

江苏三友集团股份有限公司

2013 年半年度报告



证券代码：002044

证券简称：江苏三友

披露时间：2013 年 8 月 29 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。

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。

公司负责人陆尔穗、主管会计工作负责人帅建及会计机构负责人（会计主管人员）张松声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

2013 半年度报告	1
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	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	27
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	30
第八节 财务报告	31
第九节 备查文件目录	101

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、江苏三友	指	江苏三友集团股份有限公司
友谊实业	指	南通友谊实业有限公司，系本公司控股股东
日本三轮	指	日本三轮株式会社，系本公司第二大股东
北斗公司	指	江苏北斗科技有限公司，系本公司控股子公司
能源公司	指	江苏三友环保能源科技有限公司，系本公司控股子公司
环保公司	指	南通三友环保科技有限公司，系本公司控股子公司
纽恩公司	指	南通纽恩时装有限公司，系本公司全资子公司
色织公司	指	江苏三友集团南通色织有限公司，系本公司全资子公司
三友信息发展公司	指	南通三友信息科技发展有限公司，系本公司全资子公司
三明公司	指	南通三明时装有限公司，系本公司控股子公司
萨贝尼娜公司	指	南通萨贝尼娜服饰营销有限公司，系本公司全资子公司
上海金匙	指	上海金匙环保科技股份有限公司
农业银行	指	中国农业银行南通崇川支行
证监会	指	中国证券监督管理委员会
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏监管局
深交所	指	深圳证券交易所
《公司章程》	指	《江苏三友集团股份有限公司章程》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则（2012年修订）》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
OEM	指	OEM 是 Original Equipment Manufacture（原始设备制造商）的缩写，它是指一种“代工生产”方式，其含义是品牌厂商不直接制造产品，而是利用自己掌握的品牌、销售渠道等，将具体的产品制造委托别的企业去做的方式。
ODM	指	ODM 是 Original Design Manufacturer（原始设计制造商）的缩写，它比 OEM 进了一步。制造厂商除了制造加工外，增加了设计环节，即接受品牌厂商的委托，按其技术要求承担部分设计任务。
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	江苏三友	股票代码	002044
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏三友集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	江苏三友		
公司的外文名称（如有）	JIANGSU SANYOU GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	JIANGSU SANYOU		
公司的法定代表人	陆尔穗		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈 坚	翁 薇
联系地址	江苏省南通市人民东路 218 号	江苏省南通市人民东路 218 号
电话	0513-85238163	0513-85238163
传真	0513-85238129	0513-85238129
电子信箱	chenjian@sanyougroup.com	wengwei@sanyougroup.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

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无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

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

公司是否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

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入(元)	244,045,439.34	247,057,637.74	-1.22%
归属于上市公司股东的净利润(元)	9,141,405.12	9,586,368.99	-4.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	9,283,039.83	9,636,289.51	-3.67%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-43,047,013.13	-43,787,282.98	1.69%
基本每股收益(元/股)	0.041	0.043	-4.65%
稀释每股收益(元/股)	0.041	0.043	-4.65%
加权平均净资产收益率(%)	2.21%	2.5%	-0.29%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	661,595,884.70	711,867,435.72	-7.06%
归属于上市公司股东的净资产(元)	380,796,266.25	416,504,861.13	-8.57%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	9,141,405.12	9,586,368.99	380,796,266.25	416,504,861.13
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	9,141,405.12	9,586,368.99	380,796,266.25	416,504,861.13
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用。

三、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）	18,765.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-203,495.13	
减：所得税影响额	-44,714.74	
少数股东权益影响额（税后）	1,619.48	
合计	-141,634.71	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

(一) 报告期内公司总体经营情况

报告期内，公司实现营业总收入24,404.54万元，比上年同期减少1.22%，利润总额1,288.96万元，比上年同期减少2.83%，归属于上市公司股东的净利润914.14万元，比上年同期减少4.64%，利润减少的主要原因为：由于人民币对美元持续升值，公司外汇汇兑损失增加所致。

1、报告期内经营成果分析

单位：元

项目	2013年1—6月	2012年1—6月	报告期比上年同期增减
营业收入	244,045,439.34	247,057,637.74	-1.22%
营业成本	204,748,056.61	209,481,156.29	-2.26%
营业税金及附加	1,661,713.03	2,569,636.82	-35.33%
财务费用	5,712,580.51	-1,074,299.42	631.75%
资产减值损失	-2,348,794.20	1,869,700.40	-225.62%
营业利润	13,074,367.05	13,386,858.61	-2.33%
利润总额	12,889,637.08	13,265,464.54	-2.83%
归属于母公司所有者净利润	9,141,405.12	9,586,368.99	-4.64%

(1) 报告期内，公司营业税金及附加比去年同期减少35.33%，其主要原因为：公司应交增值税一免抵税额减少。

(2) 报告期内，公司财务费用比去年同期增加631.75%，主要原因为：汇率变动导致汇兑损失增加。

(3) 报告期内，公司资产减值损失比去年同期减少225.62%，主要原因为：公司应收账款余额减少，导致坏账准备相应减少。

2、报告期财务状况分析

单位：元

报表项目	2013年6月30日	2012年12月31日	报告期末比年初数增减
货币资金	161,587,106.23	273,071,428.81	-40.83%
应收账款	49,518,009.36	91,124,816.85	-45.66%
预付账款	15,986,296.76	10,442,351.40	53.09%

存货	167,468,495.17	72,802,442.88	130.03%
短期借款	10,000,000.00	16,000,000.00	-37.50%
预收款项	8,399,799.84	4,422,084.14	89.95%
应交税费	-28,493,549.87	-12,451,888.85	128.83%
其他应付款	15,518,110.76	23,791,396.02	-34.77%

(1) 报告期内，公司货币资金比上年度期末减少40.83%，主要原因为：公司支付采购面辅料款增加及分配股利金额增加。

(2) 报告期内，公司应收账款比上年度期末减少45.66%，主要原因为：公司及时收回应收货款。

(3) 报告期内，公司预付账款比上年度期末增加53.09%，主要原因为：公司预付采购面辅料款增加。

(4) 报告期内，公司存货比上年度期末增加130.03%，主要原因为：公司根据生产安排提前组织生产冬季服装，原材料及在产品投入增加。

(5) 报告期内，公司短期借款比上年度期末减少37.50%，主要原因为：子公司能源公司偿还借款。

(6) 报告期内，公司预收款项比上年度期末增加89.95%，主要原因为：子公司尚未结算的货款增加。

(7) 报告期内，公司应交税费比上年度期末增加128.83%，主要原因为：公司采购面辅材料增加导致进项税的增加以及已缴纳年初未缴企业所得税。

(8) 报告期内，公司其他应付款比上年度期末减少34.77%，主要原因为：子公司能源公司已支付部分工程款。

3、报告期现金流量分析

单位：元

项 目	2013年1—6月	2012年1—6月	报告期比上年同期增减
经营活动产生的现金流量净额	-43,047,013.13	-43,787,282.98	1.69%
投资活动产生的现金流量净额	-15,118,558.55	-5,046,924.68	-199.56%
筹资活动产生的现金流量净额	-52,488,141.22	1,534,867.46	-3,519.72%
现金及现金等价物净增加额	-110,653,712.90	-47,299,340.20	-133.94%

(1) 报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少199.56%，主要原因为：子公司购建固定资产增加。

(2) 报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少3,519.72%，主要原因为：公司分红增加以及子公司未新增银行借款。

(二) 公司的业绩主要集中在下半年的分析

公司由于出口服装产品的季节性因素决定了公司上半年与下半年生产的服装品种不同，上半年主要以生产夏、秋装（上衣、裤子）为主，产品的附加值相对较小；而下半年则以生产冬、春装（大衣、羽绒服）为主，产品的附加值较高，实现的利润较大。由于国际服装市场的这一特点，造成了公司上半年与下半年净利润差异较大。因此，公司的业绩主要集中在下半年。

2012年1-6月份公司实现净利润958.64万元，占全年实现净利润6,098.33万元的15.72%，7-12月份实现净利润5,139.69万元，占全年实现净利润的84.28%，从上述指标看，2012年全年实现净利润主要集中在下半年，完成净利润高达80%以上。

2013年1-6月份公司实现净利润914.14万元，比去年同期减少4.64%。目前公司的生产计划已安排到年底，生产任务饱满，公司运行情况正常。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司积极应对复杂的国内外经济形势，成功应对原材料价格和人力成本上涨等对经营带来的挑战，采取相应措施，拓宽经营思路，积极培育协作工厂，通过转变经济发展模式、调整经营策略，进一步对企业的产品结构和生产结构等进行优化，使公司2013年1-6月份生产经营保持稳健的发展态势。

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	244,045,439.34	247,057,637.74	-1.22%	
营业成本	204,748,056.61	209,481,156.29	-2.26%	
销售费用	3,993,292.95	4,013,467.36	-0.5%	
管理费用	17,190,247.17	16,833,217.43	2.12%	
财务费用	5,712,580.51	-1,074,299.42	631.75%	汇率变动导致汇兑损失增加
所得税费用	4,409,019.77	4,921,641.59	-10.42%	
经营活动产生的现金流量净额	-43,047,013.13	-43,787,282.98	1.69%	
投资活动产生的现金流量净额	-15,118,558.55	-5,046,924.68	-199.56%	子公司购建固定资产增加
筹资活动产生的现金流量净额	-52,488,141.22	1,534,867.46	-3,519.72%	公司分红增加以及子公司未新增银行借款
现金及现金等价物净增加额	-110,653,712.90	-47,299,340.20	-133.94%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

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。

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

报告期内，公司充分发挥在接单能力、生产能力和产品质量方面的优势，进一步提升精细化管理水平，严格控制外发加工成本，在总体服装出口形势严峻、人民币持续升值的背景下，保持了主营业务的平稳、持续的发展。

报告期内，公司控股子公司江苏三友环保能源科技有限公司对“工业化集成控制固废低温热解生产线”项目一期四条生产线炭黑处理的后道部分进行技术改造、升级，对已生产的炭黑进行相关改性工作，使之能更好的适应市场的需求。报告期内，能源公司还重点加强了销售团队建设和产品销售工作，通过多种途径积极开拓市场。截止本报告披露日，试生产产品工业燃料油已基本销售完毕。下半年，能源公司将继续重点开拓炭黑产品的市场销售，力争尽早形成相对稳定的销售渠道，为项目一期的正式投产作好充分的准备。

报告期内，公司控股子公司江苏北斗科技有限公司继续加强北斗卫星系统应用终端设备的市场化推进工作，申报了“南京321计划”并通过了评审，北斗公司拟在南京高新区设立窗口实施“基于北斗的车辆间时间同步及车联网应用平台”项目以获得高新区相关的政策优惠和财政资助。报告期内，北斗公司还参加了“中国北斗卫星应用调研会”、“第四届中国卫星导航学术年会”、“全国车载卫星导航博览会”以及“中国北斗卫星产业化应用联盟”成立大会等行业相关活动，成为中国北斗卫星产业化应用联盟首届会员。通过参加一系列行业活动，获得了更多的技术、市场信息，也有效提升了公司的知名度。此外，该公司报告期内还申报了“基于北斗卫星车辆间的时间同步系统”发明专利。

报告期内，公司控股子公司南通三友环保科技有限公司加大市场开发力度，积极组织生产，严格控制产品质量，公司效益和客户满意度均得到提升。该公司两大类主打产品活性炭纸系列产品和空气过滤器的市场销售均实现了稳定的增长，其中空气过滤器产品的增幅较大，盈利能力得到进一步加强。此外，该公司报告期内还添置了相关自动化设备，其市场规模、产品质量和生产效率均得到了有效的提升。

