



上海嘉麟杰纺织品股份有限公司

2013 半年度报告

股票简称：嘉麟杰

股票代码：002486

公告编号：2013 - 057

披露日期：2013 年 08 月 28 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人黄伟国、主管会计工作负责人高建及会计机构负责人(会计主管人员)朱颖声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项 .....	15
第六节 股份变动及股东情况.....	20
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第八节 财务报告 .....	25
第九节 备查文件目录.....	99

## 释义

释义项	指	释义内容
嘉麟杰、公司、本公司	指	上海嘉麟杰纺织品股份有限公司
嘉麟杰服饰	指	上海嘉麟杰服饰有限公司
嘉麟杰运动	指	上海嘉麟杰运动用品有限公司
乐菱时装	指	上海乐菱时装有限公司
冠麟服饰	指	连云港冠麟服饰有限公司
湖北嘉麟杰	指	湖北嘉麟杰纺织品有限公司
SCT Japan	指	SCT Japan 株式会社
SN EURO	指	Super.Natural Europe Ltd.
普澜特	指	普澜特复合面料（上海）有限公司
兼松纤维	指	兼松纤维株式会社
报告期、本报告期	指	2013 年 1 月 1 日--2013 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	嘉麟杰	股票代码	002486
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海嘉麟杰纺织品股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	上海嘉麟杰		
公司的外文名称（如有）	SHANGHAI CHALLENGE TEXTILE CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SHANGHAI CHALLENGE		
公司的法定代表人	黄伟国		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	凌云	王传雄
联系地址	上海市金山区亭林镇亭枫公路 1918 号	上海市金山区亭林镇亭枫公路 1918 号
电话	021-37330000-1998（或 1130）	021-37330000-1996（或 1132）
传真	021-57381100-1998	021-57381100-1998
电子信箱	skyling.sct@challenge-21c.com	wangcx.sct@challenge-21c.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、办公地址、邮政编码、官方网址、电子信箱在报告期内未发生变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称、登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址、公司半年度报告备置地在报告期内未发生变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 3、注册变更情况

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期内未发生变化，具体可参见 2012 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

本报告期内，公司未发生因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据的情形。

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	
营业收入 (元)	442,456,819.94	416,413,996.92	6.25%	
归属于上市公司股东的净利润 (元)	27,066,105.68	20,887,482.52	29.58%	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	26,483,213.56	19,596,628.05	35.14%	
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-1,203,322.33	23,980,256.09	-105.02%	
基本每股收益 (元/股)	0.0651	0.1004	-35.16%	
稀释每股收益 (元/股)	0.0651	0.1004	-35.16%	
加权平均净资产收益率 (%)	2.73%	2.21%	0.52%	
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减 (%)	
总资产 (元)	1,193,560,312.97	1,108,019,298.64	7.72%	
归属于上市公司股东的净资产 (元)	967,959,523.75	956,087,237.43	1.24%	
	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
营业收入 (元)	442,456,819.94		416,413,996.92	6.25%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	27,066,105.68		20,887,482.52	29.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	26,483,213.56		19,596,628.05	35.14%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-1,203,322.33		23,980,256.09	-105.02%
基本每股收益 (元/股)	0.0651		0.1004	-35.16%
稀释每股收益 (元/股)	0.0651		0.1004	-35.16%
加权平均净资产收益率 (%)	2.73%		2.21%	0.52%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年年度末增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
总资产 (元)	1,193,560,312.97		1,108,019,298.64	7.72%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	967,959,523.75		956,087,237.43	1.24%

本报告期末至半年度报告披露日，公司未发生股本因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额的情形。

## 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	85,885.81	
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）	609,754.91	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

减：所得税影响额	112,748.60	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	582,892.12	--

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

本报告期内，公司管理层在董事会的带领下，延续了以规范公司治理和强化内控流程为主的经营方针，在细节上重视计划管理以提高生产效率，突出生产工艺升级和技术研发，并根据市场变化适时调整具体策略，在积极应对国际纺织品市场竞争的同时维持对自有户外运动品牌的扶持力度，基本实现了经营业绩的平稳增长，同时也为公司未来的持续发展奠定了坚实的基础。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

本报告期内，公司经营情况良好，实现营业收入44,245.68万元，较上年同期增加6.25%；实现归属于上市公司股东的净利润2,706.61万元，较上年同期增长29.58%。截至2013年6月30日，公司资产总额为119,356.03万元，较年初增长7.72%；归属于上市公司股东的净资产为96,795.95万元，较年初增长1.24%。

#### 2、主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	442,456,819.94	416,413,996.92	6.25%	
营业成本	336,362,734.78	326,493,174.04	3.02%	
销售费用	44,226,562.00	33,786,939.87	30.9%	自主品牌市场拓展费用增加
管理费用	33,117,087.63	33,004,989.89	0.34%	
财务费用	-4,704,833.86	-918,772.40	-412.08%	汇兑收益增加
所得税费用	5,410,928.73	3,399,669.91	59.16%	利润总额增长
研发投入	13,053,470.35	12,414,224.61	5.15%	
经营活动产生的现金流量净额	-1,203,322.33	23,980,256.09	-105.02%	应收、预付账款增加
投资活动产生的现金流量净额	-23,158,362.30	-59,289,220.24	60.94%	募投项目实施完成，固定资产投资减少
筹资活动产生的现金流量净额	50,539,955.66	-57,859,662.14	187.35%	银行借款增加
现金及现金等价物净增加额	20,415,028.31	-93,833,570.88	-121.76%	银行借款增加、投资建设减少

注：（1）公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

（2）公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

### 3、公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2013年上半年度公司管理层坚决贯彻和执行了期初制订的发展战略及经营计划，公司业绩在报告期内稳定增长。公司在第一季度报告中对公司2013年1-6月归属于上市公司股东的净利润预测较去年同期增长0-30%，实际经营业绩在预测范围内。

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
工业	442,456,819.94	336,362,734.78	23.98%	6.25%	3.02%	2.38%
分产品						
面料	157,866,057.91	126,473,812.97	19.89%	14.48%	14.92%	-0.31%
成衣	284,590,762.03	209,888,921.81	26.25%	2.18%	-3.03%	3.96%
分地区						
内销	17,502,759.26	13,419,233.82	23.33%	84.72%	57.94%	13%
外销	424,954,060.68	322,943,500.96	24.01%	4.43%	1.56%	2.15%

报告期内，公司内销营业收入和营业成本分别增加84.72%和57.94%，主要是随着公司自有户外运动品牌KR的逐步发展，销售额和运营成本均有所增加。

## 四、核心竞争力分析

报告期内，公司通过加强技术研发、优化工艺流程、深入推进精细化管理、提升垂直产业链资源优势等方式，进一步巩固了公司产品在户外运动高档织物面料领域的领先优势。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

对外投资情况		
报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度(%)
19,800,000.00	16,115,873.13	22.86%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例(%)

湖北嘉麟杰纺织品有限公司	高档织物面料的染整及后整理加工，服装服饰产品、特种纺织品的生产和销售。	99%
--------------	-------------------------------------	-----

## 2、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	53,301.5
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	53,464.27
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0
募集资金总体使用情况说明	
无	

### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
高档织物面料生产技术改造项目	否	26,478	29,078		29,240.78	100.56%	2012年07月18日	2,228.56		否
承诺投资项目小计	--	26,478	29,078		29,240.78	--	--	2,228.56	--	--
超募资金投向										
向子公司增资	否				5,000					否
归还银行贷款 (如有)	--				6,110		--	--	--	--
补充流动资金 (如有)	--				13,517.21		--	--	--	--
超募资金投向小计	--				24,627.21	--	--		--	--
合计	--	26,478	29,078	0	53,867.99	--	--	2,228.56	--	--
未达到计划进度或预	无此情况									

计收益的情况和原因 (分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无此情况
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>超募资金共计 26,823.50 万元，用途如下：</p> <p>1、向子公司增资 2011 年 6 月 1 日，公司 2011 年度第三次临时股东大会审议通过，使用超募资金中的 5,000 万元向全资子公司上海嘉麟杰运动用品有限公司增资。</p> <p>2、偿还银行贷款 2010 年 11 月 12 日公司 2010 年度第二次临时股东大会审议通过，使用超募资金中的 6,110 万元用于偿还银行贷款。</p> <p>3、暂时补充流动资金 (1) 2010 年 11 月 12 日公司 2010 年度第二次临时股东大会审议通过，使用 7,700 万元的超募资金暂时补充流动资金，使用时间不超过 6 个月（该 7,700 万元资金已按时归还至公司募集资金专户）； (2) 2011 年 11 月 24 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过，使用 5,000 万元的超募资金暂时补充流动资金，使用时间不超过 6 个月（该 5,000 万元资金已按时归还至公司募集资金专户）。</p> <p>4、追加募投项目投资总额 2011 年 11 月 24 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过，使用 2,600 万元超募资金补充募投项目资金缺口。</p> <p>5、永久补充流动资金 2012 年 5 月 30 日，公司第二届董事会第十次会议审议通过，将剩余超募资金（本金）13,113.50 元及利息全部用于永久性补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## 3、主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
乐菱时装	子公司	纺织服装业	服装服饰产品	6,621,744 元人民币	9,683,527. 19	8,643,908. 64	8,450,449. 30	-2,358,964.11	-2,363,578.14
嘉麟杰服饰	子公司	纺织服装业	服装服饰产品	200 万元人 民币	4,680,768. 98	2,999,635. 31	31,610,281 .32	-483,135.00	-299,332.57
嘉麟杰运动 品	子公司	纺织服装业	户外运动 服装品牌 运营	5,600 万元 人民币	61,329,560 .26	5,046,031. 38	12,053,704 .06	-17,565,409.63	-13,276,185.06
冠麟服饰	子公司	纺织服装业	服装服饰 产品	800 万元人 民币	5,396,461. 36	5,272,598. 25	3,928,249. 58	-369,331.54	-276,998.65
SCT Japan	子公司	纺织服装业	服装服饰 产品的销 售	8,920 万日 元	35,610,512 .07	15,567,312 .26	72,057,294 .68	461,882.78	271,536.39
SN EURO	子公司	纺织服装业	服装服饰 产品的销 售	60 万瑞士 法郎	7,700,492. 41	-9,630,195. 84	3,312,892. 32	-6,573,063.24	-6,573,063.24
湖北嘉麟杰	子公司	纺织服装业	面料及服 装的生产 和销售	10,000 万 元人民币	19,847,849 .48	19,846,649 .48		-153,350.52	-153,350.52
普澜特	参股公 司	纺织服装业	服装服饰 产品	400 万美国 元	27,353,586 .05	19,037,414 .73	10,357,622 .71	-3,460,351.36	-3,460,351.36

