



浙江嘉欣丝绸股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 08 月

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。

公司负责人周国建、主管会计工作负责人沈玉祁及会计机构负责人(会计主管人员)周骏声明：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.....	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.....	26
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第八节 财务报告.....	30
第九节 备查文件目录.....	133

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司、嘉欣丝绸	指	浙江嘉欣丝绸股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2013 年 1-6 月

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	嘉欣丝绸	股票代码	002404
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江嘉欣丝绸股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	嘉欣丝绸		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Jiaxin Silk Corp.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JIAXIN SILK		
公司的法定代表人	周国建		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑晓	李超凡
联系地址	嘉兴市中山东路 88 号	嘉兴市中山东路 88 号
电话	0573-82078789	0573-82078789
传真	0573-82084568	0573-82084568
电子信箱	inf@jxsilk.cn	inf@jxsilk.cn

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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	1999 年 03 月 29 日	浙江省工商行政 管理局	330000000004429	330401146475906	146475906
报告期末注册	2013 年 01 月 15 日	浙江省工商行政 管理局	330000000004429	330401146475906	146475906
临时公告披露的指 定网站查询索引(如 有)	无				

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)	918,442,160.03	837,599,692.19	9.65%
归属于上市公司股东的净利润(元)	39,989,226.29	42,551,468.74	-6.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	25,527,213.72	25,408,259.17	0.47%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-45,342,429.81	11,684,972.81	-488.04%
基本每股收益(元/股)	0.15	0.16	-6.25%
稀释每股收益(元/股)	0.15	0.16	-6.25%
加权平均净资产收益率(%)	3.31%	3.64%	-0.33%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	1,731,355,116.40	1,601,423,125.77	8.11%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,188,322,272.42	1,208,245,866.13	-1.65%

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	39,989,226.29	42,551,468.74	1,188,322,272.42	1,208,245,866.13
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	39,989,226.29	42,551,468.74	1,188,322,272.42	1,208,245,866.13

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

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）	-132,370.57	
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）	6,051,800.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	13,531,986.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	127,388.21	
减：所得税影响额	4,897,192.68	
少数股东权益影响额（税后）	219,599.00	
合计	14,462,012.57	--

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

2013年上半年，国际经济复苏疲软，国内经济增速放缓。面对复杂、严峻的外部经济形势，公司董事会在年初提出了“专注主业，强化实业；营造环境，创新发展”的企业主题；公司2013年度的工作思路是：强化和优化茧、丝、绸、服装的运行机制，提高市场应变能力；切实加快落实品牌发展新举措，增强品牌影响力；着力推进重点项目建设，确保项目进度和质量；改革用人和分配机制，提高企业整体创新能力。

报告期内公司出口持续增长，但受国际市场需求疲软影响，客户压价现象普遍，产品盈利空间受到一定挤压；公司的客户群体基本稳定并在调整中不断发展。内销品牌工作按计划实施，组织构架日益完善，销售渠道逐步建立，双品牌的战略布局已经形成。多元化项目开展顺利，成效显著，并逐步产生效益。

报告期内公司实现营业总收入91,844.22万元，比上年同期增长9.65%；实现净利润4,272.39万元，比上年同期减少12.89%；归属于母公司所有者净利润为3,998.92万元，同比减少256.22万元，减少6.02%。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业收入91,844.22万元，同比增加9.65%，主要是服装销售的增长；营业成本73,966.17万元，同比增加9.81%；销售费用5,360.27万元，同比增加6.45%，主要是品牌推广相关费用、职工薪酬的增加；管理费用7,644.66万元，同比增加13.00%，主要是职工薪酬、研发支出的增加；财务费用949.47万元，同比增加914.46万元，增长幅度2,612.34%，主要是汇兑损失和银行利息支出增加。

本报告期经营活动产生的现金流量净额-4,534.24万元，同比下降488.04%，主要是购造商品支付现金同比增加较多所致；投资活动产生的现金流量净额-1,871.20万元，同比增加87.58%，主要原因是本期购建固定资产支付现金同比减少和上年存定存而本年支取定存所致；筹资活动产生的现金流量净额5,697.26万元，同比增加284.04%，主要是本期银行借款净额同比增加所致。

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	918,442,160.03	837,599,692.19	9.65%	
营业成本	739,661,748.71	673,585,792.83	9.81%	
销售费用	53,602,719.42	50,356,632.49	6.45%	
管理费用	76,446,619.77	67,652,725.69	13%	
财务费用	9,494,725.90	350,056.85	2,612.34%	主要系汇兑损失和借款利息同比增加所致
所得税费用	11,750,466.75	14,389,219.20	-18.34%	
研发投入	11,719,114.10	9,328,639.57	25.63%	
经营活动产生的现金流	-45,342,429.81	11,684,972.81	-488.04%	主要系购造商品支付现

量净额				金同比增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-18,711,988.36	-150,679,358.44	87.58%	主要系本期购建固定资产支付现金同比减少和上年存定存而本年支取定存所致
筹资活动产生的现金流量净额	56,972,573.08	-30,956,714.29	284.04%	主要系本期银行借款净额同比增加所致
现金及现金等价物净增加额	-7,081,845.09	-169,951,099.92	95.83%	主要系投资活动产生的现金流量净额同比增加所致

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，公司按照经营计划，部署并落实了具体有效的工作措施：

(1) 以客户为核心，提升服务意识，从发展改善客户结构和对生产企业增加投入两方面着手，生产和出口继续保持增长，主业优势得到进一步夯实，集团效益显现。在外部消费需求不足的不利形势下，公司凭借多年的管理和服务优势，结合完善强大的生产基地，报告期内实现外贸服装出口增长11.36%，进出口业务的稳步增长，为提升主业业务实力提供了基本保证。出口产品在原有的服装出口为主的基础上，生丝出口大幅增加，客户群体基本稳定并在调整中不断发展。

(2) 内销品牌工作按计划实施，组织构架日益完善，销售渠道逐步建立。报告期内，品牌工程建设得到了进一步发展，完善了“金三塔”和“玳莎”双品牌的战略布局。“金三塔”品牌的网上销售优势得到进一步提升，产品配置更加合理，线上与线下店铺合计近40家；“玳莎 (Diseta)”品牌的市场信息快速反馈机制逐步建立，品牌特色鲜明，销售渠道和营销网络逐步完善，已在全国一、二线城市设立约40家店铺。内销品牌营业额预计全年可完成1.2亿。

(3) 对内强化企业管理，落实制度执行力，注重开发新产品，新工艺，调整产品结构，进一步提升产品档次，提高产品的附加值；对外加强客户服务、开拓市场，进一步优化客户结构。

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						

丝、绸、服装及相关业务	918,442,160.03	739,661,748.71	19.47%	9.65%	9.81%	-0.11%
分产品						
服装	599,481,586.52	485,852,178.88	18.95%	9.3%	9.38%	-0.06%
五金产品	49,636,353.88	41,444,646.53	16.5%	-15.03%	-12.74%	-2.19%
丝类产品	38,363,869.26	36,456,769.51	4.97%	104.98%	106.49%	-0.7%
绸类产品	110,251,819.25	94,591,828.37	14.2%	-9.61%	-11.05%	1.39%
蚕茧	31,269,751.67	27,953,510.01	10.61%	303.56%	280.54%	5.41%
印染	36,495,416.10	17,731,663.28	51.41%	7.93%	10.06%	-0.94%
其他	52,943,363.35	35,631,152.13	32.7%	9.19%	3.48%	3.72%
分地区						
国内	349,085,301.66	267,549,541.92	23.36%	18.72%	18.53%	0.13%
国外	569,356,858.37	472,112,206.79	17.08%	4.75%	5.41%	-0.53%

四、核心竞争力分析

二十多年丝绸产品出口业务的拓展，公司与众多国际知名服装品牌厂商建立了长期而稳定的合作关系，“嘉欣丝绸”在国际市场中已成为一个较为知名的企业品牌。经过10多年配套产业的建设，公司在印染、丝织、丝绸服装生产等领域都积累了一定的技术和经验，并形成了从蚕茧收烘、缫丝织绸到成衣制作的丝绸产业链，具备了做精做强产业链的技术实力和管理经验。

产品开发优势。公司围绕产品开发，经过多年努力，在面料设计、技术研发和成衣设计上具备了较强的实力；公司根据客户的设计理念，自主开发服装款式供客户试销下单，从产品开发、设计的源头上参与到与客户合作中，为稳定客户奠定了基础。

客户综合优势。经过多年积累和长时间市场考验，公司已经积累了一大批稳定并且优质的客户资源，主要客户是国外品牌经销商，公司与他们保持长期良好合作关系。同时，公司在争取新客户的同时，还着重调整优化客户结构，增加高端客户的比重，从而使得公司的客户结构更趋稳定以及合理化。

品牌效益优势。经过多年积累，公司企业品牌“嘉欣丝绸”在国际市场中成为一个较为知名的企业品牌，获得了客户较为广泛的肯定。公司抓住成功上市的契机，加快发展自主内销品牌，公司原有的自主品牌“金三塔”系列丝绸产品在原有的基础上有了大幅度提升和增长，新开发的高档时尚女装品牌“DISETA(玳莎)”系列产品已在全国铺开，发展势头较强。

公司资质优势。国际品牌商通常要求国内丝绸生产厂商通过严格、程序复杂的生产资质认证，对生产企业的质量管理、环保措施、劳工保护、生产安全等方面进行全方位的评定与考察。公司在各方面都能够达到品牌商的要求，不仅通过包括LEON MAX、BCBG、LINDEX、ZARA、ESPRIT、HERMA、CHICO'S等多家国际知名品牌的验厂，而且还通过了美国WRAP资质认证、欧盟商业社会标准资质认证和美国反恐评定合格。

产业链优势。公司经过多年的完善和发展，初步形成了从蚕茧收烘、缫丝织绸到成衣制作的丝绸产业链，具备了做精做强产业链的技术实力和管理经验。公司的丝绸工业园区，集聚了缫丝、丝织、印染、成衣制作等生产企业，建立了供水、供电和污水处理等相关配套设施，发挥了各生产环节之间的协同效应和规模效应，放大了公司的产业链优势。