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						
服装	199,600,657.33	164,466,289.25	17.6%	2.59%	2.54%	0.04%
色织面料	34,608,787.81	31,244,782.30	9.72%	2.64%	1.64%	0.88%
其他	7,216,692.97	8,601,925.37	-19.19%	-57.08%	-52.32%	-11.87%
分产品						
上装	123,500,031.48	100,136,306.28	18.92%	4.92%	-0.84%	4.72%
下装	75,234,237.96	63,643,029.88	15.41%	286.48%	273.07%	3.04%
其他服装	866,387.89	686,953.09	20.71%	-80.95%	-80.45%	-2.03%
色织面料	34,608,787.81	31,244,782.30	9.72%	2.64%	1.64%	0.88%
分地区						
国际市场	204,242,396.04	170,748,888.39	16.4%	2.79%	1.97%	0.68%
国内市场	37,183,742.07	33,564,108.53	9.73%	-19.87%	-19.55%	-0.36%

四、核心竞争力分析

公司主营业务为中、高档女装的设计与制造出口，是国内最大的OEM和ODM女装制造商之一。公司拥有国际先进的生产设备、卓越的产品质量管理和现场管理水平、较强产品设计能力、严谨高效的管理团队以及一批优质的外协工厂，生产能力和产品质量均有充分的保障，相对一般服装企业而言，具有明显的差异化竞争优势。此外，公司还积极推动在环保循环经济、北斗卫星应用及环保新材料等新型产业领域的发展，以进一步提升公司的综合竞争力。

报告期内，公司继续发挥在服装制造主业的差异化竞争优势，同时积极推进公司的多元化发展。公司的核心竞争力未发生重大变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

报告期内，公司未发生对外股权投资。

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

报告期内，公司未发生委托理财、衍生品投资和委托贷款投资。

3、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	14,627.58
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	13,781.18
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	9,000
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	61.53%
募集资金总体使用情况说明	
<p>本公司实际募集资金净额为人民币 14,627.58 万元。截至 2013 年 6 月 30 日止, 本公司募集资金存款利息收入 1,565.69 万元, 募投项目投入使用募集资金 13,781.18 万元 (A、投入“高档仿真面料生产线技术改造项目” 2,951.11 万元, B、投入“引进服装关键设备提高出口服装档次技术改造项目” 1,804.99 万元, C、投入“工业化集成控制固废低温热解生产线项目” 9,025.08 万元), 其他使用募集资金 411.08 万元 (A、专户利息收入转入基本户 410.58 万元, B、支付银行手续费 0.50 万元)。募集资金专户余额 2,001.01 万元。</p>	

(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										
高档仿真面料生产线技术改造项目	是	16,529	2,951.11	0	2,951.11	100%		95.28	否	是
引进服装关键设备提高出口服装档次技术改造项目	否	2,968		0	1,804.99	60.82%			技改项目, 未单独核算效益	否
面料、服装研究开发中心技术改造项目	否	2,710		0	0	0%			否	否
活性炭纤维植绒布、活性炭喷涂等功能性面料生产线技术改造项目	否	2,954		0	0	0%			否	否

工业化集成控制固废低温热解生产线项目	是	0	9,000	0	9,025.08	100%			否	否
承诺投资项目小计	--	25,161	11,951.11	0	13,781.18	--	--	95.28	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--		--	--
合计	--	25,161	11,951.11	0	13,781.18	--	--	95.28	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、高档仿真面料生产线技术改造项目高档仿真面料生产线技术改造项目已经终止实施。《关于终止实施高档仿真面料生产线技术改造项目的议案》分别经公司第三届董事会第九次会议和 2009 年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>2、引进服装关键设备提高出口服装档次技术改造项目该项目经过前期投入后，为盘活存量资产对现有部分设备进行技术革新和改造，目前看，现有设备与员工人数已基本匹配。该项目属技改项目，故无法单独核算效益。其效益主要体现在：提高员工的劳动生产率、保证产品质量、降低设备的维护费用等。</p> <p>3、面料、服装研究开发中心技术改造项目以及活性炭纤维植绒布、活性炭喷涂等功能性面料生产线技术改造项目经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过的《关于变更部分募集资金投资项目的议案》决议，将终止实施募投项目“高档仿真面料生产线技术改造项目”的部分募集资金 9,000 万元投向“工业化集成控制固废低温热解生产线项目”。</p> <p>公司董事会和经营层将根据募集资金的使用情况以及市场整体情况来决定面料、服装研究开发中心技术改造项目以及活性炭纤维植绒布、活性炭喷涂等功能性面料生产线技术改造项目两个募投项目是否继续使用募集资金来实施。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	是，同上（高档仿真面料生产线技术改造项目未达到计划进度或预计收益的情况和原因）。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用 无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用 无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用 无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司的募集资金项目从项目规划到募集资金到位经历了较长时间，在募集资金到位前曾使用自有资金先期投入募集资金项目 1,583.25 万元，其中：高档仿真面料生产线技术改造项目先期投入 307.97 万元，引进服装关键设备提高出口服装档次技术改造项目先期投入 1,275.28 万元。募集资金到位后，公司从募集资金专用账户中共划拨 1,583.25 万元至基本存款账户，用于补偿公司先期投入募集资金项目的自有资金。									

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	无。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金已专户存储。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
工业化集成控制固废低温热解生产线项目	高档仿真面料生产线技术改造项目	9,000	0	9,025.08	100%			否	否
合计	--	9,000	0	9,025.08	--	--		--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>鉴于公司在历年的年度及半年度报告中所披露的对本项目实施进展情况的客观分析，再加之自 2008 年下半年由美国次贷危机引发的经济危机席卷全球，作为劳动密集型的纺织行业大都面临着巨大的压力和严峻的挑战。考虑到当前国际、国内经济形势及纺织品市场的整体现状，公司第三届董事会第九次会议经慎重研究后审议通过了《关于终止实施高档仿真面料生产线技术改造项目的议案》，该议案已经公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。公司于 2010 年 9 月 29 日和 2010 年 10 月 16 日分别发布了关于变更部分募集资金投资项目的公告(公告编号:2010-033)和 2010 年第一次临时股东大会决议公告(公告编号:2010-036)。公司监事会以决议形式对《关于变更部分募集资金投资项目的议案》发表了独立意见，详见 2010 年 9 月 29 日发布的第三届监事会第十三次会议决议公告(公告编号:2010-031)；独立董事对公司第三届董事会第十五次会议审议的《关于变更部分募集资金投资项目的议案》发表了独立意见，详见 2010 年 9 月 29 日发布在巨潮资讯网的公司独立董事关于变更部分募集资金投资项目的独立意见。</p> <p>公司变更募集资金投资项目严格按照《公司法》、《证券法》、深圳证券交易所《股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等相关法律、法规及规范性文件及公司《募集资金管理办法》履行了审批程序和信息披露义务。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>2013 年上半年，公司控股子公司江苏三友环保能源科技有限公司对“工业化集成控制固废低温热解生产线”项目一期四条生产线炭黑处理的后道部分进行技术改造、升级，对已生</p>								

	产的炭黑进行相关改性工作，使之能更好的适应市场的需求。下半年，能源公司将继续重点开拓炭黑产品的市场销售，力争尽早形成相对稳定的销售渠道，为项目一期的正式投产作好充分的准备。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
董事会关于 2013 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2013 年 08 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)、《上海证券报》

4、主要子公司、参股公司分析

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
南通三明时装有限公司	子公司	服装	服装及面、辅料	1,134.8 万元	34,921,798.24	24,357,542.61	30,009,941.64	1,586,826.93	1,198,902.23
南通三友环保科技有限公司	子公司	环保材料	环保材料	600 万元	11,182,985.03	8,518,202.09	6,187,930.98	1,424,295.30	997,550.99
江苏三友集团南通色织有限公司	子公司	纺织	色织面料	5,501.90 万元	75,711,843.30	53,267,431.42	34,912,669.43	952,785.30	952,785.30
江苏北斗科技有限公司	子公司	通信	北斗/GPS 双模授时、光通信产品	2,000 万元	36,556,450.62	-3,323,466.81	4,273,253.88	-2,823,574.75	-2,824,074.75
江苏三友环保能源科技有限公司	子公司	循环经济	可再生能源循环使用	15000 万元	214,252,412.80	141,143,287.53	0.00	-2,086,990.56	-2,088,778.01
南通萨贝妮娜服饰营销有限公司	子公司	服装	纺织品、服装、服饰及原辅材料	100 万元	1,003,800.54	938,024.73	57,995.99	-74,153.72	-80,767.91
南通纽恩时装有限公司	子公司	服装	服装生产、销售	996 万元	10,667,030.10	8,092,437.29	0.00	-396,406.28	-396,406.28
南通世川时装有限公司	参股公司	服装	服装及服装辅料、面料、围巾、帽子	133.33 万美元	17,592,481.34	10,932,920.83	17,204,136.33	-53,111.11	-55,904.88

5、非募集资金投资的重大项目情况

报告期内，公司未发生非募集资金投资的重大项目。

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

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（%）	-10%	至	20%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,402.48	至	4,536.64
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	3,780.53		
业绩变动的原因说明	受宏观经济环境以及人民币对美元持续升值等因素的影响，公司预计 2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润与上年同期同比变动幅度为-10%至 20%之间。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司于2013年4月30日召开了2012年年度股东大会，其中审议并通过了《公司2012年度利润分配方案》，具体方案为：以2012年12月31日公司总股本224,250,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.00元（含税），共计44,850,000.00元；剩余未分配利润83,662,772.42元，滚存至下一年度；2012年度公司不送红股，不以资本公积金转增股本。本次利润分配方案于2013年5月13日实施，详见公司于2013年5月4日披露的《2012年年度权益分派实施公告》（公告编号：2013-013）。

公司2012年度利润分配方案的制定、审批程序和实施符合证监会、深交所相关文件和《公司章程》的规定，独立董事对利润分配方案发表了明确的意见，充分保护了中小股东的合法权益。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

本报告期，公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、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 04 月 30 日	公司接待室	实地调研	个人	自然人股东兰先生、孙先生、沈女士	公司基本情况，未提供资料。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市规则》、《深交所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规规定和要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，促进公司规范运作。

截止报告期末，公司治理的实际情况符合证监会、深交所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在尚未解决的治理问题。公司治理与《公司法》和证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

不适用。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

报告期内，公司不存在收购资产情况。

2、出售资产情况

报告期内，公司不存在出售资产情况。

3、企业合并情况

本公司之全资子公司纽恩公司目前已处于停产状态，经公司股东大会决议通过，由本公司吸收合并，

相关手续正在办理中。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

公司未推出股权激励计划。

七、重大关联交易

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

公司分别于2002年6月和2008年9月与友谊实业签定土地使用权及房屋租赁协议。2013年1-6月份公司支付租赁费172.18 万元，按协议价结算。

公司与友谊实业于2007年3月1日签定房屋建筑物租赁协议。2013年1-6月份公司收取租赁费34.60万元，按协议价结算。

（详见财务报表附注八、5（3）关联方租赁情况部分）

报告期内，合同各方当事人均按合同的约定履行，未出现纠纷。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、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）
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）
江苏三友环保能源科技有限公司	2010年12月10日 2013年04月10日	25,800	2011年05月31日	6,000	连带责任保证	5年	否	否
江苏北斗科技有限公司	2012年11月02日 2013年04月10日	2,000	2013年03月22日	1,200	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		27,800		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		1,200		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		79,800		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		7,200		
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）		27,800		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		1,200		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		79,800		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		7,200		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				18.91%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
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）				1,200				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				1,200				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