## 4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计 实际投入金额	项目进度	项目收益情况
湖北嘉鱼面料及服 装生产研发基地	40,116	1,980	1,980	5%	--
合计	40,116	1,980	1,980	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如 有）	2012 年 07 月 19 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如 有）	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-19/61290070.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-19/61290070.PDF</a>				

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形。

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	20%	至	50%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,830.85	至	4,788.55
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	3,192.37		
业绩变动的原因说明	国际高端纺织品市场的复苏与增长		

## 七、公司报告期利润分配实施情况

### 1、利润分配方案

依据《公司法》和公司《章程》及国家有关规定，公司董事会制订了2012年度权益分派方案：以2012年末的总股本208,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金0.7元（含税），合计分配总额为14,560,000.00元；同时以2012年末的总股本208,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

### 2、审议情况

2013年2月25日公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司2012年度税后利润分配及资本公积金转增股本的议案》，2013年3月18日公司2012年度股东大会审议通过了《关于公司2012年度税后利润分配及资本公积金转增股本的议案》。

### 3、实施情况

公司已于2013年4月11日实施了上述方案。

## 八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 03 月 20 日	公司	实地调研	机构	国泰君安张昂、渤海证券初文、上海元昊投资陈晟杰、上海云腾投资顾涛、国海富兰克林基金吴西燕	公司自有品牌建设及湖北嘉鱼项目进展等

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规和规范性文件的规定，持续健全法人治理结构，坚持依法运作，认真做好各项治理工作，严格执行各项公司内部控制制度，积极完善投资者关系管理，加强与投资者的信息交流，充分维护广大投资者的利益。

目前，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。报告期内公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

### 二、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
日本兼松纤维株式会社	公司持股5%以上股东的全资子公司	采购商品	原材料采购及相关物流	参考市场价格协商确定	市场公允价	333.44	0.98%	以具体订单为准	--	2013年02月26日	巨潮资讯网、证券日报、证券时报、中国证券、上海证券报
日本株式会社日阪制作所	公司持股5%以上股东	采购商品	设备采购	参考市场价格协商确定	市场公允价	90.09	3.87%	以具体订单为准	--	2013年08月28日	巨潮资讯网
日本兼松纤维株式会社	公司持股5%以上股东的全资子公司	出售商品	服装成衣	参考市场价格协商确定	市场公允价	3,714.39	8.39%	以具体订单为准	--	2013年02月26日	巨潮资讯网、证券日报、证券时报、中国证券、上海证券报
普澜特复合面料(上海)有限公司	公司参股公司	出售商品	面料	参考市场价格协商确定	市场公允价	91.03	0.21%	以具体订单为准	--	2013年08月28日	巨潮资讯网

合计	--	--	4,228.95	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	公司于 2013 年 2 月 26 日公告了与关联方兼松纤维 2013 年度的日常关联交易预计情况，其中关联采购预计为全年不超过 2,000 万元，截至报告期末，实际发生额为 333.44 万元；关联销售预计为全年不超过 8,000 万元，截至报告期末，实际发生额为 3,714.39 万元。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无							

## 2、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
上海嘉麟杰服饰有限公司	控股子公司	按投资比例现金出资设立	湖北嘉麟杰纺织品有限公司	面料及服装的生产和销售	10,000 万元人民币	1,984.78	1,984.66	-15.34
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）	湖北嘉麟杰纺织品有限公司注册资本为 10,000 万元，是由公司与全资子公司上海嘉麟杰服饰有限公司共同出资设立，公司持股比例 99%，嘉麟杰服饰持股 1%。截至报告期末，湖北嘉麟杰实收资本为 2,000 万元，本公司出资 1,980 万元，嘉麟杰服饰出资 20 万元。							

## 3、关联债权债务往来

报告期内，公司不存在非经营性关联债权债务往来。

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
日本兼松纤维株式会社	公司持股 5% 以上股东的全资子公司	应收关联方债权	出售商品、提供劳务	否	504.29	-415.21	89.08
普澜特复合面料（上海）有限公司	公司参股公司	应收关联方债权	出售商品、提供劳务	否	21.08	15.63	36.71
日本兼松纤维株式会社	公司持股 5% 以上股东的全资子公司	应付关联方债务	采购商品、接受劳务	否	411.65	-360.81	50.84
日本兼松纤维株式会社	公司持股 5% 以上股东的全资子公司	应付关联方债务	代垫日本物流费用	否	60.57	-58.07	2.5
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	报告期内，公司与以上关联方发生的关联交易均系根据公司正常经营活动发生，属于正常的商业交易行为；交易价格依据市场公平价格作出，未损害公司及非关联股东特别是中小股东的利益，亦未影响公司独立性，对公司的经营成果及财务状况不存在重						

	大影响。
--	------

### 三、重大合同及其履行情况

#### 1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
Super.Natural Europe Ltd.	2013年03月19日	3,089.35	2013年04月17日	1,544.68	连带责任保证	一年	否	是
上海嘉麟杰运动用品有限公司	2013年03月19日	1,700	2013年03月22日	1,000	连带责任保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			4,789.35	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				2,544.68
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			4,789.35	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				2,544.68
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			4,789.35	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				2,544.68
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			4,789.35	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				2,544.68
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				2.63%				
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)	2,544.68
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)	2,544.68
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	<p>1、报告期内，公司为控股子公司 Super.Natural Europe Ltd. 提供了金额为 250 万美元的融资性保函用于内保外贷业务，如子公司 SN EURO 不能到期偿付银行借款，将由母公司承担连带清偿责任。</p> <p>2、报告期内，公司为控股子公司上海嘉麟杰运动用品有限公司提供了金额为 1,000 万元人民币的信用担保用于其流动资金贷款业务，如子公司上海嘉麟杰运动用品有限公司不能到期偿付银行借款，将由母公司承担连带清偿责任。</p>
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	

#### 四、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人黄伟国先生、控股股东上海国骏投资有限公司及一致行动人嘉乐进出口有限公司、上海约利商贸有限公司	自本公司首次向社会公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的发行人股份，也不由发行人回购其所持有的股份。	2010 年 09 月 21 日	2010 年 10 月 15 日--2013 年 10 月 14 日	报告期内未发生违反承诺的情形
其他对公司中小股东所作承诺	公司	在本次以剩余超募资金及利息永久性补充流动资金后十二个月内，不进行证券投资等高风险投资。	2012 年 05 月 30 日	2012 年 5 月 30 日--2013 年 5 月 29 日	报告期内未发生违反承诺的情形
	实际控制人黄伟国	在法定期限内不通过二级市场减持其所持有的公司股份。	2011 年 12 月 26 日	法定期限内	报告期内未发生违反承诺的情形
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	无				

## 五、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司续聘了立信会计师事务所（特殊普通合伙）为 2013 年度审计机构，未发生解聘会计师事务所的情形。本次半年度财务报告未经审计。

## 六、其他重大事项的说明

1、2012年11月9日，公司2012年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司拟发行公司债券的议案》，同意公司管理层提出的公司债券发行初步方案，并授权董事会办理与本次拟发行债券相关的事宜；2013年3月18日，公司2012年年度股东大会审议通过了《关于发行公司债券的偿债保障措施的议案》。目前本次拟发行公司债券事宜尚在准备过程中，公司将按规定及时发布相关进展公告。公司《关于拟发行公司债券的公告》及相关董事会决议、股东大会决议公告详见信息披露网站 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 和信息披露媒体《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》。

2、2013年5月15日，公司接到控股股东上海国骏投资有限公司通知，上海国骏将其持有的本公司2000万股有限售条件流通股（占本公司股份总数的4.81%）进行了质押，作为中合中小企业融资股份有限公司为本公司发行公司债券提供担保的反担保。上海国骏已于2013年5月14日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕质押登记手续，质押期限从2013年5月14日起至解除质押为止。公司《关于控股股东部分股权质押的公告》详见信息披露网站 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 和信息披露媒体《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》。

3、公司因业务发展需要，拟发行不超过3亿元公司债券。该事项已获得公司于2012年11月9日召开的2012年第三次临时股东大会审议通过，会议同时授权董事会全权处理本次公司债券有关的全部事宜；2013年3月6日，公司第二届董事会第十六次会议通过决议，授权总经理就本次公司债券相关事宜聘请中介机构并签署相关法律文件和协议。为保障投资者权益，提高本次公司债券的信用评级，促成本次公司债券的顺利发行，公司聘请中合中小企业融资担保股份有限公司（中合担保）为本次公司债券本金和利息的偿还提供不可撤销连带责任保证担保。经双方协商，公司以部分自有房产和土地使用权（评估价值为人民币40,295.29万元）抵押作为本次担保的反担保措施。2013年6月8日，公司与中合担保共同在上海市金山区房地产交易中心完成了本次房地产抵押登记手续，抵押期限自2013年6月6日起，至房地产权利人足额清偿主债权或房地产抵押权人完全实现抵押权之日为止。公司相关董事会决议、股东大会决议公告以及《关于为发行公司债券抵押部分房地产的公告》详见信息披露网站 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 和信息披露媒体《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	73,252,500	35.22%			73,252,500		73,252,500	146,505,000	35.22%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	57,538,125	27.66%			57,538,125		57,538,125	115,076,250	27.66%
其中：境内法人持股	57,538,125	27.66%			57,538,125		57,538,125	115,076,250	27.66%
境内自然人持股									
4、外资持股	15,639,375	7.52%			15,639,375		15,639,375	31,278,750	7.52%
其中：境外法人持股	15,639,375	7.52%			15,639,375		15,639,375	31,278,750	7.52%
境外自然人持股									
5、高管股份	75,000	0.04%			75,000		75,000	150,000	0.04%
二、无限售条件股份	134,747,500	64.78%			134,747,500		134,747,500	269,495,000	64.78%
1、人民币普通股	134,747,500	64.78%			134,747,500		134,747,500	269,495,000	64.78%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	208,000,000	100%			208,000,000		208,000,000	416,000,000	100%