人才队伍优势。公司拥有一支专业化的技术、营销和管理人才队伍。公司的高级管理人员具有丰富的丝绸行业管理经验。同时，公司不断加强对管理人员的培训，不定期邀请国内知名的院校、培训机构对公司经营管理人员进行培训。

管理优势。公司经营丝绸行业十几年，在丝绸行业管理方面积累了一定的经验，在销售、生产等方面建立了一整套符合丝绸行业特性的科学化管理体系，从效率、质量、货期等全方位保证了对客户的优质服务，吸引和稳定了优质客户。

报告期内，公司核心竞争力未发生明显变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

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（%）
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（%）

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
交通银行股份有限公司	商业银行	7,000,000.00	4,048,000	0.01%	4,048,000	0.01%	16,475,360.00		可供出售金融资产	协议认购
嘉兴市秀洲区嘉欣小额贷款有限公司	其他	60,000,000.00		30%		30%	62,433,558.34	2,810,213.24	长期股权投资	原始股东出资
合计		67,000,000.00	4,048,000	--	4,048,000	--	78,908,918.34	2,810,213.24	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

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

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0		0	0
委托理财资金来源				不适用							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
	非关联方	否	远期结售汇								606.71
合计				0	--	--	0		0	0%	606.71
衍生品投资资金来源				自有资金。							
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2013年03月22日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)				2013年04月12日							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				<p>近年人民币兑美元持续升值,汇率变动对公司经营绩效带来一定的影响。为了降低汇率波动的影响,公司于2013年3月22日第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于开展2013年度远期外汇交易业务的议案》,继续开展外币远期结售汇业务,锁定汇率,降低汇兑损失,规避汇率风险。公司已制定了《远期外汇交易业务内部控制制度》,对外汇资金交易业务的衍生品投资进行充分评估与控制,具体说明如下:</p> <p>1、法律法规风险:公司开展外汇资金交易业务需要遵循法律法规,明确与金融机构的权利义务关系。控制措施:公司指定责任部门除了加强法律法规和市场规则的学习外,对所从事的外汇资金交易业务的风险特性制定了专项内部控制制度,覆盖事前防范、事中监控和事后处理等各个关键环节。严格合同审查,明确权利义务,加强合规检查,保证公司衍生品投资符合法律、法规及公司内部管理制度的要求。</p> <p>2、操作风险:内部流程不完善、员工操作、系统等原因造成的操作上的风险。控制措施:公司已制定相应管理制度明确了外汇资金交易业务的职责分工与审批流程,建立了较为完善的监督机制,通过业务流程、决策流</p>							

	程和交易流程的风险控制，有效降低操作风险。3、市场风险：外汇政策调整及外汇市场汇率波动的不确定性导致外汇资金交易业务存在较大的市场风险。控制措施：公司外汇资金交易业务不得进行投机交易，以锁定成本、规避风险为主要目的，坚持谨慎稳健操作原则。公司通过对外汇汇率的走势进行研判并通过合约锁定结汇汇率，有效防范市场风险。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	今年，受人民币兑美元汇率升值影响，公司开展的远期结汇业务在本报告期已到期合约的交割收益 606.71 万元；本期交割期初远期合约和期末未交割远期合约共产生公允价值变动收益约 746.49 万元。公司对远期结汇业务的公允价值参考报告期末相关银行的远期外汇报价，未设置参数。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	鉴于公司出口业务量较大，出口业务所涉及结算币种汇率有一定浮动。公司通过合理的金融衍生工具降低汇兑损失、锁定交易成本，有利于降低风险控制成本，提高公司竞争力。公司已为操作金融衍生品业务进行了严格的内部评估，建立了相应的监管机制，制定了合理的会计政策及会计核算具体规则，订立了风险管理制度，明确了业务的审批权限和交易限额，有效控制了风险。公司仅与经国家外汇管理局和中国人民银行批准，具有远期外汇交易业务经营资格的金融机构进行交易。我们认为《关于开展 2013 年度远期外汇交易业务》的议案中所涉及的金融衍生品交易与公司日常经营需求紧密相关，风险可控，符合公司及中小股东的利益，符合有关法律、法规的有关规定。

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

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	70,016.27
报告期投入募集资金总额	153.66
已累计投入募集资金总额	61,060.54
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	6,050
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	8.64%

募集资金总体使用情况说明

(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										
年产 600 吨天然纤维针织面料及 90 万件无缝真丝针织内衣项目	否	9,700	9,700	0	0	0%	2012 年 06 月 01 日		否	是
真丝宽幅面料及特种绣花装饰绸技改项目	否	9,300	3,503.34	0	3,503.34	100%	2011 年 09 月 01 日	189.22	是	否
嘉欣丝绸内销品牌项目	否	6,050	14,330.41	153.66	14,495.84	101.15%	2013 年 12 月 31 日		不适用	否
年产 110 万件高档丝针织服装项目	否	9,052	7,147.09	0	7,147.09	100%	2011 年 09 月 01 日	-67.43	否	否
承诺投资项目小计	--	34,102	34,680.84	153.66	25,146.27	--	--	121.79	--	--
超募资金投向										
1、归还银行贷款			19,102		19,102	100%				
2、补充流动资金			6,800		6,800	100%				
3、对外投资			10,012.27		10,012.27	100%				
超募资金投向小计	--		35,914.27		35,914.27	--	--		--	--
合计	--	34,102	70,595.11	153.66	61,060.54	--	--	121.79	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	受欧债危机等因素影响,世界经济持续低迷,国内外消费市场不振,客户压价现象较为普遍,特别是针织服装市场,订单价格下降幅度较大,公司“年产 110 万件高档丝针织服装项目”的利润空间受到挤压,2013 年上半年效益未达到预期;对“年产 600 吨天然纤维针织面料及 90 万件无缝真丝针织内衣项目”暂缓投资,公司将进一步关注市场走向,以谨慎投资、稳健发展为宗旨,确定最终的投资方案。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	对“年产 600 吨天然纤维针织面料及 90 万件无缝真丝针织内衣项目”暂缓投资,公司将进一步关注市场走向,以谨慎投资、稳健发展为宗旨,确定最终的投资方案。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2010 年公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于用部分超额募集资金归还银行贷款及补充流									

	<p>动资金的议案》，决定用超额募集资金 19,102 万元归还银行贷款，用 6,800 万元永久性补充流动资金。该两项使用实施后，公司尚有剩余超募资金 100,122,745.41 元。2011 年公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金对外投资的议案》，决定将使用剩余超募资金与桐乡市新时代花卉园艺有限公司合作设立“嘉欣新时代苗木有限公司”（名称以工商登记为准）。后工商登记名称为“浙江嘉欣苗木城开发有限公司”。浙江嘉欣苗木城开发有限公司注册资本 15000 万元，本公司股权比例为 70%，出资金额 10500 万元。其中：以剩余的超募资金出资 100,122,745.41 元，不足部分由公司自有资金投入。2011 年实际已使用超募资金完成对浙江嘉欣苗木城开发有限公司的第一期投资，金额为 5880 万元。2012 年 2 月 7 日，公司使用超募资金完成对“浙江嘉欣苗木城开发有限公司”的第二期投资，出资金额为 2520 万元。2012 年 5 月 17 日，公司与桐乡市新时代花卉园艺有限公司订立“浙江嘉欣苗木城开发有限公司股权转让协议”，公司以超募资金和自有资金合计 600 万元购买浙江嘉欣苗木城开发有限公司 5% 的股权。至此公司占浙江嘉欣苗木城开发有限公司 75% 股权。2012 年 5 月 21 日，公司使用超募资金完成对浙江嘉欣苗木城开发有限公司的第三期投资，出资金额为 1125 万元。截止 2013 年 06 月 30 日，公司对浙江嘉欣苗木城开发有限公司出资总额为 11250 万元，其中使用超募资金出资 100,122,745.41 元，以自有资金出资 12,377,254.59 元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	2010 年 6 月 8 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过《关于变更募投项目“真丝宽幅面料及绣花装饰绸技改项目”的投资主体及实施地点的议案》，项目实施地点原计划为浙江嘉欣丝绸工业园二期 21 号厂房南侧地块，现实施地点变更为特欣织造现有厂房。独立董事和保荐机构发表了独立意见。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	2010 年 6 月 8 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过《关于变更募投项目“真丝宽幅面料及绣花装饰绸技改项目”的投资主体及实施地点的议案》，项目投资主体由本公司变更为全资子公司特欣织造。独立董事和保荐机构发表了独立意见。
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	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	对应的原承	变更后项目	本报告期实	截至期末实	截至期末投	项目达到预	本报告期实	是否达到预	变更后的项
		拟投入募集	际	际累计投入	资进度	定可使用状	际	定	目可行性是

目	项目	资金总额 (1)	实际投入金额	金额(2)	(%)(3)=(2)/ (1)	态日期	现的效益	计效益	否发生重大 变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		无							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		无							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		无							

(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
公司 2013 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2013 年 08 月 29 日	《浙江嘉欣丝绸股份有限公司 2013 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

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
嘉兴市联欣水汽供应有限公司	子公司	公共服务业	水、电、蒸汽	3,000,000.00	13,405,452.48	9,362,596.84	20,059,110.07	4,818,315.73	3,619,043.37
嘉兴优佳金属制品有限公司	子公司	五金制品	五金	USD1,200,000.00	74,047,003.22	39,998,042.19	29,174,629.78	1,688,327.14	1,250,391.83
嘉兴诚欣制衣有限公司	子公司	纺织服装	服装	4,138,400.00	71,418,433.61	15,899,678.05	156,820,471.58	6,619,212.82	5,175,745.30
浙江嘉欣兴昌印染有限公司	子公司	印染	印染加工	39,952,115.01	96,678,520.54	83,803,265.69	36,495,416.10	14,107,864.49	11,942,140.66
嘉兴市特欣织造有限公司	子公司	纺织服装	服装	40,000,000.00	50,846,714.49	42,275,956.07	43,975,181.63	1,498,354.07	1,502,444.29
浙江嘉欣苗木城开发有限公司	子公司	服务业	苗木	150,000,000.00	196,986,174.36	143,512,887.51	0.00	-2,864,203.23	-2,860,122.80