公司对外担保情况的说明：

2012年4月12日，公司召开2011年年度股东大会审批同意为控股子公司江苏北斗科技有限公司向银行申请总额度为2,000万元流动资金贷款提供保证担保。2012年4月26日，公司与江苏银行南通分行签订了《保证担保合同》，为北斗公司同日与其签订的《流动资金借款合同》下的1,000万元借款提供保证担保，担保期限为一年，实际发生额为1,000万元。报告期内，北斗公司于2013年4月25日归还了其向江苏银行南通分行营业部的借款1,000万元。至此，公司2011年年度股东大会审批的为北斗公司借款提供的

担保履行完毕。

2011年8月22日，公司与南京银行南通分行签订了最高额保证合同，为债务人江苏三友环保能源科技有限公司与南京银行南通分行签订的最高债权额合同下的4,000万元借款提供最高额保证担保，最高额担保债权确定期间为自2011年8月22日起至2012年7月12日止。能源公司于2012年2月24日与南京银行南通分行签订了最高债权额合同下的人民币流动资金借款合同，合同金额为1,000万元，实际发生额为600万元。报告期内，能源公司分别于2013年2月25日和2013年6月13日共计归还了向南京银行南通分行的借款600万元。2012年11月8日，公司与南京银行南通分行重新签订了最高额保证合同，为债务人能源公司与南京银行南通分行签订的最高债权额合同下的3,000万元借款提供最高额保证担保，最高额担保债权确定期间为自2012年11月8日起至2013年11月7日止。

2011年5月31日，公司与中国农业银行南通崇川支行签订了最高额保证合同，为债务人能源公司固定资产借款合同下的20,000万元借款提供最高额保证担保，担保金额为22,000万元，最高额担保债权确定期间为自2011年5月31日起至2012年12月31日止。2012年，能源公司分五次共计向中国农业银行南通崇川支行借款6,000万元。

2012年11月17日，公司2012年第二次临时股东大会审批同意公司为北斗公司向银行申请总额度为2,000万元流动资金贷款提供保证担保。

2013年4月30日，公司2012年年度股东大会审批同意公司为北斗公司向银行申请总额度为2,000万元综合授信提供保证担保；同时，同意为能源公司向中国农业银行南通崇川支行申请贷款重新提供总额度不超过25,800万元（含本数，亦包含已与该银行实际发生的6,000万元担保）的保证担保。

报告期内，公司与江苏银行南通分行签订了最高额保证合同，为北斗公司向其申请的2,000万元综合授信提供保证担保。截止2013年6月30日，该最高额保证合同下实际发生的担保为流动资金借款担保1,000万元，银行承兑汇票担保200万元。

截止2013年6月30日，公司对外担保经审批总额度余额为人民币79,800万元，占公司净资产的比例为209.56%，实际发生的担保余额为7,200万元（其中，为北斗公司担保1,200万元，为能源公司担保6,000万元），占公司净资产的比例为18.91%，全部为对控股子公司提供的担保，公司控股子公司无对外担保行为，公司无逾期担保。

截止本报告披露日，公司对外担保经审批总额度余额为人民币79,800万元，占公司净资产的比例为209.56%，实际发生的担保余额为7,800万元（其中：为北斗公司流动资金借款担保1,000万元，银行承兑汇票担保800万元；为能源公司担保6,000万元），占公司净资产的比例为20.48%，全部为对控股子公司提供的担保，公司控股子公司无对外担保行为，公司无逾期担保。

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
江苏三友集团南通色织有限公司	南京银行南通分行	2012年10月24日	1,633.33	3,752.3	江苏苏地仁和土地房地产评估咨询有限公司	2012年10月19日	市场价	2,200	否		正在执行

4、其他重大交易

无。

九、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	陆尔穗	本人及本人控制的公司：1、不直接或间接从事与上市公司主营业务相同或相似的业务；2、不从事与上市公司存在竞争或可能构成竞争的业务或活动，也不以独资经营、合资经营或其他拥有股票或权益的方式在其他公司或企业从事与上市公司存在竞争或可能构成竞争的业务或活动；3、在未来的投资方向上，避免投资与上市公司相同或相似的业务及企业；对上市公司已经或拟投资兴建的项目，将不会进行建设或投资；4、如未来经营的业务与上市公司形成实质性竞争，上市公司有权优先收购该等竞争业务有关的资产，或本人通过解散、对外转让等方法，处理所持从事竞争业务公司的全部股权，以消除同业竞争；5、若本人违反上述承诺，则应对上市公司因此而遭受的损失做出及时和足额的赔偿。	2012年10月25日	长期	严格履行中
	陆尔穗	对于不可避免的关联交易，本人将按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规及《江苏三友集团股份有限公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，保证关联交	2012年10月25日	长期	严格履行中

		易决策程序合法，交易价格、交易条件及其他协议条款公平合理，保证不通过关联交易损害上市公司本身及其他股东的合法权益。			
	陆尔穗	为了保证上市公司的独立运作，维护广大投资者特别是中小投资者的合法权益，本人承诺：作为上市公司的实际控制人，将保证与上市公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面相互独立。	2012年10月25日	长期	严格履行中
	陆尔穗	截至《江苏三友集团股份有限公司详式权益变动报告书》签署之日（2012年10月25日），本人暂无在未来十二个月内进一步增持上市公司股份的计划。	2012年10月25日	2012年10月25日至2013年10月25日	严格履行中
	陆尔穗	自《江苏三友集团股份有限公司详式权益变动报告书》签署之日（2012年10月25日）起未来十二个月内，本人不转让在上市公司中拥有权益的股份。	2012年10月25日	2012年10月25日至2013年10月25日	严格履行中
	陆尔穗	自《江苏三友集团股份有限公司详式权益变动报告书》签署之日（2012年10月25日）起未来十二个月内，本人没有对上市公司主营业务进行改变和调整的计划。	2012年10月25日	2012年10月25日至2013年10月25日	严格履行中
	陆尔穗	自《江苏三友集团股份有限公司详式权益变动报告书》签署之日（2012年10月25日）起未来十二个月内，本人没有对上市公司（含子公司）的资产和业务进行出售、合并、与他人合资或合作的计划，也没有对上市公司进行购买或置换资产的重组计划。	2012年10月25日	2012年10月25日至2013年10月25日	严格履行中
	陆尔穗	自《江苏三友集团股份有限公司详式权益变动报告书》签署之日（2012年10月25日）起未来12个月内，本人尚无修改上市公司章程的计划。	2012年10月25日	2012年10月25日至2013年10月25日	严格履行中
	陆尔穗	自《江苏三友集团股份有限公司详式权益变动报告书》签署之日（2012年10月25日）起未来12个月内，本人尚无对目前聘用的员工作重大变动的计划。	2012年10月25日	2012年10月25日至2013年10月25日	严格履行中
	陆尔穗	自《江苏三友集团股份有限公司详式权益变动报告书》签署之日（2012年10月25日）起未来12个月内，本人尚无修改上市公司分红政策的计划。	2012年10月25日	2012年10月25日至2013年10月25日	严格履行中
	陆尔穗	自《江苏三友集团股份有限公司详式权益变动报告书》签署之日（2012年10月25日）起未来12个月内，本人无其他对上市公司业务和组织结构进行重大调整的计划。	2012年10月25日	2012年10月25日至2013年10月25日	严格履行中
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	友谊实业及其他发起人股东	作为公司股东期间，本公司不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资或拥有另一家公司或企业的股份及其他权益）直接或间接控制任何与股份公司构成竞争的任何业务或活动。	2002年12月01日	作为公司股东期间	严格履行中

其他对公司中小股东所作承诺					
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）	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

报告期内，公司召开了 2012 年年度股东大会，其中审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度的财务审计机构。“国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）” 2013 年 7 月 1 日起更名为“瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）”。详见刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《上海证券报》上的《公司 2012 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2013-012）和《关于会计师事务所名称变更的公告》（公告编号：2013-017）。

十一、处罚及整改情况

整改情况说明

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

1、公司于 2013 年 4 月 10 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于吸收合并全资子公司的公告》（公告编号：2013-008）。截止本报告披露日，公司吸收合并纽恩公司的相关手续正在办理之中。

2、控股股东股权质押情况：公司控股股东友谊实业共持有本公司无限售条件的流通股 6,144.45 万股，占公司总股本的 27.40%，截止 2013 年 6 月 30 日，该公司已质押其中的 4,500 万股，占公司总股本的 20.07%。关于友谊实业股权质押的详细情况请参阅公司 2013 年 6 月 7 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《上海证券报》上披露的《关于公司控股股东股权质押的公告》（公告编号：2013-015）。

3、公司于 2013 年 7 月 4 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《对外投资公告》（公告编号：2013-016）。公司于 2013 年 7 月 9 日在江苏省南通工商行政管理局办理了三友信息发展公司的注册登记手续并取得了企业法人营业执照。新公司名称：南通三友信息科技发展有限公司；住所：南通市城山路 111 号；法定代表人：张璞；经营范围：电子科技产品的研发、销售；北斗卫星相关应用产品的研发、制造、销售；软件开发、服务。

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(%)
二、无限售条件股份	224,250,000	100%						224,250,000	100%
1、人民币普通股	224,250,000	100%						224,250,000	100%
三、股份总数	224,250,000	100%						224,250,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	15,051							
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
南通友谊实业有限公司	境内非国有法人	27.4%	61,444,500	0	0	61,444,500	质押	45,000,000
日本三轮株式会社	境外法人	11.56%	25,930,200	0	0	25,930,200		
株式会社飞马日本	境外法人	2.46%	5,522,168	0	0	5,522,168		
陈军	境内自然人	2.13%	4,773,200		0	4,773,200		
陈迁	境内自然人	2.02%	4,539,828		0	4,539,828		
赵建军	境内自然人	1.78%	4,000,000		0	4,000,000	质押	4,000,000

余姚市顺旺工贸有限公司	境内非国有法人	0.85%	1,900,000		0	1,900,000		
江晓坦	境内自然人	0.73%	1,634,046		0	1,634,046		
谢俊侃	境内自然人	0.67%	1,512,041		0	1,512,041		
王廷伟	境内自然人	0.65%	1,454,690		0	1,454,690		
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）		无。						
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司前 10 名股东中，1 名无限售条件的流通股股东南通友谊实业有限公司与其余 9 名流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其余 9 名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
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					
南通友谊实业有限公司	61,444,500	人民币普通股	61,444,500					
日本三轮株式会社	25,930,200	人民币普通股	25,930,200					
株式会社飞马日本	5,522,168	人民币普通股	5,522,168					
陈军	4,773,200	人民币普通股	4,773,200					
陈迁	4,539,828	人民币普通股	4,539,828					
赵建军	4,000,000	人民币普通股	4,000,000					
余姚市顺旺工贸有限公司	1,900,000	人民币普通股	1,900,000					
江晓坦	1,634,046	人民币普通股	1,634,046					
谢俊侃	1,512,041	人民币普通股	1,512,041					
王廷伟	1,454,690	人民币普通股	1,454,690					
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	公司前 10 名股东中，1 名无限售条件的流通股股东南通友谊实业有限公司与其余 9 名流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其余 9 名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东陈军除通过普通证券账户持有 977,800 股外，还通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,795,400 股，实际合计持有 4,773,200 股；公司股东陈迁除通过普通证券账户持有 668,100 股外，还通过申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,871,728 股，实际合计持有 4,539,828 股；公司股东江晓坦除通过普通证券账户持有 42,423 股外，还通过申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,591,623 股，实际合计持有 1,634,046 股；公司股东谢俊侃通过申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,512,041 股，实际合计持有 1,512,041 股。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