#### 1、股份变动的原因：

公司于2013年3月18日召开2012年年度股东大会，审议通过了《关于公司2012年度税后利润分配及资本公积金转增股本的议案》，决定以2012年12月31日公司总股本208,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.7元（含税），共计派发现金14,560,000.00元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增208,000,000股，转增后

公司总股本为 416,000,000 股。公司 2012 年度利润分配方案已于 2013 年 4 月 11 日实施完毕，公司股份相应发生变化。

## 2、股份变动的批准情况：

《关于公司 2012 年度税后利润分配及资本公积金转增股本的议案》已经公司于 2013 年 3 月 18 日召开的 2012 年年度股东大会审议通过。

## 3、股份变动的过户情况：

公司 2012 年度权益分派方案中涉及的以资本公积金转增股份已于 2013 年 4 月 11 日直接记入股东证券账户。公司于 2013 年 5 月 10 日取得了上海市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，完成了本次以资本公积金转增股本后公司注册资本增加的工商登记手续。

## 4、股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响：

本报告期公司股份变动对上年度基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产产生了影响。按照最新股本计算，2012 年度，公司基本每股收益和稀释每股收益均由原来的 0.19 元/股变更为 0.095 元/股；归属于公司普通股股东的每股净资产由原来的 4.5966 元/股变更为 2.2983 元/股。

## 5、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明：

公司 2012 年度利润分配方案实施后，公司股份总数由 208,000,000 股变更为 416,000,000 股。本次股份变化后，公司净资产结构发生变化，但是净资产总额未发生变化，公司股东结构、资产和负债结构均未发生变动。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		17,480						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
上海国骏投资有限公司	境内非国有法人	22.56%	93,836,250	46,918,125	93,836,250	0	质押	20,000,000
FUNG JAPAN DEVELOPMENT 株式会社	境外法人	18.81%	78,240,000	39,120,000	0	78,240,000		
株式会社日阪制作所	境外法人	8.75%	36,405,000	18,202,500	0	36,405,000		
嘉乐进出口有限公司	境外法人	7.52%	31,278,750	15,639,375	31,278,750	0		
上海约利商贸有限公司	境内非国有法人	5.16%	21,480,000	10,740,000	21,480,000	0		
天津泰达科技风险投资股份有限公司	国有法人	3.13%	13,030,000	6,515,000	0	13,030,000		

五矿国际信托有限公司	国有法人	3.04%	12,641,216	5,355,420	0	12,641,216	
全国社保基金一一四组合	其他	1.44%	6,000,000	296,475	0	6,000,000	
上海裕复企业管理咨询有限公司	境内非国有法人	0.63%	2,611,198	791,399	0	2,611,198	
刘春华	境内自然人	0.18%	734,888	380,488	0	734,888	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）							
上述持股 5% 以上的股东中，上海国骏投资有限公司原与嘉乐进出口有限公司、上海约利商贸有限公司签署一致行动人协议，约定嘉乐进出口有限公司、上海约利商贸有限公司在行使股东提案权、表决权时与上海国骏投资有限公司的意见保持一致，三方在报告期内一致行动关系未发生变化。							
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
FUNG JAPAN DEVELOPMENT 株式会社	78,240,000	人民币普通股	78,240,000				
株式会社日阪制作所	36,405,000	人民币普通股	36,405,000				
上海约利商贸有限公司	21,480,000	人民币普通股	21,480,000				
天津泰达科技风险投资股份有限公司	13,030,000	人民币普通股	13,030,000				
五矿国际信托有限公司	12,641,216	人民币普通股	12,641,216				
全国社保基金一一四组合	6,000,000	人民币普通股	6,000,000				
上海裕复企业管理咨询有限公司	2,611,198	人民币普通股	2,611,198				
刘春华	734,888	人民币普通股	734,888				
张永红	694,064	人民币普通股	694,064				
夏军	620,796	人民币普通股	620,796				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无						

公司前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东在报告期内未进行约定购回交易。

报告期内，上述持股 5% 以上股东所持股份数增加，主要原因是公司在报告期内实施了包含以资本公积金转增股本在内的 2012 年度权益分派方案。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人均未发生变更，控股股东为上海国骏投资有限公司，实际控制人为黄伟国先生。公司控股股东和实际控制人详细信息请参考公司 2012 年度报告。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
黄伟国	董事长、总 经理	现任	100,000	100,000	0	200,000	0	0	0
合计	--	--	100,000	100,000	0	200,000	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员被选举、聘任、任期满离任、解聘、离职等变动情况。

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：上海嘉麟杰纺织品股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	308,621,799.97	288,206,771.66
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	109,902,201.22	66,689,272.65
预付款项	28,210,630.87	15,931,802.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,835,906.27	9,011,113.71
买入返售金融资产		
存货	209,917,162.26	200,035,717.83
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	670,487,700.59	579,874,678.17
非流动资产：		

发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,818,079.68	10,818,079.68
投资性房地产		
固定资产	405,380,016.37	425,596,905.58
在建工程	75,837,393.78	64,089,079.97
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	11,639,061.87	11,779,953.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,077,246.04	2,170,529.19
递延所得税资产	18,320,814.64	13,690,072.06
其他非流动资产		
非流动资产合计	523,072,612.38	528,144,620.47
资产总计	1,193,560,312.97	1,108,019,298.64
流动负债：		
短期借款	125,156,493.80	58,701,444.86
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	74,205,180.88	64,495,574.96
预收款项	6,892,105.35	6,557,240.65
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	996,376.41	3,183,083.06
应交税费	-3,973,773.09	-8,053,819.01
应付利息		

应付股利		
其他应付款	9,378,875.12	12,284,111.53
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	14,799,805.00	15,307,752.50
流动负债合计	227,455,063.47	152,475,388.55
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	227,455,063.47	152,475,388.55
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	416,000,000.00	208,000,000.00
资本公积	335,940,445.35	543,940,445.35
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	31,161,001.94	31,161,001.94
一般风险准备		
未分配利润	186,278,776.21	173,772,670.53
外币报表折算差额	-1,420,699.75	-786,880.39
归属于母公司所有者权益合计	967,959,523.75	956,087,237.43
少数股东权益	-1,854,274.25	-543,327.34
所有者权益（或股东权益）合计	966,105,249.50	955,543,910.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,193,560,312.97	1,108,019,298.64

法定代表人：黄伟国

主管会计工作负责人：高建

会计机构负责人：朱颖

## 2、母公司资产负债表

编制单位：上海嘉麟杰纺织品股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	267,060,572.20	240,651,479.52
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	126,319,746.37	92,787,653.39
预付款项	19,371,084.00	18,225,288.47
应收利息		
应收股利		
其他应收款	37,557,741.17	21,510,275.23
存货	168,185,145.63	146,729,174.93
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	618,494,289.37	519,903,871.54
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	113,411,001.77	93,611,001.77
投资性房地产		
固定资产	401,078,074.93	421,180,266.01
在建工程	75,837,393.78	64,089,079.97
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	11,639,061.87	11,779,953.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	74,786.32	106,837.60
递延所得税资产	1,299,429.21	946,619.53

其他非流动资产		
非流动资产合计	603,339,747.88	591,713,758.87
资产总计	1,221,834,037.25	1,111,617,630.41
流动负债：		
短期借款	94,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	71,434,854.58	47,720,792.06
预收款项	6,912,806.78	6,518,699.07
应付职工薪酬	212,811.21	90,052.86
应交税费	1,008,934.57	-4,665,503.34
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,520,252.98	9,326,900.81
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	14,799,805.00	15,307,752.50
流动负债合计	195,889,465.12	124,298,693.96
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	195,889,465.12	124,298,693.96
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	416,000,000.00	208,000,000.00
资本公积	335,873,463.00	543,873,463.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	31,161,001.94	31,161,001.94
一般风险准备		

未分配利润	242,910,107.19	204,284,471.51
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,025,944,572.13	987,318,936.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,221,834,037.25	1,111,617,630.41

法定代表人：黄伟国

主管会计工作负责人：高建

会计机构负责人：朱颖

### 3、合并利润表

编制单位：上海嘉麟杰纺织品股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	442,456,819.94	416,413,996.92
其中：营业收入	442,456,819.94	416,413,996.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	411,986,373.16	394,284,931.22
其中：营业成本	336,362,734.78	326,493,174.04
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	463,879.52	410,307.00
销售费用	44,226,562.00	33,786,939.87
管理费用	33,117,087.63	33,004,989.89
财务费用	-4,704,833.86	-918,772.40
资产减值损失	2,520,943.09	1,508,292.82
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）		

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	30,470,446.78	22,129,065.70
加：营业外收入	695,640.72	2,431,688.48
减：营业外支出		272,982.40
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	31,166,087.50	24,287,771.78
减：所得税费用	5,410,928.73	3,399,669.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,755,158.77	20,888,101.87
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	27,066,105.68	20,887,482.52
少数股东损益	-1,310,946.91	619.35
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0651	0.1004
（二）稀释每股收益	0.0651	0.1004
七、其他综合收益	-633,819.36	-331,874.73
八、综合收益总额	25,121,339.41	20,556,227.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,432,286.32	20,555,607.79
归属于少数股东的综合收益总额	-1,310,946.91	619.35

法定代表人：黄伟国

主管会计工作负责人：高建

会计机构负责人：朱颖

#### 4、母公司利润表

编制单位：上海嘉麟杰纺织品股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	382,388,369.63	358,934,527.22
减：营业成本	284,646,131.64	278,101,249.60
营业税金及附加	30,617.92	60,792.08
销售费用	17,796,789.67	16,920,258.75

管理费用	21,906,786.98	21,467,785.51
财务费用	-6,276,244.87	-1,173,530.39
资产减值损失	2,352,064.53	2,136,689.81
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	61,932,223.76	41,421,281.86
加：营业外收入	611,615.81	1,031,512.93
减：营业外支出		269,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	62,543,839.57	42,183,794.79
减：所得税费用	9,358,203.89	6,199,270.65
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	53,185,635.68	35,984,524.14
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.128	0.173
（二）稀释每股收益	0.128	0.173
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	53,185,635.68	35,984,524.14