限公司									
浙江嘉欣茧 丝有限责任 公司	子公司	商贸	蚕茧	10,000,000. 00	36,150,863. 37	26,024,107. 16	30,655,808. 69	1,412,647.7 1	5,121,096.0 1

5、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
合计	0	0	0	--	--

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（%）	-20%	至	30%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,526.79	至	8,981.04
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	6,908.49		
业绩变动的的原因说明	公司经营业务平稳增长，人工成本有所增长，预计拆迁非经收益较去年同期有所下降、人民币升值幅度较去年同期有所增加。		

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

2012 年年度权益分派方案已获 2013 年 4 月 12 日召开的 2012 年度股东大会审议通过，以公司现有总股本 260,325,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.20 元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII 以及持有股改限售股、新股限售股的个人和证券投资基金每 10 股派 1.98 元；持有非股改、非新股限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每 10 股派 2.09 元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款^a；对于 QFII、RQFII 外的其他非居民企业，

本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	0
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	0.00
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
不适用	

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 01 月 15 日	公司会议室、嘉欣丝绸工业园	实地调研	机构	长江证券股份有限公司	公司原材料采购情况，内销品牌模式与优势等。
2013 年 03 月 27 日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司	原材料价格波动对公司的影响，桐乡花木城、嘉欣国际广场工程进展情况，公司内销品牌的发展情况等。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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。

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

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

				的净利润(万元)		利润总额的比例(%)			形)				
--	--	--	--	----------	--	------------	--	--	----	--	--	--	--

3、企业合并情况

无

六、公司股权激励的实施情况及其影响

无

七、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	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引

3、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)

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

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)

5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

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

托管情况说明

无

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) 承包情况

承包情况说明

无

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

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

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）
嘉兴市秀洲区嘉欣 小额贷款有限公司	2013 年 03 月 22 日	6,000		0	连带责任保 证	3 年	否	是
报告期内审批的对外担保额度		6,000		报告期内对外担保实际发生		0		

合计 (A1)		额合计 (A2)	
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	6,000	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	0
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)
浙江嘉欣苗木城开发有限公司	2013 年 03 月 22 日	5,000	
			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)
			连带责任保 证
			3 年
			否
			是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	5,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	5,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	0
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)	11,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	11,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	0
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)			0%
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)			0
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)			0

采用复合方式担保的具体情况说明

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

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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人周国建先生	自公司股票上市之日起六十个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。	2010年05月11日	六十个月	报告期内严格履行
	浙江凯喜雅国际股份有限公司	自公司股票上市交易之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。	2010年05月11日	三十六个月	报告期内严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东、实际控制人周国建先生	规范关联交易的承诺	2007年11月10日		报告期内严格履行
	公司控股股东、实际控制人周国建先生	避免同业竞争的承诺	2007年11月10日		报告期内严格履行
	公司控股股东、实际控制人周国建先生	不占用公司资金的承诺	2008年03月01日		报告期内严格履行
	公司控股股东、实际控制人周国建先生	上市前三年依法纳税并承担补交税款的承诺	2008年03月01日		报告期内严格履行
	公司控股股东、实际控制人周国建先生	对上市前担保事项承担连带责任的承诺	2008年02月01日		报告期内严格履行

	公司控股股东、 实际控制人周 国建先生	任期内定居国 内的承诺	2009 年 12 月 21 日		报告期内严格 履行
承诺是否及时履行	是				

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

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

无

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	138,033,853	53.02%				-52,461,283	-52,461,283	85,572,570	32.87%
3、其他内资持股	136,423,495	52.41%				-66,223,495	-66,223,495	70,200,000	26.97%
其中：境内法人持股	35,269,570	13.55%				-35,269,570	-35,269,570	0	0%
境内自然人持股	101,153,925	38.86%				-30,953,925	-30,953,925	70,200,000	26.97%
5、高管股份	1,610,358	0.61%				13,762,212	13,762,212	15,372,570	5.91%
二、无限售条件股份	122,291,147	46.98%				52,461,283	52,461,283	174,752,430	67.13%
1、人民币普通股	122,291,147	46.98%				52,461,283	52,461,283	174,752,430	67.13%
三、股份总数	260,325,000	100%				0	0	260,325,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

2013年5月13日，根据首发承诺，30名自然人股东和1名法人股东解除限售66,223,495股；新增高管锁定股份13,762,212股。

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		20,023						
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
周国建	境内自然人	22.47%	58,500,000	0	58,500,000	0	质押	17,500,000
浙江凯喜雅国际股份有限公司	境内非国有法人	13.55%	35,269,570	0	0	35,269,570		
徐鸿	境内自然人	4.49%	11,700,000	0	11,700,000	0		
韩朔	境内自然人	3%	7,800,000	0	5,850,000	1,950,000		
冯建萍	境内自然人	2.62%	6,825,000	0	5,118,750	1,706,250		
徐伟胜	境内自然人	1.75%	4,547,412	-50,000	0	4,547,412		
姚永生	境内自然人	0.92%	2,407,392	51,100	0	2,407,392		
顾群	境内自然人	0.82%	2,145,000	0	1,608,750	536,250		
海通证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	0.77%	1,995,000	1,995,000	0	1,995,000		
朱建勇	境内自然人	0.7%	1,833,195	0	1,374,896	458,299		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东之间不存在关联关系，不属于一致行动人。							
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					
浙江凯喜雅国际股份有限公司	35,269,570	人民币普通股	35,269,570					
徐伟胜	4,547,412	人民币普通股	4,547,412					

姚永生	2,407,392	人民币普通股	2,407,392
海通证券股份有限公司约定购回专用账户	1,995,000	人民币普通股	1,995,000
韩朔	1,950,000	人民币普通股	1,950,000
冯建萍	1,706,250	人民币普通股	1,706,250
黄霖	1,416,115	人民币普通股	1,416,115
吕晓明	1,273,595	人民币普通股	1,273,595
张华明	1,222,339	人民币普通股	1,222,339
刘卓明	1,169,510	人民币普通股	1,169,570
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	公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

报告期内，股东张益锋先生通过约定购回式证券交易完成融资，用于融资的公司股份数为153.5万股，占公司总股本的0.59%。截止报告期末，张益锋先生持有公司股份178万股，占公司总股本的0.68%。

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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

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：浙江嘉欣丝绸股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	243,133,384.31	257,379,620.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	12,873,184.00	5,408,326.00
应收票据	1,029,646.70	280,000.00
应收账款	278,050,347.37	203,618,452.34
预付款项	34,653,434.65	29,235,117.81
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	52,618,471.43	51,981,572.42
买入返售金融资产		
存货	389,882,559.59	350,540,181.39
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,012,241,028.05	898,443,270.79

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	16,475,360.00	19,997,120.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	83,250,063.21	80,669,348.12
投资性房地产		
固定资产	360,316,543.22	375,708,200.98
在建工程	172,623,572.48	139,048,771.12
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	77,164,157.86	77,817,322.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,725,175.14	4,930,775.85
递延所得税资产	5,559,216.44	4,808,316.79
其他非流动资产		
非流动资产合计	719,114,088.35	702,979,854.98
资产总计	1,731,355,116.40	1,601,423,125.77
流动负债：		
短期借款	144,572,162.00	49,071,000.00
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		
应付账款	214,933,591.00	188,992,208.33
预收款项	19,709,081.59	14,976,026.09
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,477,115.31	2,726,555.73
应交税费	4,525,316.79	5,409,142.09

应付利息	347,321.40	88,714.40
应付股利	441,000.00	3,833,107.43
其他应付款	16,770,771.92	17,104,472.79
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	404,776,360.01	282,201,226.86
非流动负债：		
长期借款	27,000,000.00	
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	5,890,396.94	4,904,622.44
其他非流动负债	375,000.00	75,000.00
非流动负债合计	33,265,396.94	4,979,622.44
负债合计	438,041,756.95	287,180,849.30
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	260,325,000.00	260,325,000.00
资本公积	589,390,789.73	592,032,109.73
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	57,463,377.86	57,463,377.86
一般风险准备		
未分配利润	281,143,104.83	298,425,378.54
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,188,322,272.42	1,208,245,866.13
少数股东权益	104,991,087.03	105,996,410.34
所有者权益（或股东权益）合计	1,293,313,359.45	1,314,242,276.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,731,355,116.40	1,601,423,125.77

法定代表人：周国建

主管会计工作负责人：沈玉祁

会计机构负责人：周骏

2、母公司资产负债表

编制单位：浙江嘉欣丝绸股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	175,752,801.43	195,102,186.80
交易性金融资产	12,859,496.00	5,394,638.00
应收票据		
应收账款	221,052,598.50	178,645,529.76
预付款项	21,243,908.86	15,241,802.88
应收利息		
应收股利	3,207,066.49	4,168,808.47
其他应收款	118,152,056.92	93,275,801.25
存货	109,611,689.55	83,560,147.88
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	661,879,617.75	575,388,915.04
非流动资产：		
可供出售金融资产	16,475,360.00	19,997,120.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	293,228,444.06	279,455,475.46
投资性房地产		
固定资产	256,384,758.12	267,255,840.01
在建工程	172,128,152.40	139,048,771.12
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	74,317,150.63	74,915,658.71
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	1,433,169.32	2,035,202.38
递延所得税资产	3,117,400.72	2,433,437.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	817,084,435.25	785,141,505.33
资产总计	1,478,964,053.00	1,360,530,420.37
流动负债：		
短期借款	144,572,162.00	27,571,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	199,694,541.38	168,345,600.64
预收款项	12,815,670.27	9,778,338.01
应付职工薪酬	383,874.40	1,367,023.66
应交税费	-2,798,723.32	5,074,957.99
应付利息	328,384.41	51,406.48
应付股利		
其他应付款	31,005,126.76	47,647,278.38
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	386,001,035.90	259,835,605.16
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	5,583,714.00	4,597,939.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,583,714.00	4,597,939.50
负债合计	391,584,749.90	264,433,544.66
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	260,325,000.00	260,325,000.00
资本公积	588,401,644.95	591,042,964.95
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	57,463,377.86	57,463,377.86
一般风险准备		
未分配利润	181,189,280.29	187,265,532.90
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,087,379,303.10	1,096,096,875.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,478,964,053.00	1,360,530,420.37