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

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员未发生变动，具体可参见 2012 年年报。

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

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：江苏三友集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	161,587,106.23	273,071,428.81
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	300,000.00	300,000.00
应收账款	49,518,009.36	91,124,816.85
预付款项	15,986,296.76	10,442,351.40
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	994,844.27	808,551.71
买入返售金融资产		
存货	167,468,495.17	72,802,442.88
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	395,854,751.79	448,549,591.65

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	2,733,230.21	2,747,206.44
投资性房地产	5,917,520.96	6,094,509.62
固定资产	71,837,700.84	68,644,677.29
在建工程	143,002,291.38	142,404,148.69
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	36,587,072.18	37,002,291.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	861,626.00	1,003,700.00
递延所得税资产	4,801,691.34	5,421,310.51
其他非流动资产		
非流动资产合计	265,741,132.91	263,317,844.07
资产总计	661,595,884.70	711,867,435.72
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	16,000,000.00
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	19,122,971.85	21,593,826.48
应付账款	93,996,600.70	73,738,737.13
预收款项	8,399,799.84	4,422,084.14
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,789,689.56	19,139,061.66
应交税费	-28,493,549.87	-12,451,888.85

应付利息		
应付股利		
其他应付款	15,518,110.76	23,791,396.02
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	8,000,000.00	8,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	141,333,622.84	154,233,216.58
非流动负债：		
长期借款	52,000,000.00	52,000,000.00
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	17,400,000.00	17,400,000.00
非流动负债合计	69,400,000.00	69,400,000.00
负债合计	210,733,622.84	223,633,216.58
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	224,250,000.00	224,250,000.00
资本公积	634,676.97	634,676.97
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	81,065,220.97	81,065,220.97
一般风险准备		
未分配利润	74,846,368.31	110,554,963.19
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	380,796,266.25	416,504,861.13
少数股东权益	70,065,995.61	71,729,358.01
所有者权益（或股东权益）合计	450,862,261.86	488,234,219.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	661,595,884.70	711,867,435.72

法定代表人：陆尔穗

主管会计工作负责人：帅建

会计机构负责人：张松

2、母公司资产负债表

编制单位：江苏三友集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	117,822,132.41	195,746,656.34
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	19,805,344.43	58,067,209.64
预付款项	5,684,003.72	535,513.96
应收利息		
应收股利		
其他应收款	141,705.00	44,696.18
存货	114,448,894.15	27,342,931.16
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	257,902,079.71	281,737,007.28
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	187,081,121.62	187,095,097.84
投资性房地产	5,917,520.96	6,094,509.62
固定资产	15,224,634.93	16,770,144.47
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	323,303.98	932,317.65

其他非流动资产		
非流动资产合计	208,546,581.49	210,892,069.58
资产总计	466,448,661.20	492,629,076.86
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	58,355,424.48	32,616,219.87
预收款项	240,220.56	150,349.16
应付职工薪酬	12,770,141.86	16,895,772.65
应交税费	-7,614,064.81	6,914,734.17
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,324,878.92	1,294,873.17
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	65,076,601.01	57,871,949.02
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	65,076,601.01	57,871,949.02
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	224,250,000.00	224,250,000.00
资本公积	761,500.74	761,500.74
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	81,232,854.68	81,232,854.68
一般风险准备		

未分配利润	95,127,704.77	128,512,772.42
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	401,372,060.19	434,757,127.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计	466,448,661.20	492,629,076.86

法定代表人：陆尔穗

主管会计工作负责人：帅建

会计机构负责人：张松

3、合并利润表

编制单位：江苏三友集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	244,045,439.34	247,057,637.74
其中：营业收入	244,045,439.34	247,057,637.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	230,957,096.07	233,692,878.88
其中：营业成本	204,748,056.61	209,481,156.29
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	1,661,713.03	2,569,636.82
销售费用	3,993,292.95	4,013,467.36
管理费用	17,190,247.17	16,833,217.43
财务费用	5,712,580.51	-1,074,299.42
资产减值损失	-2,348,794.20	1,869,700.40
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）	-13,976.22	22,099.75
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）	13,074,367.05	13,386,858.61

加：营业外收入	90,792.07	141,483.80
减：营业外支出	275,522.04	262,877.87
其中：非流动资产处置损失	363.27	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,889,637.08	13,265,464.54
减：所得税费用	4,409,019.77	4,921,641.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,480,617.31	8,343,822.95
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	9,141,405.12	9,586,368.99
少数股东损益	-660,787.81	-1,242,546.04
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.041	0.043
（二）稀释每股收益	0.041	0.043
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	8,480,617.31	8,343,822.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,141,405.12	9,586,368.99
归属于少数股东的综合收益总额	-660,787.81	-1,242,546.04

法定代表人：陆尔穗

主管会计工作负责人：帅建

会计机构负责人：张松

4、母公司利润表

编制单位：江苏三友集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	169,356,954.10	172,408,104.85
减：营业成本	139,271,698.57	143,541,753.51
营业税金及附加	1,482,998.88	2,287,176.36
销售费用	2,494,147.56	2,458,139.89
管理费用	9,280,138.11	8,426,710.99
财务费用	5,069,039.48	-1,851,012.46
资产减值损失	-2,436,054.67	887,079.14
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）	1,029,519.78	1,246,487.93
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）	15,224,505.95	17,904,745.35
加：营业外收入	78,719.42	612.00

减：营业外支出	265,704.21	218,453.77
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,037,521.16	17,686,903.58
减：所得税费用	3,572,588.81	4,402,483.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,464,932.35	13,284,420.55
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.051	0.059
（二）稀释每股收益	0.051	0.059
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	11,464,932.35	13,284,420.55

法定代表人：陆尔穗

主管会计工作负责人：帅建

会计机构负责人：张松

5、合并现金流量表

编制单位：江苏三友集团股份有限公司

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	296,943,999.96	245,931,844.19
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	14,737,348.73	8,740,469.78
收到其他与经营活动有关的现金	2,152,735.33	2,166,033.27
经营活动现金流入小计	313,834,084.02	256,838,347.24
购买商品、接受劳务支付的现金	291,060,157.99	228,879,600.58
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	38,513,042.75	39,676,427.98
支付的各项税费	17,033,063.05	21,321,139.66
支付其他与经营活动有关的现金	10,274,833.36	10,748,462.00
经营活动现金流出小计	356,881,097.15	300,625,630.22
经营活动产生的现金流量净额	-43,047,013.13	-43,787,282.98
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	153,913.08	692,815.40
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	153,913.08	692,815.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,272,471.63	5,739,740.08
投资支付的现金		
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	15,272,471.63	5,739,740.08
投资活动产生的现金流量净额	-15,118,558.55	-5,046,924.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		30,000,000.00
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		30,000,000.00
偿还债务支付的现金	6,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,488,141.22	24,465,132.54
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	52,488,141.22	28,465,132.54
筹资活动产生的现金流量净额	-52,488,141.22	1,534,867.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-110,653,712.90	-47,299,340.20
加：期初现金及现金等价物余额	265,277,602.33	187,773,127.58
六、期末现金及现金等价物余额	154,623,889.43	140,473,787.38

法定代表人：陆尔穗

主管会计工作负责人：帅建

会计机构负责人：张松

6、母公司现金流量表

编制单位：江苏三友集团股份有限公司

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	207,299,881.97	159,794,547.59
收到的税费返还	14,228,225.76	7,340,835.28
收到其他与经营活动有关的现金	1,260,609.05	1,846,964.74
经营活动现金流入小计	222,788,716.78	168,982,347.61
购买商品、接受劳务支付的现金	210,414,288.94	149,480,317.73
支付给职工以及为职工支付的现金	26,026,144.55	27,349,808.00
支付的各项税费	14,163,708.72	15,424,855.53
支付其他与经营活动有关的现金	5,785,088.99	5,872,693.47
经营活动现金流出小计	256,389,231.20	198,127,674.73
经营活动产生的现金流量净额	-33,600,514.42	-29,145,327.12
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	1,043,496.00	1,224,388.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,673.08	
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	1,060,169.08	1,224,388.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	534,178.59	-1,249,107.62
投资支付的现金		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	534,178.59	-1,249,107.62
投资活动产生的现金流量净额	525,990.49	2,473,495.80
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		
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	44,850,000.00	22,425,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	44,850,000.00	22,425,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-44,850,000.00	-22,425,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-77,924,523.93	-49,096,831.32
加：期初现金及现金等价物余额	195,746,656.34	151,585,161.91
六、期末现金及现金等价物余额	117,822,132.41	102,488,330.59

法定代表人：陆尔穗

主管会计工作负责人：帅建

会计机构负责人：张松

7、合并所有者权益变动表

编制单位：江苏三友集团股份有限公司

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	224,250,000.00	634,676.97			81,065,220.97		110,554,963.19		71,729,358.01	488,234,219.14
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年初余额	224,250,000.00	634,676.97			81,065,220.97		110,554,963.19		71,729,358.01	488,234,219.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-35,708,594.88		-1,663,362.40	-37,371,957.28
（一）净利润							9,141,405.12		-660,787.81	8,480,617.31
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							9,141,405.12		-660,787.81	8,480,617.31
（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							-44,850,000.00		-1,002,574.59	-45,852,574.59
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							-44,850,000.00		-1,002,574.59	-45,852,574.59
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	224,250,000.00	634,676.97			81,065,220.97		74,846,368.31		70,065,995.61	450,862,261.86

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	224,250,000.00	717,404.44			64,747,519.04		88,984,907.07		17,185,108.81	395,884,939.36
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、本年初余额	224,250,000.00	717,404.44			64,747,519.04		88,984,907.07		17,185,108.81	395,884,939.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-12,838,631.01		-2,418,919.00	-15,257,550.01
(一)净利润							9,586,368.99		-1,242,546.05	8,343,822.94
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							9,586,368.99		-1,242,546.05	8,343,822.94
(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							-22,425,000.00		-1,176,372.95	-23,601,372.95
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							-22,425,000.00		-1,176,372.95	-23,601,372.95
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	224,250,000.00	717,404.44			64,747,519.04		76,146,276.06	14,766,189.81	380,627,389.35

法定代表人：陆尔穗

主管会计工作负责人：帅建

会计机构负责人：张松

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏三友集团股份有限公司

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	224,250,000.00	761,500.74			81,232,854.68		128,512,772.42	434,757,127.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	224,250,000.00	761,500.74			81,232,854.68		128,512,772.42	434,757,127.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-33,385,067.65	-33,385,067.65
（一）净利润							11,464,932.35	11,464,932.35
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							11,464,932.35	11,464,932.35
（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							-44,850,000.00	-44,850,000.00
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							-44,850,000.00	-44,850,000.00
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	224,250,000.00	761,500.74			81,232,854.68		95,127,704.77	401,372,060.19