法定代表人：黄伟国

主管会计工作负责人：高建

会计机构负责人：朱颖

## 5、合并现金流量表

编制单位：上海嘉麟杰纺织品股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	429,468,903.50	407,138,907.26
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	29,214,805.42	32,629,638.64
收到其他与经营活动有关的现金	5,792,277.34	8,564,824.96
经营活动现金流入小计	464,475,986.26	448,333,370.86
购买商品、接受劳务支付的现金	339,044,419.40	318,026,352.15
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	87,358,697.77	78,209,889.17
支付的各项税费	20,251,022.10	10,827,193.92
支付其他与经营活动有关的现金	19,025,169.32	17,289,679.53
经营活动现金流出小计	465,679,308.59	424,353,114.77
经营活动产生的现金流量净额	-1,203,322.33	23,980,256.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	139,000.00	
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		
投资活动现金流入小计	139,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,297,362.30	46,280,123.31
投资支付的现金		13,009,096.93

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	23,297,362.30	59,289,220.24
投资活动产生的现金流量净额	-23,158,362.30	-59,289,220.24
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	116,797,554.54	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	116,797,554.54	
偿还债务支付的现金	50,342,505.60	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,915,093.28	22,859,662.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	66,257,598.88	57,859,662.14
筹资活动产生的现金流量净额	50,539,955.66	-57,859,662.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,763,242.72	-664,944.59
五、现金及现金等价物净增加额	20,415,028.31	-93,833,570.88
加：期初现金及现金等价物余额	288,206,771.66	370,810,228.60
六、期末现金及现金等价物余额	308,621,799.97	276,976,657.72

法定代表人：黄伟国

主管会计工作负责人：高建

会计机构负责人：朱颖

## 6、母公司现金流量表

编制单位：上海嘉麟杰纺织品股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	360,684,281.48	344,968,714.12

收到的税费返还	28,702,233.49	31,165,212.53
收到其他与经营活动有关的现金	896,100.63	1,719,106.07
经营活动现金流入小计	390,282,615.60	377,853,032.72
购买商品、接受劳务支付的现金	306,026,328.46	316,960,275.89
支付给职工以及为职工支付的现金	30,880,756.72	28,509,468.72
支付的各项税费	9,470,244.67	3,746,911.77
支付其他与经营活动有关的现金	6,289,651.16	3,164,864.86
经营活动现金流出小计	352,666,981.01	352,381,521.24
经营活动产生的现金流量净额	37,615,634.59	25,471,511.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	139,000.00	
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		
投资活动现金流入小计	139,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,286,224.54	43,978,971.28
投资支付的现金	19,800,000.00	13,009,096.93
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	37,086,224.54	56,988,068.21
投资活动产生的现金流量净额	-36,947,224.54	-56,988,068.21
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	84,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	84,000,000.00	
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,409,921.79	22,789,760.81

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	55,409,921.79	57,789,760.81
筹资活动产生的现金流量净额	28,590,078.21	-57,789,760.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,849,395.58	250,855.46
五、现金及现金等价物净增加额	26,409,092.68	-89,055,462.08
加：期初现金及现金等价物余额	240,651,479.52	333,872,639.67
六、期末现金及现金等价物余额	267,060,572.20	244,817,177.59

法定代表人：黄伟国

主管会计工作负责人：高建

会计机构负责人：朱颖

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：上海嘉麟杰纺织品股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	208,000,000.00	543,940,445.35			31,161,001.94		173,772,670.53	-786,880.39	-543,327.34	955,543,910.09
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	208,000,000.00	543,940,445.35			31,161,001.94		173,772,670.53	-786,880.39	-543,327.34	955,543,910.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	208,000,000.00	-208,000,000.00					12,506,105.68	-633,819.36	-1,310,946.91	10,561,339.41
(一) 净利润							27,066,105.68		-1,310,946.91	25,755,158.77
(二) 其他综合收益								-633,819.36		-633,819.36
上述(一)和(二)小计							27,066,105.68	-633,819.36	-1,310,946.91	25,121,339.41
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-14,560,000.00			-14,560,000.00
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							-14,560,000.00			-14,560,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	208,000,000.00	-208,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	208,000,000.00	-208,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	416,000,000.00	335,940,445.35			31,161,001.94		186,278,776.21	-1,420,699.75	-1,854,274.25	966,105,249.50

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	208,000,000.00	543,940,445.35			24,846,789.68		165,386,770.07	1,174,267.99	4,128,186.06	947,476,459.15
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	208,000,000.00	543,940,445.35			24,846,789.68		165,386,770.07	1,174,267.99	4,128,186.06	947,476,459.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,314,212.26		8,385,900.46	-1,961,148.38	-4,671,513.40	8,067,450.94
（一）净利润							39,660,112.72		-1,433,238.78	38,226,873.94
（二）其他综合收益								-1,961,148.38		-1,961,148.38
上述（一）和（二）小计							39,660,112.72	-1,961,148.38	-1,433,238.78	36,265,725.56
（三）所有者投入和减少资本									-3,238,274.62	-3,238,274.62
1. 所有者投入资本									-3,238,274.62	-3,238,274.62
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					6,314,212.26		-31,274,212.26			-24,960,000.00
1. 提取盈余公积					6,314,212.26		-6,314,212.26			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-24,960,000.00			-24,960,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										

四、本期期末余额	208,000,000.00	543,940,445.35			31,161,001.94		173,772,670.53	-786,880.39	-543,327.34	955,543,910.09
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	-------------	-------------	----------------

法定代表人：黄伟国

主管会计工作负责人：高建

会计机构负责人：朱颖

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：上海嘉麟杰纺织品股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	208,000,000.00	543,873,463.00			31,161,001.94		204,284,471.51	987,318,936.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	208,000,000.00	543,873,463.00			31,161,001.94		204,284,471.51	987,318,936.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	208,000,000.00	-208,000,000.00					38,625,635.68	38,625,635.68
（一）净利润							53,185,635.68	53,185,635.68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							53,185,635.68	53,185,635.68
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-14,560,000.00	-14,560,000.00
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							-14,560,000.00	-14,560,000.00

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	208,000,000.00	-208,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	208,000,000.00	-208,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	416,000,000.00	335,873,463.00			31,161,001.94		242,910,107.19	1,025,944,572.13

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	208,000,000.00	543,873,463.00			24,846,789.68		172,416,561.20	949,136,813.88
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	208,000,000.00	543,873,463.00			24,846,789.68		172,416,561.20	949,136,813.88
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					6,314,212.26		31,867,910.31	38,182,122.57
(一) 净利润							63,142,122.57	63,142,122.57
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							63,142,122.57	63,142,122.57
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配					6,314,212.26		-31,274,212.26	-24,960,000.00
1. 提取盈余公积					6,314,212.26		-6,314,212.26	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-24,960,000.00	-24,960,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	208,000,000.00	543,873,463.00			31,161,001.94		204,284,471.51	987,318,936.45

法定代表人：黄伟国

主管会计工作负责人：高建

会计机构负责人：朱颖

### 三、公司基本情况

上海嘉麟杰纺织品股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2008年3月，经商务部《关于同意上海嘉麟杰纺织品有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》（商务部商资批[2008]253号）批准，由香港嘉乐进出口有限公司、日本兼松纤维株式会社、株式会社日阪制作所、天津泰达科技风险投资股份有限公司、上海约利商贸有限公司、湖南九合投资有限公司、厦门朴实投资顾问有限公司和上海裕复企业管理咨询有限公司共同发起设立的股份有限公司。本公司的母公司为上海国骏投资有限公司，本公司的实际控制人为黄伟国。公司的企业法人营业执照注册号：310000400256554。2010年10月15日在深圳证券交易所上市。所属行业为纺织业。

根据本公司2009年第三次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]1228号文《关于核准上海嘉麟杰纺织品股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司2010年度向社会公开发行新股52,000,000股。每股发行价为人民币10.90元，共募集资金566,800,000.00元，扣除本公司为发行A股所支付的中介费、信息披露费等费用人民币33,785,040.00元，实际筹集资金为人民币533,014,960.00元。

截至2013年6月30日，本公司股本总数41,600万股，公司注册资本为41,600万元，经营范围为：高档织物面料的织染及后整理加工，服装服饰产品、特种纺织品的生产和销售，纺织纤维、天然纤维、纺织品、服装服饰及辅料、鞋帽、日用百货的批发和进出口业务，厂房及机器设备租赁。公司注册地及总部办公地为：上海市金山区。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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。

在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有

子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均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。

## (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无此情况。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用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。

在处置境外经营时，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。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

### ②持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等，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资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

#### ①所转移金融资产的账面价值；

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

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

#### ①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产

为可供出售金融资产的情形)之和。

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

#### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考年末活跃市场中的报价。

#### (6) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

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较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

##### 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。

#### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,说明持有意图或能力发生改变的依据

无此情况。

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务、其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,期末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿

证据表明确实无法收回应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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或占应收账款余额 10% 以上的款项之和
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。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以帐龄为组合计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
	账龄分析法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，除以上所述账龄分析法外，未采用余额百分比法或其他方法计提坏账准备。

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	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。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以帐龄为组合计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：低值易耗品采用一次转销法。

包装物

摊销方法：包装物采用一次转销法。

## 12、长期股权投资

### (1) 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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

②其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

①后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

②损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 13、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	10%	4.5
机器设备	10	10%	9
电子设备	5	10%	18
运输设备	5	10%	18
其他设备	5	10%	18

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减

值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## （5）其他说明

公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净产值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 14、在建工程

### （1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 15、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## （2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

## （3）暂停资本化期间

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

## （4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 16、无形资产

### （1）无形资产的计价方法

- ①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；

不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	按产权证上载明使用年限
商标使用权	2 年 4 个月—10 年	按商品许可使用年限或商标注册剩余年限

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

## (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 17、长期待摊费用

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

### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### (2) 摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## 18、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 19、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