法定代表人：周国建

主管会计工作负责人：沈玉祁

会计机构负责人：周骏

3、合并利润表

编制单位：浙江嘉欣丝绸股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	918,442,160.03	837,599,692.19
其中：营业收入	918,442,160.03	837,599,692.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	886,847,309.64	796,726,588.15
其中：营业成本	739,661,748.71	673,585,792.83
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	3,941,953.35	3,800,079.56
销售费用	53,602,719.42	50,356,632.49
管理费用	76,446,619.77	67,652,725.69
财务费用	9,494,725.90	350,056.85
资产减值损失	3,699,542.49	981,300.73
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	7,464,858.00	-8,709,206.00

投资收益（损失以“-”号填列）	9,367,843.70	8,025,730.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,300,715.09	419,586.75
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	48,427,552.09	40,189,628.39
加：营业外收入	6,333,727.98	23,271,655.12
减：营业外支出	286,910.34	26,393.75
其中：非流动资产处置损失	237,486.96	13,242.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	54,474,369.73	63,434,889.76
减：所得税费用	11,750,466.75	14,389,219.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	42,723,902.98	49,045,670.56
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	39,989,226.29	42,551,468.74
少数股东损益	2,734,676.69	6,494,201.82
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.15	0.16
（二）稀释每股收益	0.15	0.16
七、其他综合收益	-2,641,320.00	182,160.00
八、综合收益总额	40,082,582.98	49,227,830.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	37,347,906.29	42,733,628.74
归属于少数股东的综合收益总额	2,734,676.69	6,494,201.82

法定代表人：周国建

主管会计工作负责人：沈玉祁

会计机构负责人：周骏

4、母公司利润表

编制单位：浙江嘉欣丝绸股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	655,974,759.75	604,185,838.66
减：营业成本	549,790,878.84	511,002,724.93

营业税金及附加	625,547.12	513,754.81
销售费用	48,060,128.67	45,051,108.65
管理费用	40,972,871.44	36,742,318.91
财务费用	8,653,427.80	-266,678.97
资产减值损失	2,735,852.17	76,898.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	7,464,858.00	-8,709,206.00
投资收益（损失以“－”号填列）	42,969,620.95	28,153,640.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,242,968.60	439,705.14
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	55,570,532.66	30,510,146.60
加：营业外收入	228,134.91	23,069,942.61
减：营业外支出	163,743.49	12,419.53
其中：非流动资产处置损失	118,867.88	3,387.56
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	55,634,924.08	53,567,669.68
减：所得税费用	4,439,676.69	7,916,703.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	51,195,247.39	45,650,965.96
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2	0.18
（二）稀释每股收益	0.2	0.18
六、其他综合收益	-2,641,320.00	182,160.00
七、综合收益总额	48,553,927.39	45,833,125.96

法定代表人：周国建

主管会计工作负责人：沈玉祁

会计机构负责人：周骏

5、合并现金流量表

编制单位：浙江嘉欣丝绸股份有限公司

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	900,992,195.41	821,741,997.34
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	66,688,654.20	57,135,233.57
收到其他与经营活动有关的现金	23,290,358.89	39,558,043.79
经营活动现金流入小计	990,971,208.50	918,435,274.70
购买商品、接受劳务支付的现金	778,887,751.68	668,827,693.93
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	133,573,292.40	115,776,011.11
支付的各项税费	43,701,269.57	48,849,883.96
支付其他与经营活动有关的现金	80,151,324.66	73,296,712.89
经营活动现金流出小计	1,036,313,638.31	906,750,301.89
经营活动产生的现金流量净额	-45,342,429.81	11,684,972.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,214,391.43	1,921,600.00
取得投资收益所收到的现金	6,787,128.61	6,404,543.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	197,820.00	13,169,560.00
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	450,000.00	
投资活动现金流入小计	15,649,340.04	21,495,703.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,361,328.40	103,759,281.04

投资支付的现金		68,415,781.00
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	34,361,328.40	172,175,062.04
投资活动产生的现金流量净额	-18,711,988.36	-150,679,358.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,750,000.00	14,550,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,750,000.00	14,550,000.00
取得借款收到的现金	233,900,162.00	40,000,000.00
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	237,650,162.00	54,550,000.00
偿还债务支付的现金	111,399,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,278,588.92	65,506,714.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	10,882,107.43	13,298,118.51
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	180,677,588.92	85,506,714.29
筹资活动产生的现金流量净额	56,972,573.08	-30,956,714.29
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	-7,081,845.09	-169,951,099.92
加：期初现金及现金等价物余额	106,834,966.95	335,105,512.10
六、期末现金及现金等价物余额	99,753,121.86	165,154,412.18

法定代表人：周国建

主管会计工作负责人：沈玉祁

会计机构负责人：周骏

6、母公司现金流量表

编制单位：浙江嘉欣丝绸股份有限公司

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	636,691,067.23	622,001,185.17
收到的税费返还	65,763,626.77	55,321,884.10
收到其他与经营活动有关的现金	30,106,274.21	55,694,320.74
经营活动现金流入小计	732,560,968.21	733,017,390.01
购买商品、接受劳务支付的现金	640,748,104.98	620,406,857.52
支付给职工以及为职工支付的现金	43,620,943.33	35,146,841.23
支付的各项税费	12,396,146.88	12,306,035.21
支付其他与经营活动有关的现金	115,933,334.68	57,477,829.94
经营活动现金流出小计	812,698,529.87	725,337,563.90
经营活动产生的现金流量净额	-80,137,561.66	7,679,826.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,418,311.56	1,921,600.00
取得投资收益所收到的现金	41,408,394.33	21,241,423.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	140,000.00	12,780,000.00
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	45,966,705.89	35,943,023.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,026,405.40	53,256,703.30
投资支付的现金	11,250,000.00	93,450,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	40,276,405.40	146,706,703.30
投资活动产生的现金流量净额	5,690,300.49	-110,763,680.13
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	206,900,162.00	20,000,000.00
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	206,900,162.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	89,899,000.00	20,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,984,974.64	52,094,292.16
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	148,883,974.64	72,094,292.16
筹资活动产生的现金流量净额	58,016,187.36	-52,094,292.16
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	-16,431,073.81	-155,178,146.18
加：期初现金及现金等价物余额	58,021,782.92	258,141,111.37
六、期末现金及现金等价物余额	41,590,709.11	102,962,965.19

法定代表人：周国建

主管会计工作负责人：沈玉祁

会计机构负责人：周骏

7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江嘉欣丝绸股份有限公司

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	260,325,000.00	592,032,109.73			57,463,377.86		298,425,378.54		105,996,410.34	1,314,242,276.47
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	260,325,000.00	592,032,109.73			57,463,377.86		298,425,378.54		105,996,410.34	1,314,242,276.47
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-2,641,320.00					-17,282,273.71		-1,005,323.31	-20,928,917.02
(一) 净利润							39,989,226.29		2,734,676.69	42,723,902.98
(二) 其他综合收益		-2,641,320.00								-2,641,320.00
上述(一)和(二)小计		-2,641,320.00					39,989,226.29		2,734,676.69	40,082,582.98

(三) 所有者投入和减少资本									3,750,000.00	3,750,000.00	
1. 所有者投入资本									3,750,000.00	3,750,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他											
(四) 利润分配									-57,271,500.00	-7,490,000.00	-64,761,500.00
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									-57,271,500.00	-7,490,000.00	-64,761,500.00
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	260,325,000.00	589,390,789.73			57,463,377.86		281,143,104.83		104,991,087.03	1,293,313,359.45	

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	173,550,000.00	665,095,492.43			49,826,178.80		266,527,383.23		106,102,409.69	1,261,101,464.15
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	173,550,000.00	665,095,492.43			49,826,178.80		266,527,383.23	106,102,409.69	1,261,101,464.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	86,775,000.00	-73,063,382.70			7,637,199.06		31,897,995.31	-105,999.35	53,140,812.32
（一）净利润							91,600,194.37	10,434,965.03	102,035,159.40
（二）其他综合收益		1,401,250.91							1,401,250.91
上述（一）和（二）小计		1,401,250.91					91,600,194.37	10,434,965.03	103,436,410.31
（三）所有者投入和减少资本		909,782.83						6,836,956.23	7,746,739.06
1. 所有者投入资本								14,550,000.00	14,550,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		909,782.83						-7,713,043.77	-6,803,260.94
（四）利润分配					7,637,199.06		-59,702,199.06	-17,377,920.61	-69,442,920.61
1. 提取盈余公积					7,637,199.06		-7,637,199.06		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-52,065,000.00	-17,377,920.61	-69,442,920.61
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	86,775,000.00	-86,775,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	86,775,000.00	-86,775,000.00							
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		11,400,583.56							11,400,583.56
四、本期期末余额	260,325,000.00	592,032,109.73			57,463,377.86		298,425,378.54	105,996,410.34	1,314,242,276.47