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	224,250,000.00	761,500.74			64,747,519.04		101,481,765.50	391,240,785.28
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	224,250,000.00	761,500.74			64,747,519.04		101,481,765.50	391,240,785.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-9,140,579.45	-9,140,579.45
（一）净利润							13,284,420.55	13,284,420.55
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							13,284,420.55	13,284,420.55
（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							-22,425,000.00	-22,425,000.00
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							-22,425,000.00	-22,425,000.00
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	224,250,000.00	761,500.74			64,747,519.04		92,341,186.05	382,100,205.83

法定代表人：陆尔穗

主管会计工作负责人：帅建

会计机构负责人：张松

三、公司基本情况

江苏三友集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系江苏三友集团有限公司在吸收合并江苏三友集团南通三和时装有限公司（以下简称“三和公司”）基础上整体变更设立。

江苏三友集团有限公司（前身为：南通三友时装有限公司）是经江苏省人民政府外经贸苏府资字（1991）1017号文批准，由南通友谊实业有限公司（前身为：南通市友谊服装厂）和日本三轮株式会社投资设立的中外合资经营企业，成立于1991年1月22日。

2001年4月30日，江苏三友集团有限公司董事会审议通过了吸收合并三和公司的决议，三和公司董事

会审议通过了并入江苏三友集团有限公司的决议。三和公司是经江苏省人民政府外经贸苏府资字〔1993〕10288号文批准，由南通友谊实业有限公司和日本三轮株式会社投资设立的中外合资经营企业，成立于1993年2月11日。经南通市对外贸易经济合作局通外经贸〔2001〕64号《关于江苏三友集团有限公司吸收合并南通三和时装有限公司的批复》批准，2001年8月10日，江苏三友集团有限公司与三和公司签订吸收合并协议，江苏三友集团有限公司吸收合并三和公司，并取得了新的中华人民共和国外商投资企业批准证书。

2001年9月6日，江苏三友集团有限公司董事会通过关于整体变更为股份有限公司的决议。2001年11月8日，经国家对外贸易经济合作部外经贸资二函〔2001〕1039号文批复同意，江苏三友集团有限公司改制为外商投资股份有限公司，同时更名为江苏三友集团股份有限公司，股本总额人民币8,000.00万股。

2005年4月6日，经中国证券监督管理委员会核准，公司向社会公开发行A股4,500万股，并于2005年5月18日在深圳证券交易所挂牌交易。

2008年5月14日，经公司2007年年度股东大会审议通过的利润分配预案，以公司现有总股本12,500万股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股，转增后公司总股本由12,500万股增加至16,250万股。

2011年5月17日，经公司2010年度股东大会决议通过的利润分配预案，以公司总股本16,250万股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增3.8股，转增后公司总股本变更为人民币22,425万股。

公司属于服装加工行业，经营范围：设计、生产、销售各式服装、服饰及原辅材料；纺织服装类产品的科技开发。

公司企业法人营业执照注册号：320000400000850；注册资本：22,425万元人民币；注册地：江苏省南通市人民东路218号。

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

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制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、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司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

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递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

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司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。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。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，经复核后计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，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。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若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年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等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

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

9、金融工具

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

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：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、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。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

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产

类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
 - ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。
- 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- A、所转移金融资产的账面价值；
- B、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之和。

③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：

- A、终止确认部分的账面价值；
- B、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
额之和。

④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，将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(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，终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- ①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- ②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(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

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**(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	单项金额重大是指单项金额在 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试未发生减值的按账龄分析法计提坏账准备。

(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
账龄组合	账龄分析法	单项金额不重大且未单项计提坏账准备的应收款项，及单项金额重大但未单项计提坏账准备的应收账款，以账龄为类似信用风险特征组合

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）	6%	6%
1—2 年	15%	15%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%

4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额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	应收款项的未来现金流现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司将存货分为原材料、委托加工物资、在产品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品等周转材料，在领用时采用一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物等周转材料，在领用时采用一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当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。

③其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

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

本公司对子公司的投资，以及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。本公司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。按权益法核算长期股权投资时：

①长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

②取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤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，本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。

持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。

持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的判断依据

共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的判断依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照附注二、25 所述方法计提减值准备。

对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司按照附注二、9（5）的方法计提资产减值准备。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注二、25。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。

固定资产在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本公司；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5-10	4.5-4.75
机器设备	10	5-10	9-9.5
电子设备	5	5-10	18-19
运输设备	5	5-10	18-19
办公设备	5	5-10	18-19

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产减值准备的计提方法见本附注二、25。

(4) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

③符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若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

本公司在建工程减值准备的计提方法见本附注二、25。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

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

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。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。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。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，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过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；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通常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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权（注 1）	48 年	
土地使用权（注 2）	50 年	
非专利技术	10 年	

注1：产权属公司子公司南通纽恩时装有限公司

注2：产权属公司子公司江苏三友集团南通色织有限公司

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司无形资产减值准备的计提方法见本附注二、25。

18、 研发支出

(1) 本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

(2) 研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

(3) 开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

(4) 对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

19、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

(1) 预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

(2) 不符合预计负债确认条件的支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(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本公司，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，按照他人使用本公司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

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。按照从接受劳务方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。

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。

22、政府补助

(1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

(1) 政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

(2) 政府补助的会计处理

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23、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、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：(1) 商誉的初始确认；(2) 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(3) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

24、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 本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。本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本公司承担的与租赁相关的费用时，本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) 本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。本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。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本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。

25、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

(2) 可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

(3) 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

(4) 就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

(5) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26、应付职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

27、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

28、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%，出口产品享受国家规定出口退税政策
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加（含地方教育附加）	应缴流转税税额	5%

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
江苏三友环保能源科技有限公司	有限公司	南通市通州区滨海新区北区	可再生 能源循 环使用	150,000,000.00	可再生能源循环使用项目、节能减排环保技术服务	90,000,000.00		60%	60%	是	56,457,315.01	-835,511.20	
南通萨贝尼娜服饰营销有限公司	有限公司	南通市外环北路208号	服装销 售	1,000,000.00	纺织品、服装、服饰及原辅材料的设计、研发、销售。	1,000,000.00		100%	100%	是			
江苏北斗科技有限公司	有限公司	南通市城山路11号	卫星应 用设备 生产销 售	20,000,000.00	卫星系统应用设备、通信系统及设备、电子及光电子材料的研发、设计、制造、销售。	15,000,000.00		75%	75%	是	-830,866.70	-706,018.69	

(2) 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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
南通纽 恩时装 有限公 司	有限公 司	南通市 城山路 111 号	生产销 售服装	9,960,0 00.00	生产销售各 类服装	10,420,3 42.61		100%	100%	是			
南通三 明时装 有限公 司	有限公 司	南通港 闸开发 区城港 路 198 号	生产销 售服装	11,348,0 00.00	服装的生 产、加工、 销售；纺织 面辅料、针 纺织品的销 售	9,028,16 2.75		51%	51%	是	11,935,1 95.88		

(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
南通三友环保科技有限公司	有限公司	南通开发区通富路51-3号	环保材料生产	6,000,000.00	生产销售环保材料、环保设备及装置、口罩、防护服、鞋垫、家用针纺织品	4,019,301.77		70.6%	70.6%	是	2,504,351.41		
江苏三友集团南通色织有限公司	有限公司	南通市城同路91号	服装面料生产销售	55,019,000.00	生产、销售纺织品、服装、纺织原辅材料,纺织机械设备及配件、仪器、仪表、染化料、助剂;自营上述商品的进出口贸易,国家限制或禁止经营的商品或技术除外	54,880,084.27		100%	100%	是			

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

七、合并财务报表项目注释

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：	--	--	126,231.29	--	--	134,708.21
人民币	--	--	121,463.77	--	--	91,463.20
日元	76,150.00	0.06261	4,767.52	592,000.00	0.07304	43,245.01
银行存款：	--	--	154,497,658.14	--	--	265,142,894.12
人民币	--	--	57,075,233.38	--	--	84,605,283.38
美元	15,759,606.71	6.17870	97,373,882.01	28,720,746.56	6.2855	180,524,252.50
日元	775,319.44	0.06261	48,542.75	182,867.00	0.07304	13,358.24
其他货币资金：	--	--	6,963,216.80	--	--	7,793,826.48
人民币	--	--	6,963,216.80	--	--	7,793,826.48
合计	--	--	161,587,106.23	--	--	273,071,428.81

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

货币资金期末余额中除银行承兑汇票保证金6,963,216.80元外，无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	300,000.00	300,000.00
合计	300,000.00	300,000.00

3、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备	56,349,134.33	100%	6,831,124.97	12.12%	99,662,510.28	100%	8,537,693.43	8.57%
组合小计	56,349,134.33	100%	6,831,124.97	12.12%	99,662,510.28	100%	8,537,693.43	8.57%
合计	56,349,134.33	--	6,831,124.97	--	99,662,510.28	--	8,537,693.43	--

应收账款种类的说明

截至2013年06月30日，应收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或关联方欠款。

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

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

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年以内小计	45,808,271.92	81.3%	2,748,496.32	87,693,817.70	87.99%	5,261,629.07
1至2年	2,092,172.65	3.71%	313,825.90	9,205,773.31	9.24%	1,380,866.00
2至3年	5,659,591.63	10.04%	1,697,877.49	559,737.58	0.56%	167,921.27
3至4年	576,075.63	1.02%	288,037.81	156,378.56	0.16%	78,189.28
4至5年	2,150,675.27	3.82%	1,720,540.22	1,988,576.60	2%	1,590,861.28
5年以上	62,347.23	0.11%	62,347.23	58,226.53	0.05%	58,226.53
合计	56,349,134.33	--	6,831,124.97	99,662,510.28	--	8,537,693.43

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(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(%)
UNQLO CO.,LTD	非关联方	11,458,320.43	1年以内	20.33%
南京普天通信股份有限公司	非关联方	9,960,397.40	1年以内	17.68%
MARUBENI CORPORATION 丸红	非关联方	7,477,341.64	1年以内	13.27%
GRUPO NYLTEX SA DE CU	非关联方	3,006,405.82	1年以内	5.34%
杭州萧山华联通讯器材厂	非关联方	2,627,321.60	2-3年	4.66%
合计	--	34,529,786.89	--	61.28%

(3) 应收账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	3,408,268.39	6.17870	21,058,667.88	7,055,752.98	6.2855	44,348,935.35
合计	3,408,268.39	6.17870	21,058,667.88	7,055,752.98	6.2855	44,348,935.35

4、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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账	1,058,837.38	96.19%	105,903.32	10%	869,486.98	100%	60,935.27	7.01%
组合小计	1,058,837.38	96.19%	105,903.32	10%	869,486.98	100%	60,935.27	7.01%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	41,910.21	3.81%						
合计	1,100,747.59	--	105,903.32	--	869,486.98	--	60,935.27	--

其他应收款种类的说明

截至2013年6月30日，其他应收款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或关联方欠款。

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

组合中，采用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

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年以内小计	647,025.38	61.11%	38,821.52	846,086.38	97.31%	50,765.18
1至2年	401,212.00	37.89%	60,181.80	3,800.60	0.44%	570.09
2至3年	3,000.00	0.28%	900.00	12,000.00	1.38%	3,600.00
3年以上	7,600.00	0.72%	6,000.00	7,600.00	0.87%	6,000.00
合计	1,058,837.38	--	105,903.32	869,486.98	--	60,935.27

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

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
应收出口退税	41,910.21			国家政策退税
合计	41,910.21		--	--

（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(%)
南通盛昌再生资源有限公司	非关联方	300,000.00	1-2 年	27.25%
张宜	非关联方	140,160.00	1 年以内	12.73%
张云	非关联方	133,400.00	1 年以内	12.12%
上海外高桥港区海关	非关联方	80,000.00	1 年以内	7.27%
南通开发区嘉胜服装印花有限公司	非关联方	61,250.00	1 年以内	5.57%
合计	--	714,810.00	--	64.94%