无此情况。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

无

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

## 20、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司主要产品为功能性化纤面料、羊毛制品等高档织物面料，以及国际高档运动品牌成衣，出口外销比重较高。根据《企业会计准则》，在符合以下条件后确认销售收入：1、已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2、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；3、收入的金额能够可靠地计量；4、相关的经济利益很可能流入企业；5、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。具体确认流程如下：根据客户的订购意向，公司销售部门将订购意向交与生产技术部门，由其生成产品工艺单，并汇同财务部门编制用纱计划单、加以辅料成本、人工成本等，作为核价基础，综合考虑市场因素、订单工艺要求、订单数量等因素，以成本加成原则，制定销售单价，作为销售部门与客户商谈最终定价的依据，并签订正式订单和销售合同，约定产品名称、数量及交货时间等。生产计划部门根据产品工艺单、用纱计划单等，汇同仓储部门、采购部门根据计划的原材料品种及数量库存情况进行采购，并与供应商签订采购合同。采购原材料后，交与生产部门，由生产部门安排生产加工。生产完成并检验后，根据客户发货通知，由进出口部和销售部联系货运代理公司，办妥订仓事宜。仓储部门进行配货，编制装箱单。财务部与进出口部根据装箱单开具发票、核销单和出口报关单据。通知货运代理公司提货、报关、发运，并取得运输提单。财务部根据与客户签订的合同条款，根据货运公司出厂提单、发票、装箱单、出口报关单据以及运输提单等确认销售收入。公司对客户的销售采用信用证和 T/T 形式收款。对于采用信用证收款的客户，在信用证到期后收款；对于采用 T/T 收款方式的客户，在提交发票、提单等收款凭据后，一般在不超过 45 天内通过电汇收款。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

### (3) 确认提供劳务收入的依据

无

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

无

## 21、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 22、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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。

## 23、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

## (2) 融资租赁会计处理

无此情况。

## (3) 售后租回的会计处理

无此情况。

## 24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

## 25、前期会计差错更正

本报告期未发现前期会计差错。

## 26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

关联方认定：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为	17

	应交增值税。	
消费税		
营业税	按应税营业收入计征	5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	1,7
企业所得税	按应纳税所得额计征	25, 41.80

注：公司全资子公司 SCT 日本株式会社在日本缴纳的企业所得税综合税率为 41.80%。

## 2、税收优惠及批文

上海市金山区国家税务局下发的“沪地税金十二[2013]000003号”企业所得税优惠审批结果通知书，根据《中华人民共和国企业所得税法》及《实施细则》，公司自2012年1月1日至2014年12月31日止，享受高新技术企业企业所得税减按15%税率征收。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海嘉麟杰服饰有限公司	全资子公司	上海市	服装加工业	2,000,000.00	服装服饰生产加工	2,000,000.00		100%	100%	是			
上海嘉麟杰运动用品有限公司	全资子公司	上海市	商业贸易	56,000,000.00	体育用品, 服装服饰, 鞋帽箱包, 户外用品及器	56,000,000.00		100%	100%	是			

					械								
SCT 日本株式会社	控股子公司	日本东京	商业贸易	8920万日元	各种服装服饰产品的销售	88,000,000.00		98.65%	98.65%	是		150,025.12	
连云港冠麟服饰有限公司	全资子公司	连云港	服装加工业	8,000,000.00	服装制造、销售	8,000,000.00		100%	100%	是			
Super.Natural Europe Ltd.	控股子公司	瑞士楚格州	商业贸易	60万瑞士法郎	各种服装服饰产品的销售	480,000.00		80%	80%	是		-693,352.46	
湖北嘉麟杰纺织品有限公司	控股子公司	嘉鱼	服装加工业	100000000	服装服饰生产加工	19,800,000.00		99%	99%	是			

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

报告期内，公司未发生通过同一控制下企业合并取得子公司的情况。

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海乐菱时装有限公司	全资子公司	上海市	服装加工业	6,621,744.00	生产各类高档服装及各种服饰品	7,493,862.48		100%	100%	是			

## 2、合并范围发生变更的说明

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：本期新设成立湖北嘉麟杰纺织品有限公司。

## 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
湖北嘉麟杰纺织品有限公司	19,846,649.48	-153,350.52

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：无

## 4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	392,842.27	--	--	228,689.73
人民币	--	--	256,222.79	--	--	104,967.49
美元	1,531.83	6.1787	9,464.72	3,934.94	6.2855	24,733.07
欧元	4,470.10	8.0536	36,000.40	4,820.10	8.3176	40,091.66
日元	1,410,990.00	0.0626	88,327.97	764,544.00	0.0730	55,849.18
英镑	300.00	9.4213	2,826.39	300.00	10.1611	3,048.33
银行存款：	--	--	308,228,957.70	--	--	281,692,581.93
人民币	--	--	134,617,994.40	--	--	183,337,201.50
美元	25,171,943.33	6.1787	155,529,886.25	12,157,795.16	6.2855	76,417,821.45
日元	282,261,424.00	0.0626	17,669,565.14	291,389,114.00	0.0730	21,285,683.39

英镑	5.01	9.4213	47.20	5.01	10.1611	50.91
欧元	51,090.78	8.0536	411,464.71	74,708.30	8.3176	621,393.75
瑞士法郎				4,460.77	6.8219	30,430.93
其他货币资金：	--	--		--	--	6,285,500.00
人民币	--	--		--	--	6,285,500.00
美元				1,000,000.00	6.2855	6,285,500.00
合计	--	--	308,621,799.97	--	--	288,206,771.66

## 2、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	115,688,316.95	100%	5,786,115.73	5%	70,202,740.60	100%	3,513,467.95	5%
组合小计	115,688,316.95	100%	5,786,115.73	5%	70,202,740.60	100%	3,513,467.95	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	115,688,316.95	--	5,786,115.73	--	70,202,740.60	--	3,513,467.95	--

应收账款种类的说明：帐龄分析法

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款如下：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						

其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内(含 1 年)	115,654,319.21	99.97%	5,782,715.96	70,136,120.83	99.91%	3,506,805.98
1 年以内小计	115,654,319.21	99.97%	5,782,715.96	70,136,120.83	99.91%	3,506,805.98
1 至 2 年	33,997.74	0.03%	3,399.77	66,619.77	0.09%	6,661.97
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	115,688,316.95	--	5,786,115.73	70,202,740.60	--	3,513,467.95

组合中,除上述账龄分析法外,未采用余额百分比法或其他方法计提坏账准备。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:无

## (2) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位: 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
日本兼松纤维株式会社	890,774.85	44,538.74	5,042,945.15	252,147.26
合计	890,774.85	44,538.74	5,042,945.15	252,147.26

注:鉴于报告期内,日本兼松纤维株式会社为公司持股 5% 以上股东 Fung Japan Development 株式会社的全资子公司,根据“实质重于形式”的原则,本报告附注中涉及“持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位”时,均将其列入。

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
ICEBREAKER NZ LTD	非关联方	75,848,766.53	1 年以内	65.56%
POLARTEC,LLC	非关联方	12,393,773.08	1 年以内	10.71%
STEFANEL SPA	非关联方	6,042,822.73	1 年以内	5.22%
HUGE ASIA LIMITED	非关联方	4,532,793.86	1 年以内	3.92%
㈱しまむら	非关联方	3,369,522.45	1 年以内	2.91%
合计	--	102,187,678.65	--	88.32%

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
日本兼松纤维株式会社	持有公司 5% 股份的股东 Fung Japan Development 株式会社的全资子公司	890,774.85	0.77%
普澜特复合面料(上海)有限公司	联营企业	367,058.20	0.32%
合计	--	1,257,833.05	1.09%

## 3、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	14,595,227.05	100%	759,320.78	5.2%	9,522,139.18	100%	511,025.47	5.37%
组合小计	14,595,227.05	100%	759,320.78	5.2%	9,522,139.18	100%	511,025.47	5.37%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	14,595,227.05	--	759,320.78	--	9,522,139.18	--	511,025.47	--

其他应收款种类的说明：帐龄分析法

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款如下：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	

1 年以内						
其中：						
1 年以内（含 1 年）	14,248,945.86	97.63%	707,862.66	9,159,867.99	96.2%	457,968.35
1 年以内小计	14,248,945.86	97.63%	707,862.66	9,159,867.99	96.2%	457,968.35
1 至 2 年	327,581.19	2.24%	32,758.12	343,571.19	3.6%	34,357.12
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	18,700.00	0.13%	18,700.00	18,700.00	0.2%	18,700.00
合计	14,595,227.05	--	759,320.78	9,522,139.18	--	511,025.47

组合中，除上述账龄分析法外，未采用余额百分比法或其他方法计提坏账准备。

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：无

## （2）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
主管税务机关	出口退税税务机关	5,389,352.95	1 年以内	36.93%
中华人民共和国金山海关	监管海关	4,256,700.00	1 年以内	29.17%
ピーオーリアルエステート	办公室出租方	809,099.06	1 年以内	5.54%
上海新京房地产开发公司	办公室出租方	311,581.19	1 年以内	2.13%
公司员工	公司员工	251,604.61	1 年以内	1.72%
合计	--	11,018,337.81	--	75.49%

## 4、预付款项

### （1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	28,210,630.87	100%	15,871,352.32	99.62%
1 至 2 年			60,450.00	0.38%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	28,210,630.87	--	15,931,802.32	--

预付款项账龄的说明：帐龄分析法

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海领轩装饰工程有限公司	非关联方	7,000,000.00	1 年以内	预付工程款
嘉鱼县非税收入管理局	非关联方	4,500,000.00	1 年以内	土地拍卖保证金
南通市华夏建筑安装工程有限公司	非关联方	3,070,000.00	1 年以内	预付工程款
张家港扬子纺纱有限公司	非关联方	2,866,324.09	1 年以内	预付羊毛纱线款
上海市电力公司金山供电局	非关联方	1,941,796.65	1 年以内	预付供电费
合计	--	19,378,120.74	--	--

## 5、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	40,488,381.68		40,488,381.68	42,345,087.43		42,345,087.43
在产品	59,403,914.40		59,403,914.40	49,602,046.53		49,602,046.53
库存商品	109,835,794.23		109,835,794.23	107,899,511.92		107,899,511.92
周转材料	189,071.95		189,071.95	189,071.95		189,071.95
消耗性生物资产						
合计	209,917,162.26		209,917,162.26	200,035,717.83		200,035,717.83