法定代表人：周国建

主管会计工作负责人：沈玉祁

会计机构负责人：周骏

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江嘉欣丝绸股份有限公司

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	260,325,000.00	591,042,964.95			57,463,377.86		187,265,532.90	1,096,096,875.71
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	260,325,000.00	591,042,964.95			57,463,377.86		187,265,532.90	1,096,096,875.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-2,641,320.00					-6,076,252.61	-8,717,572.61
（一）净利润							51,195,247.39	51,195,247.39
（二）其他综合收益		-2,641,320.00						-2,641,320.00
上述（一）和（二）小计		-2,641,320.00					51,195,247.39	48,553,927.39
（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							-57,271,50 0.00	-57,271,50 0.00
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							-57,271,50 0.00	-57,271,50 0.00
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	260,325,00 0.00	588,401,64 4.95			57,463,377 .86		181,189,28 0.29	1,087,379, 303.10

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	173,550,00 0.00	665,016,13 0.48			49,826,178 .80		170,595,74 1.33	1,058,988, 050.61
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	173,550,00 0.00	665,016,13 0.48			49,826,178 .80		170,595,74 1.33	1,058,988, 050.61
三、本期增减变动金额（减少以 “—”号填列）	86,775,000 .00	-73,973,16 5.53			7,637,199. 06		16,669,791 .57	37,108,825 .10
(一) 净利润							76,371,990 .63	76,371,990 .63
(二) 其他综合收益		1,401,250. 91						1,401,250. 91

上述（一）和（二）小计		1,401,250.91					76,371,990.63	77,773,241.54
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					7,637,199.06		-59,702,199.06	-52,065,000.00
1. 提取盈余公积					7,637,199.06		-7,637,199.06	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-52,065,000.00	-52,065,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	86,775,000.00	-86,775,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	86,775,000.00	-86,775,000.00						
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		11,400,583.56						11,400,583.56
四、本期期末余额	260,325,000.00	591,042,964.95			57,463,377.86		187,265,532.90	1,096,096,875.71

法定代表人：周国建

主管会计工作负责人：沈玉祁

会计机构负责人：周骏

三、公司基本情况

浙江嘉欣丝绸股份有限公司（以下简称公司、本公司）1999年2月1日经浙江省人民政府证券委员会批准，系由周国建、浙江丝绸集团公司、嘉兴市国有资产管理局、中国丝绸进出口总公司、职工307人以发起方式设立的股份公司。公司于1999年3月29日在浙江省工商行政管理局登记注册成立，注册资本为人民币3,200万元，公司现注册号为330000000004429。公司设立时嘉兴市国有资产管理局以嘉兴丝绸集团公司经过评估确认的净资产86.94万元和货币资金233.06万元投入，持有国家股320万股，占10%；中国丝绸进出

口总公司以货币资金320万元投入，持有国有法人股320万股，占10%；浙江省丝绸集团公司以货币资金640万元投入，持有国有法人股640万股，占20%；周国建以货币资金960万元投入，持有960万股，占30%；307名职工以货币资金960万元投入，持有960万股，占30%。上述投入资本业经嘉兴市审计师事务所以嘉审所验字（1999）17号《验资报告》验证。

公司于2000年实施了用可供分配的利润向全体股东每10股送3股，共计送股960万股，公司总股本由3,200万股增至4,160万股。同时为满足当时业务拓展的资金需要，公司向原股东配售股份。经嘉兴市人民政府同意（嘉办[2000]70号），嘉兴市国有资产管理局放弃本次现金增资，自然人股东按每股1元的价格增资440万元，其中周国建认配132万股，其余307位自然人认配308万股，其余股东亦放弃本次现金增资。增资扩股后，总股本增至4,600万股。

公司于2001年实施了向全体股东按每10股送红股2股。共计送股920万股，公司总股本由4,600万股增至5,520万股。

公司于2002年实施了向全体股东按每10股送股3.5股，共计送股1,932万股，公司总股本由5,520万股增至7,452万股，同年，公司向浙江丝绸集团公司、嘉兴市实业资产经营公司、周国建、徐鸿、韩朔、张效生、姚永生实施增资，共计配售548万股，增资价为每股1元，其他股东自愿放弃本次增资。本次配售完成后，公司的股本从7,452万股增至8,000万股。

公司于2003年实施了向全体股东按每10股派发现金红利1元（含税），同时实施按每10股送红股2.5股。实施分红送股后公司总股本从8,000万股增加到10,000万股。

经数次股权变更及自然人间的多次股权转让，截至2010年4月末公司股本为1亿元人民币，其中周国建持有股份3,000万股，股权比例为30%、浙江凯喜雅国际股份有限公司持有股份为1,808.6959万股，股权比例为18.09%、其他148位自然人持有股份为5,191.3041万元，股权比例为51.91%。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]440号文核准，本公司于2010年4月28日首次公开发行3,350万股的A股股票，公司股本变更为13,350万股。本次发行3,350万股经立信会计师事务所有限公司出具了信会师报字(2010)第24012号验资报告验证。公司已于2010年7月12日在浙江省工商行政管理局办理了工商变更登记。公司股票于2010年5月11日在深圳证券交易所挂牌交易，股票代码002404。

2011年5月25日，公司以2010年12月31日的总股本133,500,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。资本公积金转增股本方案实施后，公司总股本由133,500,000.00元增加至173,550,000.00元。

2012年5月16日，公司以2011年12月31日总股本173,550,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。资本公积金转增股本方案实施后，公司总股本由173,550,000.00元增加至260,325,000.00元。

公司许可经营项目：增值电信业务（范围详见《增值电信业务经营许可证》，有效期至2016年10月8日）。

公司一般经营项目：经营茧（不含鲜茧收购）、丝、绸商品；制丝；纺织品的织造、印染；服装、金属小五金、铝制品的生产、销售；纺织机械及配件、纺织品、丝绸制品、办公用品、皮革制品、工艺品（除金、银饰品）、染化料、染化助剂、玩具、劳保用品、日用百货、农副产品（不含食品）的销售；仓储服务；技术咨询服务；营销策划服务；旅游服务（不含旅行社）；展览展销；受委托代收付水、电、蒸汽、排污费用；房屋及设备租赁；经营进出口业务（国家法律法规禁止、限制的除外）。

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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。

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

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。

本公司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。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司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

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

外币业务采用与交易发生日即期汇率近似的汇率，即当期期初中国人民银行公布的人民币市场中间汇价作为折算汇率折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

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计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（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：对于存在活跃市场的，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；对于不存在活跃市场的远期外汇合同，系根据交易银行公布的与约定交割日临近的远期汇率，采用内插法计算的平均值确定，期末若发生公允价值变动收益，则列报为交易性金融资产，若发生公允价值变动损失，则列报为交易性金融负债。

(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

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	占应收款项余额 10%以上且金额在 100 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于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，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款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(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
合并报表范围内单位欠款	其他方法	预计可予收回不存在减值风险
应收出口退税	其他方法	预计可予收回不存在减值风险
押金保证金及预借业务备用金等	其他方法	预计可予收回不存在减值风险
账龄组合	账龄分析法	类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

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

组合名称	方法说明
合并报表范围内单位欠款	单独进行减值测试,一般个别认定不计提坏账准备
应收出口退税	单独进行减值测试,一般个别认定不计提坏账准备
押金保证金及预借业务备用金等	单独进行减值测试,一般个别认定不计提坏账准备

(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	期末对于单项金额虽不重大但存在明显减值迹象的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其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。
坏账准备的计提方法	个别认定法。

11、存货**(1) 存货的分类**

存货分类为：在途物资、原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

①日常核算取得时按实际成本计价。债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的公允价值为基础确定其入账价值。在非货币性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，非货币性交易换入的存货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存货的成本。

②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、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

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。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

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：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

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、投资性房地产

14、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，并且使用年限超过一年的有形资产。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

(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。

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。

公司下属中外合资子公司净残值率按10%计，其余单位均按5%计。

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

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年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

15、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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产各部分分别完工，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。

注：采用实际利率计算利息费用的，说明实际利率的计算过程。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按成本进行初始计量；

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

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

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

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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每年末，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，本报告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		土地证上注明的年限
排污权		受益年限
其他		受益年限

(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。

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

本报告期公司无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，年末进行减值测试。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末都进行减值测试。

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。公司难以对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。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。

研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

- 1、预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。
- 2、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。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。其中：外销业务：①货物已经报关出口②收入的金额能够可靠地计量③货运单据、外销发票已经交付客户④相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时确认销售实现。内销业务：①货物已经发出②收入的金额能够可靠地计量③开具内销销售发票④相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时确认销售实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

对于一次就能完成的劳务，在劳务完成时确认收入。

对于需要较长的时间才能完成的劳务，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入，完工百分比进度依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额（但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外）。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认

当期提供劳务收入；同时，按照已提供劳务累计发生的总成本扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

公司提供加工业务在劳务完成时确认收入。

(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

26、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。

27、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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、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

无变更

(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

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(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

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入或提供应税劳务	17%、13%、6%
营业税	租金收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合发布的浙科发高〔2011〕263 号文，子公司浙江嘉欣兴昌印染有限公司享受高新技术企业税收优惠政策，本期企业所得税税率为15%。

3、其他说明

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
浙江嘉欣金三塔丝绸服饰有限公司	全资子公司	浙江省嘉兴市	批发和零售业	5,000,000.00	服装, 服饰, 纺织品, 工艺美术品(不含金银饰品), 办公用品, 普通劳保用品, 日用百货, 农副产品(国家不允许经营除外)的销售, 营销策划服务。	5,000,000.00		100%	100%	是			
嘉兴市联欣水汽供应有限公司	全资子公司	浙江省嘉兴市	电力、燃气及水的生产和供应业	3,000,000.00	供应生产用水, 用汽(限秀洲工业园区内); 代收代交电费, 污水费。	3,000,000.00		100%	100%	是			
浙江嘉	控股子	浙江省	制造业	10,000,	制丝、	6,000,0		60%	60%	是	8,163,9		

欣金三塔丝针织有限公司	公司	嘉兴市		000.00	丝针纺织品的制造、印染；服装制造、加工；纺织原料（不含皮棉）、纺织品、化工原料及化工产品（不含化学危险品）的销售；桑茧收烘；农副产品（不含粮食、棉花）的收购；经营本厂生产的丝织品、服装等商品的出口业务；经营本厂生产所需的纺织机械及设备、染化料、助剂等	00.00					03.60		
-------------	----	-----	--	--------	---	-------	--	--	--	--	-------	--	--