5、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	10,343,717.66	64.7%	4,721,549.19	45.22%
1 至 2 年			5,430,586.27	52.01%
2 至 3 年	5,463,665.42	34.18%	6,436.96	0.06%
3 年以上	178,913.68	1.12%	283,778.98	2.71%
合计	15,986,296.76	--	10,442,351.40	--

预付款项账龄的说明

账龄超过1年以上的预付款项主要为尚未结算的预付工程款。

(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
江阴市天鹅制呢厂有限公司	非关联方	3,446,364.22	1 年以内	定金
江苏东开电气有限公司	非关联方	3,255,700.00	1-2 年	项目未完工
光隆羽绒制品（苏州）有限公司	非关联方	1,913,352.00	1 年以内	定金
南通寅龙设备有限公司	非关联方	1,487,500.00	1-2 年	项目未完工
南通锐志纺织有限公司	非关联方	558,071.40	1 年以内	定金
合计	--	10,660,987.62	--	--

(3) 预付款项的说明

截至2013年6月30日，预付款项中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或关联方欠款。

6、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	43,983,365.66	251,691.30	43,731,674.36	21,910,478.13	251,691.30	21,658,786.83
在产品	92,263,607.65		92,263,607.65	25,252,505.98		25,252,505.98
委托加工物资	8,451,120.37		8,451,120.37	2,762,962.19		2,762,962.19
产成品	23,379,059.83	356,967.04	23,022,092.79	24,171,838.72	1,043,650.84	23,128,187.88
合计	168,077,153.51	608,658.34	167,468,495.17	74,097,785.02	1,295,342.14	72,802,442.88

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	251,691.30				251,691.30
产成品	1,043,650.84			686,683.80	356,967.04
合计	1,295,342.14			686,683.80	608,658.34

7、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							
南通世川时装有限公司	25%	25%	17,592,481.34	6,659,560.51	10,932,920.83	17,204,136.33	-55,904.88

8、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
南通世川时装有限公司	权益法	2,758,600.00	2,747,206.44	-13,976.22	2,733,230.22	25%	25%				
合计	--	2,758,600.00	2,747,206.44	-13,976.22	2,733,230.22	--	--	--			

9、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	15,592,294.40			15,592,294.40
1.房屋、建筑物	15,592,294.40			15,592,294.40
二、累计折旧和累计摊销合计	9,497,784.78	176,988.66		9,674,773.44
1.房屋、建筑物	9,497,784.78	176,988.66		9,674,773.44
三、投资性房地产账面净值合计	6,094,509.62	-176,988.66		5,917,520.96
1.房屋、建筑物	6,094,509.62	-176,988.66		5,917,520.96
五、投资性房地产账面价值合计	6,094,509.62	-176,988.66		5,917,520.96
1.房屋、建筑物	6,094,509.62	-176,988.66		5,917,520.96

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	176,988.66
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

无。

10、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：	178,104,403.02	8,862,129.44		4,078,070.34	182,888,462.12
其中：房屋及建筑物	73,137,919.04	7,611,957.05		6,300.00	80,743,576.09
机器设备	77,014,043.84	743,044.43		3,274,813.34	74,482,274.93
运输工具	14,418,998.77	79,725.63		124,673.00	14,374,051.40
电子设备	9,802,743.22	291,763.01			10,094,506.23
办公设备	3,730,698.15	135,639.32		672,284.00	3,194,053.47
--	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：	108,992,686.68		5,533,957.97	3,942,922.42	110,583,722.23
其中：房屋及建筑物	36,918,413.58		1,749,080.12		38,667,493.70
机器设备	53,389,676.23		2,673,248.62	3,176,975.57	52,885,949.28
运输工具	8,549,686.53		582,395.00	108,486.45	9,023,595.08
电子设备	7,325,872.98		391,242.77		7,717,115.75
办公设备	2,809,037.36		137,991.46	657,460.40	2,289,568.42
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	69,111,716.34		--		72,304,739.89
其中：房屋及建筑物	36,219,505.46		--		42,076,082.39
机器设备	23,624,367.61		--		21,596,325.65
运输工具	5,869,312.24		--		5,350,456.32
电子设备	2,476,870.24		--		2,377,390.48
办公设备	921,660.79		--		904,485.05
四、减值准备合计	467,039.05		--		467,039.05
机器设备	443,406.54		--		443,406.54
电子设备	23,632.51		--		23,632.51
五、固定资产账面价值合计	68,644,677.29		--		71,837,700.84
其中：房屋及建筑物	36,219,505.46		--		42,076,082.39
机器设备	23,180,961.07		--		21,152,919.11

运输工具	5,869,312.24	--	5,350,456.32
电子设备	2,453,237.73	--	2,353,757.97
办公设备	921,660.79	--	904,485.05

本期折旧额 5,533,957.97 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 7,338,116.17 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	3,514,584.71	2,094,105.93		1,420,478.78	
机器设备	3,857,754.64	3,305,412.85	274,968.18	277,373.61	
运输工具	543,042.80	469,899.42	23,632.51	49,510.87	
电子设备	458,720.00	412,848.00		45,872.00	
办公设备	310,576.00	274,323.96		36,252.04	
合计	8,684,678.15	6,556,590.16	298,600.69	1,829,487.30	

11、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
工业化集成控制固废低温热解生产线项目	143,002,291.38		143,002,291.38	142,404,148.69		142,404,148.69
合计	143,002,291.38		143,002,291.38	142,404,148.69		142,404,148.69

(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
工业化集成控制固废低温热解生产线项目	150,000,000.00	142,404,148.69	7,936,258.86	7,338,116.17		99%	一期产品优化试生产中	3,564,375.78	2,093,758.29	7.18%	募集资金及自筹	143,002,291.38
合计	150,000,000.00	142,404,148.69	7,936,258.86	7,338,116.17		--	--	3,564,375.78	2,093,758.29	--	--	143,002,291.38

在建工程项目变动情况的说明

截至2013年6月30日，工业化集成控制固废低温热解生产线项目一期正在进行产品优化试生产过程中。

12、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	40,613,620.85			40,613,620.85
土地使用权	40,613,620.85			40,613,620.85
二、累计摊销合计	3,611,329.33	415,219.34		4,026,548.67
土地使用权	3,611,329.33	415,219.34		4,026,548.67
三、无形资产账面净值合计	37,002,291.52	-415,219.34		36,587,072.18
土地使用权	37,002,291.52	-415,219.34		36,587,072.18
无形资产账面价值合计	37,002,291.52	-415,219.34		36,587,072.18
土地使用权	37,002,291.52	-415,219.34		36,587,072.18

本期摊销额 415,219.34 元。

13、商誉

单位：元

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	期末减值准备
南通三友环保科技有限公司	34,837.46			34,837.46	34,837.46
江苏三友集团南通色织有限公司	208,148.33			208,148.33	208,148.33
合计	242,985.79			242,985.79	242,985.79

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

本公司的商誉在初始确认时即全额计提了减值准备。

14、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
租入固定资产改良	1,003,700.00		142,074.00		861,626.00	
合计	1,003,700.00		142,074.00		861,626.00	--

15、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	451,691.34	1,071,310.51
递延收益	4,350,000.00	4,350,000.00
小计	4,801,691.34	5,421,310.51
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	6,100,057.00	6,276,477.26
可抵扣亏损	22,293,757.77	17,380,905.01
合计	28,393,814.77	23,657,382.27

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年度	280,809.91	280,809.91	
2014 年度	854,062.48	854,062.48	
2015 年度	0.00	0.00	
2016 年度	5,730,158.43	5,730,158.43	
2017 年度	10,515,874.19	10,515,874.19	
2018 年度	4,912,852.76		
合计	22,293,757.77	17,380,905.01	--

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		
可抵扣差异项目		
坏账准备	1,508,164.67	3,986,641.35
固定资产减值准备	298,600.69	298,600.69

递延收益	17,400,000.00	17,400,000.00
小计	19,206,765.36	21,685,242.04

(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	4,801,691.34		5,421,310.51	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无。

16、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	8,599,138.69	920,743.14	2,582,853.54		6,937,028.29
二、存货跌价准备	1,295,342.14			686,683.80	608,658.34
七、固定资产减值准备	467,039.05				467,039.05
十三、商誉减值准备	242,985.79				242,985.79
合计	10,604,505.67	920,743.14	2,582,853.54	686,683.80	8,255,711.47

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	10,000,000.00	16,000,000.00
合计	10,000,000.00	16,000,000.00

短期借款分类的说明

本公司短期借款均由关联方担保，有关担保情况详见本附注八、5(4)。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	19,122,971.85	21,593,826.48
合计	19,122,971.85	21,593,826.48

下一会计期间将到期的金额 19,122,971.85 元。

19、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	72,140,604.53	61,076,383.92
1 至 2 年	13,694,924.49	12,122,415.66
2 至 3 年	7,865,494.42	132,448.34
3 年以上	295,577.26	407,489.21
合计	93,996,600.70	73,738,737.13

(2) 应付账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
日元	500,000.00	0.06261	31,303.50	500,000.00	0.073049	36,524.50
美元	3,702,159.11	6.17870	22,874,530.49	1,995,143.44	6.28550	12,540,474.10
合计			22,905,833.99			12,576,998.60

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的大额应付账款系暂未支付的购货款。

(4) 本报告期末应付关联方款项如下

单位名称	期末余额	年初余额
南通世川时装有限公司	823,300.00	889,854.01
南通三明时装有限公司	600,100.00	
合计	1,423,400.00	889,854.01

20、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	8,285,915.34	4,278,247.03
1 至 2 年		24,057.37
2 至 3 年		25,261.89
3 年以上	113,884.50	94,517.85
合计	8,399,799.84	4,422,084.14

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

预收款项期末余额中无账龄超过1年的大额预收款项。

(3) 预收款项中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	300,021.23	6.17870	1,853,741.17	487,713.86	6.2855	3,065,525.45
合计	300,021.23		1,853,741.17	487,713.86		3,065,525.45

21、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	5,445,820.00	22,288,920.24	27,654,740.24	80,000.00
二、职工福利费（注1）	9,290,982.47	2,518,406.05	2,635,521.59	9,173,866.93
三、社会保险费	1,266,435.66	8,906,458.63	8,866,415.52	1,306,478.77
四、住房公积金		2,461,982.99	1,212,354.28	1,249,628.71
五、辞退福利（注2）	1,299,900.00		55,300.00	1,244,600.00
六、其他	1,835,923.53	332,454.28	433,262.66	1,735,115.15
其中：工会经费和职工教育经费	1,835,923.53	332,454.28	433,262.66	1,735,115.15
合计	19,139,061.66	36,508,222.19	40,857,594.29	14,789,689.56

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,735,115.15 元，非货币性福利金额 9,173,866.93 元，因解除劳动关系给予补偿 1,244,600.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

注1：期末余额均为公司及其他子公司职工奖励及福利基金结余。

注2：期末余额为公司子公司——江苏三友集团南通色织有限公司录用南通市色织二厂部分职工的补偿金及生活费，如江苏三友集团南通色织有限公司与原色织二厂职工终止劳动关系，补偿金及生活费按有关标准一次性发给本人，如录用原色织二厂人员在江苏三友集团南通色织有限公司就业至退休，由江苏三友集团南通色织有限公司办理退休手续。