## 6、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
普澜特复合面料(上海)有限公司	48%	48%	27,353,586.05	8,316,171.32	19,037,414.73	10,357,622.71	-3,460,351.36

## 7、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
普澜特复合面料(上海)有限公司	权益法	12,088,608.11	10,818,079.68		10,818,079.68	48%	48%				
合计	--	12,088,608.11	10,818,079.68		10,818,079.68	--	--	--			

## 8、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	644,686,626.29	2,194,238.32		504,411.13	646,376,453.48
其中：房屋及建筑物	248,482,221.37				248,482,221.37
机器设备	369,991,187.54	1,421,441.47			371,412,629.01
运输工具	13,254,692.53	410,215.38		504,411.13	13,160,496.78
其他设备	12,958,524.85	362,581.47			13,321,106.32
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	219,089,720.71		22,360,686.42	453,970.02	240,996,437.11
其中：房屋及建筑物	42,816,494.69		5,678,947.70		48,495,442.39
机器设备	160,297,183.48		15,162,009.20		175,459,192.68
运输工具	6,842,585.54		831,206.76	453,970.02	7,219,822.28
其他设备	9,133,457.00		688,522.76		9,821,979.76
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	425,596,905.58	--			405,380,016.37
其中：房屋及建筑物	205,665,726.68	--			199,986,778.98
机器设备	209,694,004.06	--			195,953,436.33
运输工具	6,412,106.99	--			5,940,674.50
其他设备	3,825,067.85	--			3,499,126.56
四、减值准备合计		--			
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	425,596,905.58	--			405,380,016.37
其中：房屋及建筑物	205,665,726.68	--			199,986,778.98
机器设备	209,694,004.06	--			195,953,436.33
运输工具	6,412,106.99	--			5,940,674.50
其他设备	3,825,067.85	--			3,499,126.56

本期折旧额 22,360,686.42 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

## 9、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
检品中心大楼及配套项目	70,111,836.92		70,111,836.92	58,496,523.11		58,496,523.11
技改项目	954,214.50		954,214.50	954,214.50		954,214.50
生产管理系统	410,313.38		410,313.38	410,313.38		410,313.38
高科技户外功能性羊毛纬编织面料技术	3,105,022.98		3,105,022.98	2,972,022.98		2,972,022.98
零星工程	1,256,006.00		1,256,006.00	1,256,006.00		1,256,006.00
合计	75,837,393.78		75,837,393.78	64,089,079.97		64,089,079.97

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
检品中心大楼及配套项目	63,883,600.00	58,496,523.11	11,615,313.81				99.5%				其他	70,111,836.92
技改项目		954,214.50									其他	954,214.50
生产管理系统		410,313.38									其他	410,313.38
高科技户外功能性羊毛纬编织面料技术		2,972,022.98	133,000.00								其他	3,105,022.98
零星工程		1,256,006.00									其他	1,256,006.00
合计	63,883,600.00	64,089,079.97	11,748,313.81			--	--			--	--	75,837,393.78

在建工程项目变动情况的说明：

截至报告期末，公司“检品中心大楼及配套项目”已基本完成，正处于配套设施调试及竣工验收过程。

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	14,025,845.72			14,025,845.72
(1) 土地使用权	14,017,745.72			14,017,745.72
(2) 商标使用权	8,100.00			8,100.00
二、累计摊销合计	2,245,891.73	140,892.12		2,386,783.85
(1) 土地使用权	2,239,221.01	140,177.40		2,379,398.41
(2) 商标使用权	6,670.72	714.72		7,385.44
三、无形资产账面净值合计	11,779,953.99	-140,892.12		11,639,061.87
(1) 土地使用权	11,778,524.71	-140,177.40		11,638,347.31
(2) 商标使用权	1,429.28	-714.72		714.56
四、减值准备合计				
(1) 土地使用权				
(2) 商标使用权				
无形资产账面价值合计	11,779,953.99	-140,892.12		11,639,061.87
(1) 土地使用权	11,778,524.71	-140,177.40		11,638,347.31
(2) 商标使用权	1,429.28	-714.72		714.56

本期摊销额 140,892.12 元。

## 11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
软件维护	106,837.60		32,051.28		74,786.32	
装修费	1,266,529.59	434,674.68	1,053,117.80		648,086.47	
道具	797,162.00	355,084.98	797,873.73		354,373.25	
合计	2,170,529.19	789,759.66	1,883,042.81		1,077,246.04	--

## 12、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债：

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,153,558.21	849,300.08
开办费		
可抵扣亏损	17,094,347.55	12,799,760.74
可结转的税款抵减	72,908.88	41,011.24
小计	18,320,814.64	13,690,072.06
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

应纳税差异和可抵扣差异项目明细：

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	6,545,436.51	4,024,493.42
可抵扣亏损	72,257,390.19	51,564,574.82
可结转的税款抵减	174,423.17	104,727.37
小计	78,977,249.87	55,693,795.61

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目：

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	18,320,814.64		13,690,072.06	
递延所得税负债				

## 13、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,024,493.42	2,520,943.09			6,545,436.51
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	4,024,493.42	2,520,943.09			6,545,436.51

## 14、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		6,308,899.60
抵押借款		

保证借款		
信用借款	125,156,493.80	52,392,545.26
合计	125,156,493.80	58,701,444.86

## 15、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	74,205,180.88	64,495,574.96
合计	74,205,180.88	64,495,574.96

### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
日本兼松纤维株式会社	508,372.30	4,116,462.73
合计	508,372.30	4,116,462.73

## 16、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	6,892,105.35	6,557,240.65
合计	6,892,105.35	6,557,240.65

## 17、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、工资、奖金、津贴和补贴	2,392,485.65	63,357,080.50	65,716,752.73	32,813.42
二、职工福利费		3,575,285.42	3,575,285.42	0.00
三、社会保险费	231,465.55	16,171,637.87	16,215,193.17	187,910.25
其中：医疗保险费	76,324.52	6,954,778.37	6,961,891.37	69,211.52
基本养老保险费	127,372.76	7,821,648.74	7,854,449.22	94,572.28
综合保险		55,463.61	54,523.23	940.38
失业保险费	19,888.47	749,231.98	756,080.10	13,040.35
工伤保险费	7,879.80	278,631.61	281,653.64	4,857.77
生育保险费		311,883.56	306,595.61	5,287.95
四、住房公积金		974,056.78	974,056.78	
五、辞退福利				
六、其他	559,131.86	1,093,930.55	877,409.67	775,652.74
合计	3,183,083.06	85,171,991.12	87,358,697.77	996,376.41

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 775,652.74 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

## 18、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-10,845,973.70	-11,142,755.51
消费税		
营业税		
企业所得税	6,645,582.04	3,315,359.94
个人所得税	90,602.29	89,298.33
城市维护建设税	14,297.25	27,917.94
日本消费税	62,441.53	-476,600.90
印花税		2,495.28
教育费附加	50,281.45	109,933.27
河道管理费	8,996.05	20,532.64
合计	-3,973,773.09	-8,053,819.01

## 19、其他应付款

## (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	9,378,875.12	12,284,111.53
合计	9,378,875.12	12,284,111.53

## (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
日本兼松纤维株式会社	25,028.40	605,722.31
合计	25,028.40	605,722.31

## (3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位或项目名称	期末余额	性质或内容
POLARTEC	4,333,622.35	佣金
水电费	1,659,655.26	水电费
成衣及面料加工费	1,323,645.68	加工费
王德军	308,959.54	网点托管费
FEDEX	102,474.26	物流费
合计	7,728,357.09	

## 20、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益		
其中：节能技改专项资金	844,205.00	909,302.50
污染治理补助经费	2,080,000.00	2,240,000.00
针织圆机羊毛面料产品开发研究	420,000.00	450,000.00
自动化仓库技术改造项目	93,100.00	100,450.00
技改项目专项资金	11,362,500.00	11,608,000.00

合计	14,799,805.00	15,307,752.50
----	---------------	---------------

其他流动负债说明：

- ①节能技改专项资金系2008年收到上海市经济和信息委员会拨付的2008年第二批节能技改项目专项资金459,450.00元；2009年收到上海市金山区亭林镇财经事务中心拨付的锅炉改造补贴120,000.00元、市级财政收付中心拨付的节能减排资金82,500.00元；2010年收到2007-2009年节能技改项目专项资金460,000.00、2010年收到财政拨付的锅炉变频自控及染缸绝热保温节能改造资金180,000.00元；本年摊销65,097.50元，累计摊销457,745.00元；
- ②污染治理补助经费系2008年收到上海市环境保护局拨付的2008年污染治理项目补助经费300,000.00元；2010年收到市级财政收付中心拨付的染源废气项目补助2,900,000.00元；本年摊销160,000.00元，累计摊销1,120,000.00元；
- ③针织圆机羊毛面料产品开发研究系2009年收到上海企业技术中心拨付的科技创新项目资金600,000.00元；本年摊销30,000.00元，累计摊销180,000.00元；
- ④自动化仓库技术改造项目系2010年收到金山区工业企业技术改造项目补贴147,000.00元；本年摊销7,350.00元，累计摊销53,900.00元。
- ⑤技改项目专项资金系2012年收到上海市金山区财政局拨付的2011年度市级重点技改项目市级资金4,910,000.00元、2012年度国家技改项目资金4,800,000.00元和上海市国库收付中心零余额专户拨付的2012年度上海市重点技改专项资金2,880,000.00元；本年摊销245,500.00元，累计摊销1,227,500.00元。

## 21、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	208,000,000.00			208,000,000.00		208,000,000.00	416,000,000.00

股本变动情况说明：

公司于2013年3月18日召开的2012年年度股东大会审议通过了《公司2012年度利润分配方案》，决定以2012年12月31日公司总股本208,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.7元（含税），共计派发现金14,560,000.00元；以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增208,000,000股，转增后公司总股本为416,000,000股。公司2012年度利润分配方案已于2013年4月11日实施完毕。立信会计师事务所已于2013年4月16日出具了“信会师报字[2013]112513号”验资报告。

## 22、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	543,940,445.35		208,000,000.00	335,940,445.35
其他资本公积				
合计	543,940,445.35		208,000,000.00	335,940,445.35