					商品的进口业务；承办中外合资、合作生产业务；承办来料加工、来样加工业务；开展补偿贸易业务。								
嘉兴金澳丝针织有限公司（注1）	控股子公司的子公司	浙江省嘉兴市	制造业	USD600,000.00	加工，生产销售服装。	USD450,000.00		0%	75%	是	1,486,658.44		
嘉兴优佳金属制品有限公司	控股子公司	浙江省嘉兴市	制造业	USD1,200,000.00	生产销售金属小五金，铝制品，日用塑料制品及其组合产品。	USD591,000.00		49.25%	49.25%	是	21,570,717.32		
嘉兴天欣五金制品有限公司（注2）	控股子公司的子公司	浙江省嘉兴市	制造业	USD400,000.00	加工、生产销售小五金，铝制品、日用塑料制品及其五金塑料组合产品。	USD300,000.00		0%	75%	是	1,743,706.62		
浙江嘉	控股子	浙江省	制造业	10,000,	加工生	5,100,0		51%	51%	是	6,046,5		

欣丝丽制衣有限公司	公司	嘉兴市		000.00	产销售服装及饰品。	00.00					23.68		
嘉兴市特欣织造有限公司	全资子公司	浙江省嘉兴市	制造业	40,000,000.00	丝织品及化纤品的制造, 加工, 销售; 纺织制成品, 纺织服装的制造、加工、销售; 化纤纺织原料的销售; 电脑刺绣制品, 计算机色带的制造, 加工, 销售。	40,000,000.00		100%	100%	是			
嘉兴亚欣商标印务有限公司	控股子公司	浙江省嘉兴市	制造业	2,000,000.00	包装装潢, 其他印刷品印刷 (印刷经营许可证有效期至2017年底止) 一般经营项目: 商标织造; 从事进出口业	1,500,000.00		75%	75%	是	951,480.70		

					务。								
嘉兴梦欣时装有限公司	控股子公司	浙江省嘉兴市	制造业	7,000,000.00	服装, 服饰制品的生产销售; 高档织物面料的后整理加工 (不含印染)。	3,990,000.00		57%	57%	是	4,008,895.09		
浙江嘉欣苗木城开发有限公司	控股子公司	浙江省桐乡市	农、林、牧、渔业	150,000,000.00	许可经营项目: 普种植材料: 造林苗、城镇绿化苗、经济林苗、花卉苗的种植销售。(林木种子生产许可证、林木种子经营许可证有效期至 2014 年 10 月 31 日止) 一般经营项目: 苗木城房屋及配套设施的开发建	112,500,000.00		75%	75%	是	35,878,221.88		

					设、销售，自有房屋租赁；经济信息咨询服务；园林绿化设计、景观设计及工程的施工。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）								
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注1：嘉兴金澳丝针织有限公司系由子公司浙江嘉欣金三塔丝针织有限公司出资USD45万元设立。

注2：嘉兴天欣五金制品有限公司系由子公司嘉兴优佳金属制品有限公司出资USD30万元设立。

(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
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----------------

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(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
浙江嘉欣茧丝有限责任公司	全资子公司	浙江省嘉兴市	农、林、牧、渔业	10,000,000.00	桑茧收烘；茧、丝及丝绸复制品的经销；农副产品（不含粮食，棉花）收购；仓储服务；下设分支机构从	10,000,000.00		100%	100%	是			

					事：制丝，纺织品的织造，印染；服装的生产销售；纺织原料（不含皮棉），纺织品，化工原料及化工产品（不含化学危险品）的销售。							
嘉兴中欣制衣有限公司	全资子公司	浙江省嘉兴市	制造业	4,138,400.00	生产销售服装及饰品。	4,138,400.00		100%	100%	是		
浙江嘉欣兴昌印染有限公司	控股子公司	浙江省嘉兴市	制造业	39,952,115.01	加工仿真丝染色，印花绸。	27,966,480.51		70%	70%	是	25,140,979.70	
浙江嘉兴太和新能源科技有限公司（注）	控股子公司的子公司	浙江省嘉兴市	制造业	2,000,000.00	光伏发电设备、太阳能热水器、空气能热泵热水器、吸油烟机、消毒柜、电饭煲、电磁炉、	2,000,000.00		0%	100%	是		

					灶具、水暖管道配件、浴霸、集成吊顶及配件的研发、生产、销售；从事进出口业务（不含进口商品分销）。							
嘉兴诚欣制衣有限公司	全资子公司	浙江省嘉兴市	制造业	4,138,400.00	生产销售服装及服饰。	4,138,400.00	100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注：浙江嘉兴太和新能源科技有限公司系由子公司嘉兴优佳金属制品有限公司出资200万元收购。

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

4、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
----	-------	-------

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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：	--	--	242,890.49	--	--	352,639.87
人民币	--	--	242,890.49	--	--	352,639.87
银行存款：	--	--	242,888,493.82	--	--	256,574,980.96
人民币	--	--	226,203,372.37	--	--	226,286,671.17
港币	0.05	0.796550	0.04	530,255.85	81.09%	429,957.96
美元	2,578,394.42	6.178700	15,931,125.59	4,166,903.92	628.55%	26,191,074.58
欧元	93,622.21	8.053600	753,995.82	440,905.70	831.76%	3,667,277.25
其他货币资金：	--	--	2,000.00	--	--	452,000.00
人民币	--	--	2,000.00	--	--	452,000.00
合计	--	--	243,133,384.31	--	--	257,379,620.83

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

项目	期末余额	年初余额
三个月及以上定期存款	143,380,262.45	150,544,653.88

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融资产	12,873,184.00	5,408,326.00
合计	12,873,184.00	5,408,326.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、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	1,029,646.70	280,000.00
合计	1,029,646.70	280,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、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								
账龄组合	293,487.99 2.19	100%	15,437,644. 82	5.26%	215,064.8 99.06	100%	11,446,446.7 2	5.32%
组合小计	293,487.99 2.19	100%	15,437,644. 82	5.26%	215,064.8 99.06	100%	11,446,446.7 2	5.32%
合计	293,487.99 2.19	--	15,437,644. 82	--	215,064.8 99.06	--	11,446,446.7 2	--

应收账款种类的说明

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	290,205,354.86	98.88%	14,510,267.73	212,290,881.09	98.7%	10,614,544.04
1 年以内小计	290,205,354.86	98.88%	14,510,267.73	212,290,881.09	98.7%	10,614,544.04
1 至 2 年	2,769,340.54	0.94%	553,868.11	2,230,832.78	1.04%	446,166.55
2 至 3 年	279,575.62	0.1%	139,787.81	314,898.15	0.15%	157,449.09
3 年以上	233,721.17	0.08%	233,721.17	228,287.04	0.11%	228,287.04
合计	293,487,992.19	--	15,437,644.82	215,064,899.06	--	11,446,446.72

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) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 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

(5) 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(%)
ITX	客户	16,379,178.23	一年以内	5.58%
MICHAEL	客户	13,759,716.39	一年以内	4.69%
绫致时装(天津)有限公司	客户	11,648,824.65	一年以内	3.97%
LEONMAX	客户	7,709,365.54	一年以内	2.63%
FRENCH	客户	7,355,761.50	一年以内	2.51%
合计	--	56,852,846.31	--	19.38%

(6) 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(%)
嘉兴环丰金属制品有限公司	重大影响的被投资企业	230,301.88	0.08%
上海嘉欣丝绸进出口有限公司	重大影响的被投资企业	339,494.74	0.12%
合计	--	569,796.62	0.2%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、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								
账龄组合	6,803,810.45	12.6%	1,380,255.91	20.29%	11,710,033.75	21.83%	1,671,911.52	14.28%
押金保证金及预借业务备用金等	16,896,286.29	31.29%			13,399,187.87	24.97%		
应收出口退税	30,298,630.60	56.11%			28,544,262.32	53.2%		
组合小计	53,998,727.34	100%	1,380,255.91	2.56%	53,653,483.94	100%	1,671,911.52	3.12%
合计	53,998,727.34	--	1,380,255.91	--	53,653,483.94	--	1,671,911.52	--

其他应收款种类的说明

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	5,616,241.87	82.55%	280,812.09	10,539,135.66	90%	526,956.78
1 年以内小计	5,616,241.87	82.55%	280,812.09	10,539,135.66	90%	526,956.78
1 至 2 年	54,562.20	0.8%	10,912.44	14,000.00	0.12%	2,800.00
2 至 3 年	88,950.00	1.31%	44,475.00	29,486.71	0.25%	14,743.36
3 年以上	1,044,056.38	15.34%	1,044,056.38	1,127,411.38	9.63%	1,127,411.38
合计	6,803,810.45	--	1,380,255.91	11,710,033.75	--	1,671,911.52

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
押金保证金及预借业务备用金等	16,896,286.29	
应收出口退税	30,298,630.60	
合计	47,194,916.89	

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) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
应收出口退税款	30,298,630.60	出口退税款	56.11%
押金及保证金	11,789,629.09	押金及保证金	21.83%
海关保证金	2,694,794.64	保证金	4.99%
嘉兴住房管理中心	2,534,067.98		4.69%
股权处置款	2,250,000.00	股权处置款	4.17%

合计	49,567,122.31	--	91.79%
----	---------------	----	--------

说明

(6) 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(%)
应收出口退税款	非关联方	30,298,630.60	一年以内	56.11%
押金及保证金	非关联方	11,789,629.09	一年以内	21.83%
海关保证金	非关联方	2,694,794.64	一年以内	4.99%
嘉兴住房管理中心	非关联方	2,534,067.98	一年以内	4.69%
股权处置款	非关联方	2,250,000.00	一年以内	4.17%
合计	--	49,567,122.31	--	91.79%

(7) 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(%)