22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-28,961,424.29	-22,012,317.02
营业税	9,651.61	40.23
企业所得税	554,338.42	8,578,178.82
个人所得税	-566,799.17	-926.38
城市维护建设税	675.60	401,576.01
土地使用税	167,248.59	137,250.75
教育附加	540.15	303,029.31
综合基金	44,876.64	13,400.56
房产税	242,085.15	106,434.61
其他	15,257.43	21,444.26
合计	-28,493,549.87	-12,451,888.85

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

公司执行的各项税率及税收优惠政策参见本附注五。

23、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	6,900,753.41	4,504,812.30
1 至 2 年	2,936,367.62	16,137,068.16
2 至 3 年	3,632,603.46	29,526.30
3 年以上	2,048,386.27	3,119,989.26
合计	15,518,110.76	23,791,396.02

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无。

(3) 应付关联方款项如下

单位名称	期末余额	年初余额
上海金匙环保科技股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

账龄超过1年的大额其他应付款系暂未支付的款项。

24、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	8,000,000.00	8,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	8,000,000.00	8,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
农业银行	2012年04月09日	2013年12月25日	人民币元	6.33%		8,000,000.00		8,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	8,000,000.00	--	8,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

一年内到期的长期借款的担保情况详见本附注八、5(4)。

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	52,000,000.00	52,000,000.00
合计	52,000,000.00	52,000,000.00

长期借款分类的说明

子公司江苏三友环保能源科技有限公司项目借款。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
农业银行	2012年05月24日	2016年05月24日	人民币元	6.33%		20,000,000.00		20,000,000.00
农业银行	2012年05月25日	2015年12月25日	人民币元	6.33%		2,000,000.00		2,000,000.00
农业银行	2012年12月26日	2014年06月25日	人民币元	5.64%		20,000,000.00		20,000,000.00
农业银行	2012年12月26日	2014年06月25日	人民币元	5.64%		10,000,000.00		10,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	52,000,000.00	--	52,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

长期借款的担保情况详见本附注八、5(4)。

26、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	17,400,000.00	17,400,000.00
合计	17,400,000.00	17,400,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

本公司子公司江苏三友环保能源科技有限公司2011年度根据与南通市通州区滨海新区签订的有关协议取得基础设施建设拨款17,400,000.00元。

27、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	224,250,000.00						224,250,000.00

28、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	634,676.97			634,676.97
合计	634,676.97			634,676.97

29、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	36,007,568.62			36,007,568.62
任意盈余公积	44,671,038.03			44,671,038.03
储备基金	193,307.16			193,307.16
企业发展基金	193,307.16			193,307.16
合计	81,065,220.97			81,065,220.97

30、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	110,554,963.19	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,141,405.12	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	44,850,000.00	
期末未分配利润	74,846,368.31	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

根据公司2013年4月30日股东大会决议通过的权益分派方案，本公司实施向全体股东支付红利44,850,000.00元。

31、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	241,426,138.11	245,098,680.49
其他业务收入	2,619,301.23	1,958,957.25
营业成本	204,748,056.61	209,481,156.29

(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
服装	199,600,657.33	164,466,289.25	194,566,381.58	160,397,091.25
其他	41,825,480.78	39,846,707.67	50,532,298.91	48,781,787.83
合计	241,426,138.11	204,312,996.92	245,098,680.49	209,178,879.08

(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
服装	199,600,657.33	164,466,289.25	194,566,381.58	160,397,091.25
色织面料	34,608,787.81	31,244,782.30	33,719,829.67	30,739,277.01
其他	7,216,692.97	8,601,925.37	16,812,469.24	18,042,510.82
合计	241,426,138.11	204,312,996.92	245,098,680.49	209,178,879.08

(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
国外	204,242,396.04	170,748,888.39	198,694,161.76	167,457,485.53
国内	37,183,742.07	33,564,108.53	46,404,518.73	41,721,393.55
合计	241,426,138.11	204,312,996.92	245,098,680.49	209,178,879.08

(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(%)
MARUBENI CORPORATION 丸红	130,499,607.70	53.47%
UNQLO CO.,LTD 优衣库	25,023,211.35	10.25%
南通三荣实业有限公司	11,681,614.83	4.79%
丸红（上海）有限公司	9,803,918.07	4.02%
南通港闸纺织有限公司	6,670,872.03	2.73%
合计	183,679,223.98	75.26%

32、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
营业税	294.99	12,004.07	5
城市维护建设税	977,417.63	1,900,055.82	7
教育费附加	684,000.41	657,576.93	5
合计	1,661,713.03	2,569,636.82	--

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	2,380,431.72	2,180,133.68
人员费用	602,669.58	296,727.14
办公费用	48,168.53	310,138.74
其他	962,023.12	1,226,467.80
合计	3,993,292.95	4,013,467.36

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	8,418,983.29	8,327,271.45
折旧费	1,655,541.46	1,646,978.55
办公费用	2,676,084.19	2,411,779.03

租赁费	782,721.70	693,088.70
其他	3,656,916.53	3,754,099.70
合计	17,190,247.17	16,833,217.43

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	635,566.63	863,759.59
减：利息收入	712,328.49	1,517,282.63
汇兑损失	5,522,599.24	
减：汇兑收益		-655,655.20
其他	266,743.13	234,878.82
合计	5,712,580.51	-1,074,299.42

36、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

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	-13,976.22	22,099.75
合计	-13,976.22	22,099.75

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南通世川时装有限公司	-13,976.22	22,099.75	
合计	-13,976.22	22,099.75	--

37、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	-1,662,110.40	1,869,700.40
二、存货跌价损失	-686,683.80	
合计	-2,348,794.20	1,869,700.40

38、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	19,128.43	140,821.80	
其中：固定资产处置利得	19,128.43	140,821.80	
其他	71,663.64	662.00	
合计	90,792.07	141,483.80	

39、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	363.27	0.00	
其中：固定资产处置损失	363.27	0.00	
综合基金	175,598.05	211,328.10	
其他	99,560.72	51,549.77	
合计	275,522.04	262,877.87	

40、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	3,800,006.10	4,921,641.59
递延所得税调整	609,013.67	
合计	4,409,019.77	4,921,641.59

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	9,141,405.12	9,586,368.99
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-141,634.71	-49,920.52
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	9,283,039.83	9,636,289.51
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通	P4		

股股东的净利润的影响

年初股份总数	S0	224,250,000.00	224,250,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	224,250,000.00	224,250,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$		
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.041	0.043
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.041	0.043
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$		

42、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
收到银行存款利息	712,328.49
其他	1,440,406.84
合计	2,152,735.33

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
各项销售管理费用	9,650,047.09
其他	624,786.27
合计	10,274,833.36

43、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	8,480,617.31	8,343,822.95
加：资产减值准备	-2,957,452.54	1,869,700.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,710,946.63	5,966,957.95
无形资产摊销	415,219.34	545,659.44
长期待摊费用摊销	142,074.00	94,133.12
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）		-140,821.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-18,765.16	
财务费用（收益以“-”号填列）	635,566.63	863,759.59
投资损失（收益以“-”号填列）	13,976.22	-22,099.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	619,619.16	-3,753,773.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-93,370,710.15	-43,954,322.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	35,324,458.84	-15,353,668.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,957,436.59	1,753,368.95
经营活动产生的现金流量净额	-43,047,013.13	-43,787,282.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	154,623,889.43	140,473,787.38
减：现金的期初余额	265,277,602.33	187,773,127.58
现金及现金等价物净增加额	-110,653,712.90	-47,299,340.20

(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	154,623,889.43	265,277,602.33
其中：库存现金	126,231.29	134,708.21
可随时用于支付的银行存款	154,497,658.14	265,142,894.12
三、期末现金及现金等价物余额	154,623,889.43	265,277,602.33

(3) 货币资金与现金和现金等价物的关系

列示于现金流量表的现金及现金等价物	本期金额	上期金额
期末货币资金	161,587,106.23	144,102,594.61
减：使用受到限制的存款	6,963,216.80	3,628,807.23
加：持有期限不超过三个月的国债投资		
期末现金及现金等价物余额	154,623,889.43	140,473,787.38
减：年初现金及现金等价物余额	265,277,602.33	187,773,127.58
现金及现金等价物净增加/（减少）额	-110,653,712.90	-47,299,340.20

八、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
南通友谊实业有限公司	控股股东	有限责任公司	南通市外环北路 208 号	张璞	贸易	128,000,000.00	27.4%	27.4%	陆尔穗	13829952-7

本企业的母公司情况的说明

本公司最终控制方是自然人——陆尔穗先生，以直接和间接方式合计持有友谊实业50.98%的股权。

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
南通三友环保科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	南通开发区通富路 51-3 号	沈永炎	环保材料生产	6000000.00	70.6%	70.6%	72351374-X
江苏三友集团南通色织有限公司	全资子公司	有限责任公司	南通市城山路 91 号	盛东林	面料生产销售	55019000.00	100%	100%	75505591-5
江苏北斗科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	南通市城山路 111 号	葛秋	卫星应用设备生产销售	20000000.00	75%	75%	67011280-2

南通萨贝尼娜服饰营销有限公司	全资子公司	有限责任公司	南通市外环北路 208 号	成建良	服装销售	1000000.00	100%	100%	67639528-4
南通纽恩时装有限公司	全资子公司	有限责任公司	江苏省南通市城山路 111 号	张 璞	服装生产销售	9960000.00	100%	100%	72519873-9
南通三明时装有限公司	控股子公司	有限责任公司	南通港闸开发区城港路 198 号	张 璞	服装生产销售	11348000.00	51%	51%	13829582-5
江苏三友环保能源科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	南通市通州区滨海新区北区	张 璞	可再生能源循环利用	150000000.00	60%	60%	56431976-2

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									
南通世川时装有限公司	有限责任公司 (中外合资)	如东县新店镇	李世军	服装生产制造	133.33 万美元	25%	25%		76654107-0

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
南通新城集团有限公司	受同一控制人控制	71855709-4
日本三轮株式会社	持有本公司 5% 以上股份关联法人	
南通三友文化娱乐发展有限公司	同一控股股东	75053680-8
上海金匙环保科技股份有限公司	子公司少数股东, 以设备作价向江苏三友环保能源科技有限公司出资, 出资比例 40%	67780071-2

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	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
南通世川时装有限公司	服装加工	市场价	4,872,000.00	10.73%	7,985,600.00	20.92%

(2) 关联托管/承包情况

无。

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
本公司	南通友谊实业有限公司	房屋建筑物	2007年03月01日	2022年02月28日	协议价	346,000.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
南通友谊实业有限公司	本公司	土地	2002年01月01日	2021年12月31日	协议价	254,500.00
南通友谊实业有限公司	本公司	土地	2002年01月01日	2021年12月31日	协议价	263,300.00
南通友谊实业有限公司	本公司	土地	2009年01月01日	2021年12月31日	协议价	60,000.00
南通友谊实业有限公司	本公司	房屋建筑物	2008年09月01日	2021年12月31日	协议价	417,000.00
南通友谊实业有限公司	本公司	房屋建筑物	2002年01月01日	2021年12月31日	协议价	592,000.00
南通友谊实业有限公司	本公司	房屋建筑物	2008年09月01日	2021年12月31日	协议价	135,000.00