资本公积说明：

公司于2013年3月18日召开的2012年年度股东大会审议通过了《公司2012年度税后利润分配及资本公积金转增股本

的议案》，决定以2012年12月31日公司总股本208,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.7元（含税），共计派发现金14,560,000.00元；以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增208,000,000股，转增后公司总股本为416,000,000股。公司2012年度利润分配方案已于2013年4月11日实施完毕。

## 23、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	31,161,001.94			31,161,001.94
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	31,161,001.94			31,161,001.94

## 24、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	173,772,670.53	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	173,772,670.53	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,066,105.68	--
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	14,560,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	186,278,776.21	--

## 25、营业收入、营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	442,456,819.94	416,413,996.92
其他业务收入		
营业成本	336,362,734.78	326,493,174.04

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	442,456,819.94	336,362,734.78	416,413,996.92	326,493,174.04
合计	442,456,819.94	336,362,734.78	416,413,996.92	326,493,174.04

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
面料	157,866,057.91	126,473,812.97	137,903,337.28	110,050,539.56
成衣	284,590,762.03	209,888,921.81	278,510,659.64	216,442,634.48
合计	442,456,819.94	336,362,734.78	416,413,996.92	326,493,174.04

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	17,502,759.26	13,419,233.82	9,475,318.67	8,496,515.11
外销	424,954,060.68	322,943,500.96	406,938,678.25	317,996,658.93
合计	442,456,819.94	336,362,734.78	416,413,996.92	326,493,174.04

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
ICEBREAKER NZ LTD	159,231,708.71	35.99%
POLARTEC,LLC	126,541,809.57	28.6%
KANEMATSUTEXTILECORPO	37,143,946.28	8.39%

RATION		
KATHMANDU LIMITED	22,899,582.19	5.18%
MAS ACTIVE LTD(NIKE)	16,622,033.53	3.76%
合计	362,439,080.28	81.92%

## 26、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	28,440.00	56,815.00	5%
城市维护建设税	84,322.25	71,386.41	1%，7%
教育费附加	297,618.69	239,961.73	3%
资源税	53,498.58		
河道管理费		42,143.86	1%
合计	463,879.52	410,307.00	--

## 27、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	14,870,429.29	12,490,094.53
市场商业发展费	11,347,558.94	7,986,723.98
租赁费	3,138,804.19	1,954,801.81
折旧	2,852,376.92	2,331,867.32
进出口费用	1,873,257.06	1,617,406.44
开发费	1,465,177.49	1,348,509.65
装修费	1,177,683.62	525,355.28
差旅费	673,719.59	494,375.93
展会费	949,748.90	267,204.88
运输费	741,569.95	585,272.99
其他	5,136,236.05	4,185,327.06
合计	44,226,562.00	33,786,939.87

**28、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	17,917,633.56	17,601,021.67
折旧	2,023,917.87	1,951,858.60
修理费	1,431,680.02	1,505,912.36
物料消耗	1,558,373.38	1,791,290.47
差旅费	1,329,971.65	1,435,715.41
顾问费	707,666.73	1,153,748.15
办公费	1,235,272.81	1,481,031.63
保险费	791,202.85	710,580.45
广告宣传费	992,612.42	660,087.51
其他	5,128,756.34	4,713,743.64
合计	33,117,087.63	33,004,989.89

**29、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,688,948.35	2,924,067.62
利息收入	-237,479.17	-2,111,280.66
汇兑损益	-6,807,947.37	-1,902,188.76
其他	651,644.33	170,629.40
合计	-4,704,833.86	-918,772.40

**30、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,520,943.09	1,508,292.82
二、存货跌价损失		

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	2,520,943.09	1,508,292.82

### 31、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

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	85,885.81		
其中：固定资产处置利得	85,885.81		
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	609,754.91	2,429,723.05	
其他		1,965.43	
合计	695,640.72	2,431,688.48	

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
----	-------	-------	----

上海市金山区财政扶持款		1,279,000.00	
十强企业、计划生育先进企业奖励		30,600.00	
职工技术教育专项补助	84,024.91	121,175.55	
节能技改专项资金	65,097.50	801,597.50	
污染治理补助经费	160,000.00	160,000.00	
针织圆机羊毛面料产品开发研究	30,000.00	30,000.00	
自动化仓库技术改造项目	7,350.00	7,350.00	
技改项目专项资金	245,500.00		
上海市专利技术奖励款	17,782.50		
合计	609,754.91	2,429,723.05	--

### 32、营业外支出

单位：元

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		253,982.40	
消防罚款		19,000.00	
合计		272,982.40	

### 33、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,041,671.31	7,672,209.65
递延所得税调整	-4,630,742.58	-4,272,539.74

合计	5,410,928.73	3,399,669.91
----	--------------	--------------

### 34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

#### (2) 稀释每股收益

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

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

计算过程：

#### (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	27,066,105.68	20,887,482.52
本公司发行在外普通股的加权平均数	416,000,000.00	208,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.0651	0.1004

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	208,000,000.00	208,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数	208,000,000.00	
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	416,000,000.00	208,000,000.00

#### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	27,066,105.68	20,887,482.52
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	416,000,000.00	208,000,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.0651	0.1004

## 35、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-633,819.36	-331,874.73
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-633,819.36	-331,874.73
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-633,819.36	-331,874.73

## 36、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回往来款、代垫款	5,537,015.67
专项补贴、补助款	17,782.50
利息收入	237,479.17
合计	5,792,277.34

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
企业间往来	2,692,440.18
销售及管理费用支出	15,681,084.81
财务费用—手续费支出等其他	651,644.33
合计	19,025,169.32

## 37、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	25,755,158.77	20,888,101.87
加：资产减值准备	2,520,943.09	1,508,292.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,360,686.42	17,332,175.63
无形资产摊销	140,892.12	140,892.12
长期待摊费用摊销	1,883,042.81	733,819.27
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）	-85,885.81	
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）	-5,118,999.02	1,033,915.88
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,630,742.58	-4,272,539.74
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-9,881,444.43	22,268,304.43

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,949,547.18	-13,845,796.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,802,573.48	-21,806,909.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,203,322.33	23,980,256.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	308,621,799.97	276,976,657.72
减：现金的期初余额	288,206,771.66	370,810,228.60
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	20,415,028.31	-93,833,570.88

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	308,621,799.97	288,206,771.66
其中：库存现金	392,842.27	228,689.73
可随时用于支付的银行存款	308,228,957.70	287,978,081.93
可随时用于支付的其他货币资金		
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	308,621,799.97	288,206,771.66

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名	关联关系	企业类型	注册地	法定代表	业务性质	注册资本	母公司对	母公司对	本企业最	组织机构
------	------	------	-----	------	------	------	------	------	------	------

称				人			本企业的 持股比例 (%)	本企业的 表决权比 例(%)	终控制方	代码
上海国骏 投资有限 公司	控股股东	有限公司	上海	黄伟国	实业投资	8,000,000. 00	22.56%	35.24%	黄伟国	55427793- 3

本企业的母公司情况的说明：

上海国骏投资有限公司系由黄伟国先生全资设立。

上海国骏投资有限公司分别与香港嘉乐进出口有限公司、上海约利商贸有限公司签署一致行动人协议，约定香港嘉乐进出口有限公司、上海约利商贸有限公司在行使股东提案权、表决权时与上海国骏投资有限公司的意见保持一致，并按照上海国骏投资有限公司的意见行使相关股东提案权、表决权。报告期内，该一致行动协议仍有效。

截止报告期末，上海国骏投资有限公司持有公司22.56%的股权，香港嘉乐进出口有限公司持有公司7.52%的股权，上海约利商贸有限公司持有公司5.16%的股权，三方构成一致行动人，上海国骏投资有限公司合计控制公司35.24%的提案权、表决权。

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代 码
上海乐菱时 装有限公司	控股子公司	有限公司	上海	黄伟国	服装加工业	80 万美元	100%	100%	74760815-3
上海嘉麟杰 服饰有限公司	控股子公司	有限公司	上海	黄伟国	服装加工业	200 万人民 币	100%	100%	68872207-8
上海嘉麟杰 运动用品有 限公司	控股子公司	有限公司	上海	黄伟国	商业贸易	5,600 万人 民币	100%	100%	69155037-7
SCT 日本 株式会社	控股子公司	株式会社	日本东京	黄伟国	商业贸易	8,920 万日 元	98.65%	98.65%	
连云港冠麟 服饰有限公司	控股子公司	有限公司	连云港	杨军欣	服装加工业	800 万人民 币	100%	100%	56782230-4
Super.Natur al Europe Ltd.	控股子公司	有限公司	瑞士楚格州	黄伟国	商业贸易	60 万瑞士 法郎	80%	80%	
湖北嘉麟杰 纺织品有限 公司	控股子公司	有限公司	嘉鱼	黄伟国	服装加工业	10,000 万人 民币	99%	99%	06353354-1

## 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
普澜特复合面料(上海)有限公司	有限公司	上海	Andrew J.Vecchione	面料生产	400 万美元	48%	48%	联营企业	58684900-0

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
香港嘉乐进出口有限公司	持有公司 7.52% 股权, 为公司控股股东的一致行动人	
上海约利商贸有限公司	持有公司 5.16% 股权, 为公司控股股东的一致行动人	78586350-X
日本兼松纤维株式会社	持有公司 18.81% 股权的股东 FUNG JAPAN DEVELOPMENT 株式会社的全资子公司	
日本株式会社日阪制作所	持有公司 8.75% 股权	
Fung Japan Development 株式会社	持有公司 18.81% 股权	

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表:

单位: 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的	金额	占同类交易金额的

				比例 (%)		比例 (%)
日本兼松纤维株式会社	原材料采购	市场公允价	3,334,366.58	0.98%	7,532,107.66	1.87%
日本株式会社日阪制作所	设备采购	市场公允价	900,850.00	3.87%		

### 出售商品、提供劳务情况表:

单位: 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
日本兼松纤维株式会社	服装成衣	市场公允价	37,143,946.28	8.39%	39,586,420.70	9.51%
普澜特复合面料(上海)有限公司	面料	市场公允价	910,314.74	0.21%	402,808.91	0.09%