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

8、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	33,955,531.76	97.99%	28,868,222.77	98.75%
1 至 2 年	480,435.26	1.39%	199,605.05	0.68%
2 至 3 年	180,210.72	0.52%	160,332.68	0.55%
3 年以上	37,256.91	0.1%	6,957.31	0.02%
合计	34,653,434.65	--	29,235,117.81	--

预付款项账龄的说明

(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
嘉兴嘉怡制衣有限公司	供应商	5,087,226.46	一年以内	预付货款
祥云县银龙茧丝绸集团有限公司	供应商	1,802,528.79	一年以内	预付货款
海宁市蚕茧收烘有限公司	供应商	1,800,000.00	一年以内	预付货款
歙县富源丝业有限公司	供应商	1,600,000.00	一年以内	预付货款
用友软件股份有限公司嘉兴分公司	供应商	1,280,012.61	一年以内	预付软件款
合计	--	11,569,767.86	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 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

(4) 预付款项的说明

9、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	32,837,292.90		32,837,292.90	32,068,128.47		32,068,128.47
在产品	45,448,029.25		45,448,029.25	54,853,988.00		54,853,988.00

库存商品	136,980,635.86	1,201,814.37	135,778,821.49	131,300,351.91	1,201,814.37	130,098,537.54
委托加工物资	23,517,402.00		23,517,402.00	14,007,709.66		14,007,709.66
开发成本	152,301,013.95		152,301,013.95	119,511,817.72		119,511,817.72
合计	391,084,373.96	1,201,814.37	389,882,559.59	351,741,995.76	1,201,814.37	350,540,181.39

(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	
库存商品	1,201,814.37				1,201,814.37
合计	1,201,814.37				1,201,814.37

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
存货的说明			

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
其他流动资产说明		

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	16,475,360.00	19,997,120.00
合计	16,475,360.00	19,997,120.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

持有交通银行的股票。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、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							
嘉兴环丰金属制品有限公司	25%	25%	8,411,054.97	788,198.46	7,622,856.51	5,480,524.35	230,985.94
浙江嘉兴永理丝线有限公司	49%	49%	7,575,399.63	113,586.89	7,461,812.74	1,195,003.40	-234,521.14
上海嘉欣丝绸进出口有限公司	40%	40%	50,373,719.45	29,840,651.75	20,533,067.70	65,121,562.35	1,369,176.82

嘉兴市秀洲区嘉欣小额贷款有限公司	30%	30%	210,413,745.53	2,301,884.41	208,111,861.12	14,924,003.16	9,367,377.46
------------------	-----	-----	----------------	--------------	----------------	---------------	--------------

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、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
嘉兴环丰金属制品有限公司	权益法	1,572,112.50	1,847,967.65	57,746.49	1,905,714.14	25%	25%				
浙江嘉兴永理丝线有限公司	权益法	4,003,908.17	3,162,479.02	-114,915.36	3,047,563.66	49%	49%				
上海嘉欣丝绸进出口有限公司	权益法	800,000.00	8,385,556.35	-172,329.28	8,213,227.07	40%	40%				720,000.00
嘉兴市秀洲区嘉欣小额贷款有限公司	权益法	60,000.00	59,623,345.10	2,810,213.24	62,433,558.34	30%	30%				
嘉兴市中丝茧丝绸市场发展有限公司	成本法	7,650,000.00	7,650,000.00	0.00	7,650,000.00	19.25%	19.25%				
合计	--	74,026,020.67	80,669,348.12	2,580,715.09	83,250,063.21	--	--	--			720,000.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
-------------------	--------	----------------

期股权投资项目		
---------	--	--

长期股权投资的说明

16、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
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、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：	666,892,338.05	5,027,201.27		3,550,474.84	668,369,064.48
其中：房屋及建筑物	338,566,044.05	130,225.76		275,360.00	338,420,909.81
机器设备	249,847,164.50	3,349,762.37		1,291,533.24	251,905,393.63
运输工具	28,014,784.28	841,952.91		1,061,681.00	27,795,056.19
办公及电子设备	34,470,226.49	705,260.23		231,706.60	34,943,780.12
简易建筑	15,994,118.73			690,194.00	15,303,924.73
--	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：	291,184,137.07		20,092,633.14	3,224,248.95	308,052,521.26
其中：房屋及建筑物	110,228,081.94		7,796,049.85	257,708.65	117,766,423.14
机器设备	125,092,737.85		9,455,918.52	1,073,769.63	133,474,886.74
运输工具	18,959,020.02		1,285,486.75	1,008,596.95	19,235,909.82

办公及电子设备	25,850,362.90		1,103,159.32	215,164.67	26,738,357.55
简易建筑	11,053,934.36		452,018.70	669,009.05	10,836,944.01
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	375,708,200.98		--		360,316,543.22
其中：房屋及建筑物	228,337,962.11		--		220,654,486.67
机器设备	124,754,426.65		--		118,430,506.89
运输工具	9,055,764.26		--		8,559,146.37
办公及电子设备	8,619,863.59		--		8,205,422.57
简易建筑	4,940,184.37		--		4,466,980.72
五、固定资产账面价值合计	375,708,200.98		--		360,316,543.22
其中：房屋及建筑物	228,337,962.11		--		220,654,486.67
机器设备	124,754,426.65		--		118,430,506.89
运输工具	9,055,764.26		--		8,559,146.37
办公及电子设备	8,619,863.59		--		8,205,422.57
简易建筑	4,940,184.37		--		4,466,980.72

本期折旧额 20,092,633.14 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 130,225.76 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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

18、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
嘉欣大厦	161,917,151.67		161,917,151.67	129,584,996.03		129,584,996.03
18 号标准厂房	3,351,931.59		3,351,931.59	3,333,745.95		3,333,745.95
废水处理	5,680,619.14		5,680,619.14	5,423,679.14		5,423,679.14
博物馆局部改造	978,450.00		978,450.00	706,350.00		706,350.00
园区北大门改造	200,000.00		200,000.00			
设备改造	495,420.08		495,420.08			
合计	172,623,572.48		172,623,572.48	139,048,771.12		139,048,771.12

(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
嘉欣大厦		129,584,996.03	32,332,155.64								自有资金	161,917,151.67
18 号标准厂房		3,333,745.95	18,185.64								募投资金	3,351,931.59
废水处理		5,423,679.14	256,940.00								自有资金	5,680,619.14
博物馆局部改造		706,350.00	272,100.00								自有资金	978,450.00
园区北大门改造			200,000.00								自有资金	200,000.00

设备改造			495,420.08							自有资金	495,420.08
仓库改造			130,225.76	130,225.76						自有资金	0.00
合计		139,048,771.12	33,705,027.12	130,225.76		--	--		--	--	172,623,572.48

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				

四、水产业

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

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

油气资产的说明

23、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	91,684,217.53	575,532.50	54,487.18	92,205,262.85
(1).土地使用权	82,438,094.28			82,438,094.28
(2).商标使用权	67,800.00			67,800.00
(3).软件	1,180,323.25	575,532.50	54,487.18	1,701,368.57
(4).排污权	7,998,000.00			7,998,000.00
二、累计摊销合计	13,866,895.41	1,174,209.58		15,041,104.99
(1).土地使用权	12,693,189.40	824,540.76		13,517,730.16
(2).商标使用权	67,800.00			67,800.00
(3).软件	306,106.01	149,704.24		455,810.25
(4).排污权	799,800.00	199,964.58		999,764.58
三、无形资产账面净值合计	77,817,322.12	-598,677.08	54,487.18	77,164,157.86
(1).土地使用权	69,744,904.88	-824,540.76		68,920,364.12
(2).商标使用权				

(3).软件	874,217.24	425,828.26	54,487.18	1,245,558.32
(4).排污权	7,198,200.00	-199,964.58		6,998,235.42
无形资产账面价值合计	77,817,322.12	-598,677.08	54,487.18	77,164,157.86
(1).土地使用权	69,744,904.88	-824,540.76		68,920,364.12
(2).商标使用权				
(3).软件	874,217.24	425,828.26	54,487.18	1,245,558.32
(4).排污权	7,198,200.00	-199,964.58		6,998,235.42

本期摊销额 1,174,209.58 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、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
房屋装修费用	2,151,072.51	238,297.00	438,933.35		1,950,436.16	
模具、网络服务等其他费用	2,779,703.34		1,004,964.36		1,774,738.98	
合计	4,930,775.85	238,297.00	1,443,897.71		3,725,175.14	--

长期待摊费用的说明

26、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	4,466,650.60	3,551,472.73
可抵扣亏损	1,092,565.84	1,256,844.06
小计	5,559,216.44	4,808,316.79
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	3,218,296.00	1,352,081.50
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	2,368,840.00	3,249,280.00
其他资本公积	303,260.94	303,260.94
小计	5,890,396.94	4,904,622.44

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

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

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		
计入损益的交易性金融资产公允价值变动收益	12,873,184.00	5,408,326.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	9,475,360.00	12,997,120.00
其他资本公积	1,213,043.77	1,213,043.77
小计	23,561,587.77	19,618,489.77
可抵扣差异项目		
应收账款坏账准备	15,437,644.82	11,446,446.72
其他应收账款坏账准备	1,380,255.91	1,671,911.52
存货跌价准备	1,201,814.37	1,201,814.37

未弥补的亏损	4,370,263.34	5,027,376.22
小计	22,389,978.44	19,347,548.83

(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	5,559,216.44		4,808,316.79	
递延所得税负债	5,890,396.94		4,904,622.44	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、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	13,118,358.24	3,991,198.10	291,655.61		16,817,900.73
二、存货跌价准备	1,201,814.37				1,201,814.37
合计	14,320,172.61	3,991,198.10	291,655.61		18,019,715.10

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

29、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	69,572,162.00	15,071,000.00
保证借款		19,000,000.00
信用借款	75,000,000.00	15,000,000.00
合计	144,572,162.00	49,071,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、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	205,172,010.13	184,313,941.17
1-2 年	6,431,798.83	1,558,595.37
2-3 年	268,681.62	136,378.18
3 年以上	3,061,100.42	2,983,293.61
合计	214,933,591.00	188,992,208.33