关联租赁情况说明

报告期内，合同各方当事人均按合同的约定履行，未出现纠纷。

(4) 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
本公司	江苏三友环保能源科技有限公司	8,000,000.00	2012年04月09日	2013年12月25日	否
本公司	江苏三友环保能源科技有限公司	20,000,000.00	2012年05月24日	2016年05月23日	否
本公司	江苏三友环保能源科技有限公司	2,000,000.00	2012年05月25日	2015年12月24日	否
本公司	江苏三友环保能源科技有限公司	20,000,000.00	2012年12月26日	2014年06月25日	否
本公司	江苏三友环保能源科技有限公司	10,000,000.00	2012年12月26日	2014年06月25日	否
本公司	江苏北斗科技有限公司	10,000,000.00	2013年05月03日	2014年05月02日	否
本公司	江苏北斗科技有限公司	2,000,000.00	2013年05月06日	2013年11月05日	否

关联担保情况说明

公司对外担保累计审批总额度为人民币79,800万元，截止2013年6月30日，实际发生的担保余额为7,200万元（其中，为江苏三友环保能源科技有限公司担保6,000万元，为江苏北斗科技有限公司担保流

动资金借款担保1,000万元，银行承兑汇票担保200万元），本公司担保全部为对控股子公司提供的担保，公司控股子公司无对外担保，无逾期担保。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

无。

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	南通世川时装有限公司	823,300.00	889,900.00
应付账款	南通三明时装有限公司	600,100.00	
其他应付款	上海金匙环保科技股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00

九、股份支付

1、股份支付总体情况

无。

2、以权益结算的股份支付情况

无。

3、以现金结算的股份支付情况

无。

4、以股份支付服务情况

无。

5、股份支付的修改、终止情况

无。

十、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2013年6月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2013年6月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、前期承诺履行情况

无。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

3、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表签发日（董事会批准报出日），本公司不存在应披露的其他资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、资产抵押情况

截止2013年6月30日，公司子公司江苏三友集团南通色织有限公司用于向银行融资（票据）办理了最高额为2,200万元抵押合同，抵押的固定资产原值777.22万元，净值406.53万元，无形资产原值1,421.24万元，净值1,226.80万元。

2、大股东股权质押

公司控股股东南通友谊实业有限公司于2013年6月4日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了股权质押登记手续，将其持有的本公司无限售条件流通股4,500万股质押给中江国际信托股份有限公司，质押期自2013年6月4日起至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请解除质押登记为止。

友谊实业共持有本公司无限售条件的流通股6,144.45万股，占公司总股本的27.40%；截止2013年6月30日，该公司已质押其中的4,500万股，占公司总股本的20.07%。

3、募集资金项目进展情况

根据本公司与上海金匙环保科技股份有限公司签订的“工业化集成控制固废低温热解生产线”项目的《合作协议书》，控股子公司江苏三友环保能源科技有限公司向上海金匙购买年生产处理1万吨弃废轮胎低温热解工业化生产线两条，同时上海金匙向江苏三友环保能源科技有限公司投入年生产处理1万吨弃废轮胎低温热解工业化生产线两条，至2013年6月30日上述四条生产线已安装调试，目前该项目一期正在进行产品优化试生产过程中。

4、外币金融资产和外币金融负债

项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
金融资产					
货币资金	180,580,855.75				97,427,192.28
应收款项	44,348,935.35			-1,397,416.05	21,058,667.88
金融资产小计	224,929,791.10				118,485,860.16
金融负债	15,642,524.05				24,759,575.16

5、吸收合并事项

本公司之子公司南通纽恩时装有限公司目前已处于停产状态，经公司股东大会决议通过，由本公司吸收合并，相关手续正在办理中。

6、其他

截至2013年6月30日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十四、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(%)
按组合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	21,089,515.35	100%	1,284,170.92	6.09%	61,793,627.28	100%	3,726,417.64	6.03%
组合小计	21,089,515.35		1,284,170.92		61,793,627.28		3,726,417.64	
合计	21,089,515.35	--	1,284,170.92	--	61,793,627.28	--	3,726,417.64	--

应收账款种类的说明

截至2013年6月30日，应收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或关联方欠款。

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

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年以内小计	21,069,515.35	99.91%	1,264,170.92	61,773,627.28	99.97%	3,706,417.64
5年以上	20,000.00	0.09%	20,000.00	20,000.00	0.03%	20,000.00
合计	21,089,515.35	--	1,284,170.92	61,793,627.28	--	3,726,417.64

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(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(%)
UNQLO CO.,LTD	非关联方	11,458,320.43	1年以内	54.33%
MARUBENI CORPORATION 丸红	非关联方	7,477,341.64	1年以内	35.46%
伊藤忠纤维贸易（中国）有限公司	非关联方	1,279,152.00	1年以内	6.07%
MARUBENI FASHION LINK	非关联方	789,180.14	1年以内	3.74%
南通星湖服饰有限公司	非关联方	65,521.14	1年以内	0.31%
合计	--	21,069,515.35	--	99.91%

(3) 应收账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	3,192,393.58	6.1787	19,724,842.21	6,917,209.20	6.2855	43,478,118.43

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	150,750.00	100%	9,045.00	6%	47,549.13	100%	2,852.95	6%
组合小计	150,750.00		9,045.00		47,549.13		2,852.95	
合计	150,750.00	--	9,045.00	--	47,549.13	--	2,852.95	--

其他应收款种类的说明

截至2013年6月30日，其他应收款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或关联方欠款。

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

组合中，采用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

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年以内小计	150,750.00	100%	9,045.00	47,549.13	100%	2,852.95
合计	150,750.00	--	9,045.00	47,549.13	--	2,852.95

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

 适用 不适用

(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(%)
南通开发区嘉胜服装印花有限公司	非关联方	61,250.00	1 年以内	40.63%
南通金湖服饰有限公司	非关联方	59,500.00	1 年以内	39.47%
徐萍	非关联方	30,000.00	1 年以内	19.9%
合计	--	150,750.00	--	100%

(3)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

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说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江苏三友环保能源科技有限公司	成本法	90,000.00 0.00	90,000.00 0.00		90,000.00 0.00	60%	60%				
南通萨贝妮娜服饰有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
江苏北斗科技有限公司	成本法	15,000.00 0.00	15,000.00 0.00		15,000.00 0.00	75%	75%				
南通纽恩时装有限公司	成本法	10,420.34 2.61	10,420.34 2.61		10,420.34 2.61	100%	100%				
南通三明时装有限公司	成本法	9,028,162.75	9,028,162.75		9,028,162.75	51%	51%				1,043,496.00
南通三友环保科技有限公司	成本法	4,019,301.77	4,019,301.77		4,019,301.77	70.6%	70.6%				
江苏三友集团南通色织有限公司	成本法	54,880.08 4.27	54,880.08 4.27		54,880.08 4.27	100%	100%				
南通世川时装有限公司	权益法	2,758,600.00	2,747,206.44	-13,976.22	2,733,230.22	25%	25%				
合计	--	187,106,491.40	187,095,097.84	-13,976.22	187,081,121.62	--	--	--			1,043,496.00

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	168,072,384.11	171,218,544.40
其他业务收入	1,284,569.99	1,189,560.45
合计	169,356,954.10	172,408,104.85
营业成本	139,271,698.57	143,541,753.51

(2) 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(%)
MARUBENI CORPORATION 丸红	122,071,539.84	72.08%
UNQLO CO.,LTD	25,023,211.35	14.78%
丸红(上海)有限公司	9,803,918.09	5.79%
住金物产	6,221,474.40	3.67%
MARUBENI FASHION LINK	2,818,526.86	1.66%
合计	165,938,670.54	97.98%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

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	1,043,496.00	1,224,388.18
权益法核算的长期股权投资收益	-13,976.22	22,099.75
合计	1,029,519.78	1,246,487.93

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南通三明时装有限公司	1,043,496.00	1,224,388.18	
合计	1,043,496.00	1,224,388.18	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南通世川时装有限公司	-13,976.22	22,099.75	
合计	-13,976.22	22,099.75	--

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	11,464,932.35	13,284,420.55
加：资产减值准备	-2,436,054.67	887,079.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,247,059.49	2,335,058.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-7,055.78	
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,029,519.78	-1,246,487.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	609,013.67	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-87,105,962.99	-26,019,360.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	35,452,421.30	-16,848,347.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,204,651.99	-1,537,689.57
经营活动产生的现金流量净额	-33,600,514.42	-29,145,327.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	117,822,132.41	102,488,330.59
减：现金的期初余额	195,746,656.34	151,585,161.91
现金及现金等价物净增加额	-77,924,523.93	-49,096,831.32

十五、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）	18,765.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-203,495.13	
减：所得税影响额	-44,714.74	

少数股东权益影响额（税后）	1,619.48	
合计	-141,634.71	--

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

2、净资产收益率及每股收益

（1）净资产收益率

报告期利润	净资产收益率(%)	
	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利	2.21	2.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东净利	2.24	2.51

计算过程：

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	9,141,405.12	9,586,368.99
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-141,634.71	-49,920.52
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	9,283,039.83	9,636,289.51
归属于公司普通股股东的年初净资产	E0	416,504,861.13	378,699,830.55
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei		
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	44,850,000.00	22,425,000.00
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	1.00	
其他事项引起的净资产增减变动	Ek		
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk		
报告期月份数	M0	6.00	6.00
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	380,796,266.25	365,861,199.54
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	413,600,563.69	383,493,015.05
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	2.21%	2.50%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	2.24%	2.51%

（2）每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	0.041	0.043	0.041	0.043

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.041	0.043	0.041	0.043
-------------------------	-------	-------	-------	-------

3、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	2.21%	0.041	0.041
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.24%	0.041	0.041

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：万元

报表项目	期末余额 或本期数	年初余额或上 期数	变动金额	增减变动 （%）	情况说明、原因分析
货币资金	16,158.71	27,307.14	-11,148.43	-40.83	公司支付采购面辅料款增加及分配股利金额增加
应收账款	4,951.80	9,112.48	-4,160.68	-45.66	公司及时收回应收货款
预付款项	1,598.63	1,044.24	554.39	53.09	公司预付采购面辅料款增加
存货	16,746.85	7,280.24	9,466.61	130.03	公司根据生产安排提前组织生产冬季服装，原材料及在产品投入增加
短期借款	1,000.00	1,600.00	-600.00	-37.50	子公司江苏三友环保能源科技有限公司偿还借款
应付账款	9,399.60	7,373.87	2,025.73	27.47	公司面辅料量采购增加、应付账款相应增加
预收款项	839.98	442.21	397.77	89.95	子公司尚未结算的货款增加
应交税费	-2,849.35	-1,245.19	-1,604.17	128.83	公司采购面辅材料增加导致进项税的增加以及已缴纳年初未缴企业所得税
其他应付款	1,551.81	2,379.14	-827.33	-34.77	子公司江苏三友环保能源科技有限公司支付工程款
营业税金及附加	166.17	256.96	-97.79	-35.33	公司应交增值税-免抵税额减少
财务费用	571.26	-107.43	678.69	-631.75	汇率变动导致汇兑损失增加
资产减值损失	-234.88	186.97	-421.85	-225.62	应收账款余额减少，导致坏账准备相应减少

5、财务报表的批准

本公司申报财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第十七次会议于2013年8月28日批准。

江苏三友集团股份有限公司

二〇一三年八月二十八日

第九节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人陆尔穗先生、财务负责人（总会计师）帅建先生、会计机构负责人（会计主管人员）张松先生签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、载有公司董事长陆尔穗先生签名的2013年半年度报告文本原件。
- 4、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

江苏三友集团股份有限公司

董事长：陆尔穗

二〇一三年八月二十八日