## (2) 关联担保情况

单位: 元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海嘉麟杰纺织品股份有限公司	Super.Natural Europe Ltd.	15,446,750.00	2013年04月17日	2014年04月16日	否
上海嘉麟杰纺织品股份有限公司	上海嘉麟杰运动用品有限公司	10,000,000.00	2013年03月22日	2014年03月21日	否

关联担保情况说明:

- 1、报告期内, 公司为控股子公司Super.Natural Europe Ltd.提供了金额为250万美元的融资性保函用于内保外贷业务, 如子公司SN EURO不能到期偿付银行借款, 将由母公司承担连带清偿责任。
- 2、报告期内, 公司为控股子公司上海嘉麟杰运动用品有限公司提供了金额为1,000万元人民币的信用担保用于其流动资金贷款业务, 如子公司上海嘉麟杰运动用品有限公司不能到期偿付银行借款, 将由母公司承担连带清偿责任。

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位: 元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	日本兼松纤维株式会社	890,774.85	44,538.74	5,042,945.15	252,147.26

应收账款	普澜特复合面料（上海）有限公司	367,058.20	18,352.91	210,751.41	10,537.57
------	-----------------	------------	-----------	------------	-----------

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	日本兼松纤维株式会社	508,372.30	4,116,462.73
其他应付款	日本兼松纤维株式会社	25,028.40	605,722.31

## 九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	132,969,943.42	100%	6,650,197.05	5%	97,929,547.81	100%	5,141,894.42	5.25%
组合小计	132,969,943.42	100%	6,650,197.05	5%	97,929,547.81	100%	5,141,894.42	5.25%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	132,969,943.42	--	6,650,197.05	--	97,929,547.81	--	5,141,894.42	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款如下：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						

其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内 (含 1 年)	132,935,945.68	99.97%	6,646,797.28	93,021,207.19	94.99%	4,651,060.36
1 年以内小计	132,935,945.68	99.97%	6,646,797.28	93,021,207.19	94.99%	4,651,060.36
1 至 2 年	33,997.74	0.03%	3,399.77	4,908,340.62	5.01%	490,834.06
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	132,969,943.42	--	6,650,197.05	97,929,547.81	--	5,141,894.42

组合中, 除上述账龄分析法外, 未采用余额百分比法或其他方法计提坏账准备。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款: 无

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
ICEBREAKER NZ LTD	非关联方	75,848,766.53	1 年以内	57.04%
上海嘉麟杰运动用品有限公司	全资子公司	21,928,626.06	1 年以内	16.49%
POLARTEC,LLC	非关联方	12,393,773.08	1 年以内	9.32%
STEFANEL SPA	非关联方	6,042,822.73	1 年以内	4.54%
HUGE ASIA LIMITED	非关联方	4,532,793.86	1 年以内	3.41%
合计	--	120,746,782.26	--	90.8%

## (3) 应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海嘉麟杰运动用品有限公司	全资子公司	21,928,626.06	16.49%
SCT JAPAN CO.,LTD	控股子公司	4,018,480.85	3.02%
Super Natural Europe Gmbh	控股子公司	2,116,062.46	1.59%
普澜特复合面料 (上海) 有	联营企业	367,058.20	0.28%

限公司			
合计	--	28,430,227.57	21.38%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
帐龄分析法	39,570,405.51	100%	2,012,664.34	5.09%	22,679,177.67	100%	1,168,902.44	5.15%
组合小计	39,570,405.51	100%	2,012,664.34	5.09%	22,679,177.67	100%	1,168,902.44	5.15%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	39,570,405.51	--	2,012,664.34	--	22,679,177.67	--	1,168,902.44	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款如下：

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)			
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	
1 年以内（含 1 年）	39,224,124.32	99.12%	1,961,206.22		22,316,906.48	98.41%	1,115,845.32	
1 年以内小计	39,224,124.32	99.12%	1,961,206.22		22,316,906.48	98.41%	1,115,845.32	
1 至 2 年	327,581.19	0.83%	32,758.12		343,571.19	1.51%	34,357.12	
2 至 3 年								
3 年以上								

3至4年						
4至5年						
5年以上	18,700.00	0.05%	18,700.00	18,700.00	0.08%	18,700.00
合计	39,570,405.51	--	2,012,664.34	22,679,177.67	--	1,168,902.44

组合中，除上述账龄分析法外，未采用余额百分比法或其他方法计提坏账准备。

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：无

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海嘉麟杰运动用品有限公司	全资子公司	28,787,402.00	1年以内	72.75%
主管税务机关	出口退税税务机关	5,389,352.95	1年以内	13.62%
中华人民共和国金山海关	监管海关	4,256,700.00	1年以内	10.76%
上海新京房地产开发公司	办公室出租方	311,581.19	1年以内	0.79%
公司员工	公司员工	251,604.61	1年以内	0.64%
合计	--	38,996,640.75	--	98.56%

## (3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
上海嘉麟杰运动用品有限公司	全资子公司	28,787,402.00	72.75%
合计	--	28,787,402.00	72.75%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	----------------------	------	----------	--------

								说明			
普澜特复合面料(上海)有限公司	权益法	12,088,608.11	10,818,079.68		10,818,079.68	48%	48%				
上海乐菱时装有限公司	成本法	7,493,862.48	7,493,862.48		7,493,862.48	100%	100%				
上海嘉麟杰服饰有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				
上海嘉麟杰运动用品有限公司	成本法	56,000,000.00	56,000,000.00		56,000,000.00	100%	100%				
SCT日本株式会社	成本法	6,143,098.00	6,143,098.00		6,143,098.00	98.65%	98.65%				
连云港冠麟服饰有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	100%	100%				
Super.Natural Europe Ltd.	成本法	3,155,961.61	3,155,961.61		3,155,961.61	80%	80%				
湖北嘉麟杰纺织品有限公司	成本法	19,800,000.00		19,800,000.00	19,800,000.00	99%	99%				
合计	--	114,681,530.20	93,611,001.77	19,800,000.00	113,411,001.77	--	--	--			

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	380,849,484.13	357,798,227.22
其他业务收入	1,538,885.50	1,136,300.00

合计	382,388,369.63	358,934,527.22
营业成本	284,646,131.64	278,101,249.60

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	380,849,484.13	283,612,762.14	357,798,227.22	277,067,880.04
合计	380,849,484.13	283,612,762.14	357,798,227.22	277,067,880.04

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
面料	150,491,435.55	120,308,477.14	142,220,692.44	112,686,941.36
成衣	230,358,048.58	163,304,285.00	215,577,534.78	164,380,938.68
合计	380,849,484.13	283,612,762.14	357,798,227.22	277,067,880.04

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	8,721,112.72	7,212,090.25	14,357,079.45	11,112,702.17
外销	372,128,371.41	276,400,671.89	343,441,147.77	265,955,177.87
合计	380,849,484.13	283,612,762.14	357,798,227.22	277,067,880.04

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
ICEBREAKER NZ LTD	159,231,708.71	41.64%
POLARTEC,LLC	126,541,809.57	33.09%
KATHMANDU LIMITED	22,899,582.19	5.99%
SCT JAPAN CO.,LTD	21,817,204.12	5.71%

MAS ACTIVE LTD(NIKE)	16,622,033.53	4.35%
合计	347,112,338.12	90.78%

## 5、投资收益

本报告期末取得投资收益。

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

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	53,185,635.68	35,984,524.14
加：资产减值准备	2,352,064.53	2,136,689.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,866,917.77	16,872,752.45
无形资产摊销	140,892.12	140,892.12
长期待摊费用摊销	32,051.28	21,367.52
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）	-85,885.81	
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）	-6,649,771.08	572,089.22
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-352,809.68	-320,686.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,455,970.70	18,604,616.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,324,045.74	-71,371,794.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	30,906,556.22	22,831,060.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	37,615,634.59	25,471,511.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	267,060,572.20	244,817,177.59
减：现金的期初余额	240,651,479.52	333,872,639.67
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	26,409,092.68	-89,055,462.08

## 十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	85,885.81	
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）	609,754.91	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	112,748.60	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	582,892.12	--

## 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	2.79%	0.0651	0.0651
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.73%	0.0637	0.0637

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额	期初余额	变动比率 (%)	变动原因
	(或本期金额)	(或上期金额)		
应收账款	109,902,201.22	66,689,272.65	64.80%	报告期末产品销售增长所致
预付款项	28,210,630.87	15,931,802.32	77.07%	预付工程设备采购款以及土地拍卖保证金增加所致
其他应收款	13,835,906.27	9,011,113.71	53.54%	应收出口退税款与海关出口保证金增加
长期待摊费用	1,077,246.04	2,170,529.19	-50.37%	自主品牌直营店铺装修款项摊销所致
递延所得税资产	18,320,814.64	13,690,072.06	33.83%	报告期内可抵扣的经营亏损增加
短期借款	125,156,493.80	58,701,444.86	113.21%	本期新增银行借款所致
应交税费	-3,973,773.09	-8,053,819.01	-50.66%	报告期内利润增加所致
实收资本(或股本)	416,000,000.00	208,000,000.00	100.00%	本期实施资本公积转增股本所致
资本公积	335,940,445.35	543,940,445.35	-38.24%	本期实施资本公积转增股本所致
外币报表折算差额	-1,420,699.75	-786,880.39	80.55%	报告期内SCT Japan因日元汇率变化所致
少数股东权益	-1,854,274.25	-543,327.34	241.28%	本公司持股80%的SN EURO公司发生亏损
销售费用	44,226,562.00	33,786,939.87	30.90%	自主品牌市场拓展费用增加形成
财务费用	-4,704,833.86	-918,772.40	412.08%	外币汇兑收益增加所致。
资产减值损失	2,520,943.09	1,508,292.82	67.14%	应收款项计提的减值准备总额增加所致

## 第九节 备查文件目录

一、载有公司负责人黄伟国、主管会计工作负责人高建及会计机构负责人(会计主管人员)朱颖签名并盖章的财务报表；

二、报告期内公司在中国证券监督管理委员会指定报纸及信息披露网站披露过的所有公告的原稿。

上海嘉麟杰纺织品股份有限公司

法定代表人：黄伟国

2013年8月27日