.64		
杜克普百福贸易（上海）有限公司	59,046,675.86			59,046,675.86		
上海上工申贝电子有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海申贝办公机械进出口有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
上海上工申贝资产管理有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		5,000,000.00
上海缝建物业有限公司	500,000.00			500,000.00		500,000.00
浙江上工宝石缝纫科技科技有限公司	129,600,000.00			129,600,000.00		
上海申丝企业发展有限公司	86,083,077.64			86,083,077.64		
上海上工申贝融资租赁有限公司	33,452,430.00			33,452,430.00		
百福工业缝纫机（张家港）有限公司	12,553,070.89			12,553,070.89		
杜克普百福贸易越南有限公司	204,273.00			204,273.00		
上工缝制机械（浙江）有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
杜克普爱华工业制造（上海）有限公司（注）		20,000,000.00		20,000,000.00		
合计	644,810,221.03	20,000,000.00		664,810,221.03		5,500,000.00

注：公司本期对杜克普爱华工业制造（上海）有限公司增资 2000 万元，持股比例为 51.28%，杜克普爱华工业制造（上海）有限公司由本公司三级子公司转为本公司子公司。

2. 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



（四）营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

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	161,971,986.03	119,608,864.69	22,930,783.21	17,955,581.70
其他业务	22,840,519.23	5,821,241.27	23,455,012.88	6,040,735.79
合计	184,812,505.26	125,430,105.96	46,385,796.09	23,996,317.49

其他说明：无

（五）投资收益

√适用 □不适用

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		
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		
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	26,338.67	9,509.24
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	11,889,784.50	1,001,400.43
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
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	6,935,894.29	5,096,060.26
合计	18,852,017.46	6,106,969.93

（六）其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-571,141.92	
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）	2,636,373.56	
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		



项目	金额	说明
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	7,286,382.96	
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	2,380,381.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-164,684.49	
少数股东权益影响额	-776,580.59	
合计	10,790,731.31	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

（二）净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

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	4.5625	0.1826	0.1826
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.0710	0.1629	0.1629

（三）境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

（四）其他

☐适用 ☒不适用



第十一节 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财务报表。
	报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上工申贝（集团）股份有限公司

董事长：张敏

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 29 日

修订信息

☐ 适用 ☒ 不适用