(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
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、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	18,158,949.01	12,191,996.05
1-2 年	923,520.86	2,075,614.32
2-3 年	40,702.05	107,603.24
3 年以上	585,909.67	600,812.48
合计	19,709,081.59	14,976,026.09

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 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
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、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	2,024,383.86	111,318,762.44	110,633,146.30	2,710,000.00
二、职工福利费		7,975,281.56	7,975,281.56	
三、社会保险费	424,122.82	10,853,675.49	10,741,768.17	536,030.14
医疗保险费	38,913.10	1,073,172.75	1,066,599.02	45,486.83
基本养老保险费	308,850.42	7,832,035.11	7,742,531.33	398,354.20
失业保险费	52,045.45	973,144.56	962,540.06	62,649.95
工伤保险费	10,275.54	607,189.23	601,023.51	16,441.26
生育保险费	14,038.31	368,133.84	369,074.25	13,097.90

四、住房公积金	123,643.18	2,933,326.00	2,897,115.00	159,854.18
五、辞退福利		54,204.00	54,204.00	
六、其他	154,405.87	573,877.96	657,052.84	71,230.99
合计	2,726,555.73	133,709,127.45	132,958,567.87	3,477,115.31

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 573,877.96 元,非货币性福利金额 0.00 元,因解除劳动关系给予补偿 54,204.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-5,236,514.24	-6,058,627.22
营业税	85,215.50	101,384.96
企业所得税	7,981,435.01	11,231,317.22
个人所得税	650,610.96	444,696.08
城市维护建设税	391,394.61	258,096.58
教育费附加	279,567.66	184,439.07
水利建设专项基金	235,483.95	4,450.68
房产税	56,644.96	94,083.35
土地使用税	12,561.68	-916,838.20
印花税及其他	68,916.70	66,139.57
合计	4,525,316.79	5,409,142.09

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	18,936.99	
短期借款应付利息	328,384.41	88,714.40
合计	347,321.40	88,714.40

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
香港开源国际有限公司		3,833,107.43	
香港易发有限公司	441,000.00		
合计	441,000.00	3,833,107.43	--

应付股利的说明

为控股子公司外方股东应付股利。

38、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	11,757,990.35	10,194,507.91
1-2 年	323,972.35	3,424,347.52
2-3 年	1,508,579.39	1,108,719.25
3 年以上	3,180,229.83	2,376,898.11
合计	16,770,771.92	17,104,472.79

(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

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄	期末余额	性质或内容
3年以上	1,250,000.00	经营保证金

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称或款项性质	期末余额	性质或内容	账龄
经营保证金	1,250,000.00	经营保证金	3年以上
佣金	1,648,137.52	佣金	1年以内

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、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
----	-----	-----

(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
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	27,000,000.00	
合计	27,000,000.00	

长期借款分类的说明

(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
中国农业发展银行桐乡市支行	2013年06月26日	2018年06月25日	人民币元	6.4%		27,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	27,000,000.00	--	

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

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
新型复摇红外干燥技术的研发项目资金	75,000.00	75,000.00
功能性纤维印花织物项目	300,000.00	
合计	375,000.00	75,000.00

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

47、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	260,325,000.00						260,325,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、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）	540,747,528.24			540,747,528.24
其他资本公积	51,284,581.49		2,641,320.00	48,643,261.49
合计	592,032,109.73		2,641,320.00	589,390,789.73

资本公积说明

本期其他资本公积减少2,641,320.00元，系可供出售金融资产交通银行股票在本年内公允价值的变动在扣除所得税影响后的金额计入资本公积。

51、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	57,463,377.86			57,463,377.86
合计	57,463,377.86			57,463,377.86

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、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	298,425,378.54	--
调整后年初未分配利润	298,425,378.54	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,989,226.29	--
应付普通股股利	57,271,500.00	
期末未分配利润	281,143,104.83	--

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

54、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	918,442,160.03	837,599,692.19
营业成本	739,661,748.71	673,585,792.83

(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
丝、绸、服装及相关业务	918,442,160.03	739,661,748.71	837,599,692.19	673,585,792.83
合计	918,442,160.03	739,661,748.71	837,599,692.19	673,585,792.83

(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	599,481,586.52	485,852,178.88	548,448,588.69	444,194,697.14
五金产品	49,636,353.88	41,444,646.53	58,413,183.65	47,497,399.60
丝类产品	38,363,869.26	36,456,769.51	18,716,156.57	17,655,291.69
绸类产品	110,251,819.25	94,591,828.37	121,973,170.28	106,346,699.84
蚕茧	31,269,751.67	27,953,510.01	7,748,467.34	7,345,795.95
印染	36,495,416.10	17,731,663.28	33,812,673.46	16,111,587.73
其他	52,943,363.35	35,631,152.13	48,487,452.20	34,434,320.88
合计	918,442,160.03	739,661,748.71	837,599,692.19	673,585,792.83

(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
国内	349,085,301.66	267,549,541.92	294,035,146.63	225,725,127.70
国外	569,356,858.37	472,112,206.79	543,564,545.56	447,860,665.13
合计	918,442,160.03	739,661,748.71	837,599,692.19	673,585,792.83

(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(%)
MICHAEL	81,317,696.11	8.85%
绫致时装	77,548,082.02	8.44%
ITX	47,306,509.73	5.15%
LEONMAX	41,858,928.70	4.56%
FRENCH	17,564,023.25	1.91%
合计	265,595,239.81	28.91%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、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	523,357.67	522,208.48	应税收入的 5%
城市维护建设税	1,994,185.69	1,912,090.67	应缴流转税额的 7%、5%
教育费附加	1,424,409.99	1,365,780.41	应缴流转税额的 5%
合计	3,941,953.35	3,800,079.56	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,182,994.64	16,686,257.27
运输装卸费	5,626,774.30	5,851,886.85
佣金	6,880,134.96	8,239,857.16
报关费	3,399,040.62	2,843,627.18
其他	18,513,774.90	16,735,004.03
合计	53,602,719.42	50,356,632.49

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,943,318.00	30,098,766.48
研发支出	11,719,114.10	9,328,639.57
折旧费	10,456,149.47	9,693,169.70
办公费	7,293,499.03	6,782,220.59
其他	11,034,539.17	11,749,929.35
合计	76,446,619.77	67,652,725.69

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,401,959.42	143,595.78
利息收入	-1,509,460.43	-1,513,529.28
汇兑损失	8,100,301.83	93,253.94
其他	1,501,925.08	1,626,736.41
合计	9,494,725.90	350,056.85

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

交易性金融资产	7,464,858.00	-7,148,239.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	7,464,858.00	-7,148,239.00
交易性金融负债		-1,560,967.00
合计	7,464,858.00	-8,709,206.00

公允价值变动收益的说明

系期初未交割远期外汇买卖合同在本期交割结转和期末未交割远期外汇买卖合同公允价值变动。

61、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	3,300,715.09	419,586.75
处置长期股权投资产生的投资收益		1,921,600.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		404,800.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,067,128.61	5,279,743.60
合计	9,367,843.70	8,025,730.35

(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的原因

(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的原因
上海嘉欣丝绸进出口有限公司	547,670.72	497,660.07	
嘉兴环丰金属制品有限公司	57,746.49	-20,118.39	
浙江嘉兴永理丝线有限公司	-114,915.36	-57,954.93	
嘉兴市秀洲区嘉欣小额贷款有限公司	2,810,213.24		
合计	3,300,715.09	419,586.75	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、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	3,699,542.49	981,300.73
合计	3,699,542.49	981,300.73

63、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	105,116.39	22,246,071.36	105,116.39
其中：固定资产处置利得	105,116.39	22,246,071.36	105,116.39
政府补助	6,051,800.00	845,285.00	6,051,800.00
其他	176,811.59	180,298.76	176,811.59
合计	6,333,727.98	23,271,655.12	6,333,727.98

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
1.就业补助		3,085.00	
2.参展补贴	20,000.00	36,000.00	
3.人才奖励		5,000.00	
4.环境保护专项资金		10,200.00	
5.专利补助	9,000.00	1,000.00	
6.重大科技专项补助经费		790,000.00	
7.拆迁补偿款	5,300,000.00		
8.各类国际标准认证补助资金	3,800.00		
9.发展专项资金	700,000.00		
10.科技进步奖	10,000.00		
11.开拓国际市场补贴	9,000.00		
合计	6,051,800.00	845,285.00	--

营业外收入说明

64、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	237,486.96	13,242.38	237,486.96
其中：固定资产处置损失	237,486.96	13,242.38	237,486.96
滞纳金	30,880.91	3,641.37	30,880.91
罚款	13,680.00	9,510.00	13,680.00
其他	4,862.47		4,862.47
合计	286,910.34	26,393.75	286,910.34

营业外支出说明

65、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	10,635,151.90	16,737,864.69
递延所得税调整	1,115,314.85	-2,348,645.49
合计	11,750,466.75	14,389,219.20

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P_0 \div S$

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

其中： P_0 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； S_0 为期初股份总数； S_1 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； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 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 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 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	39,989,226.29	42,551,468.74
本公司发行在外普通股的加权平均数	260,325,000.00	260,325,000.00
基本每股收益（元/股）	0.15	0.16

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	260,325,000.00	173,550,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
加：本期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		86,775,000.00
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	260,325,000.00	260,325,000.00

注：本公司无发行在外的稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益等值。

67、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	-3,521,760.00	242,880.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-880,440.00	60,720.00
小计	-2,641,320.00	182,160.00
合计	-2,641,320.00	182,160.00

其他综合收益说明

68、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
往来款	15,252,286.87
财务费用	1,509,460.43
营业外收入-拆迁补偿	5,300,000.00
营业外收入-其他政府补助	751,800.00
营业外收入-其他	176,811.59
其他非流动负债	300,000.00
合计	23,290,358.89

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	15,078,743.16
销售费用	34,564,354.61
管理费用	20,856,576.60
财务费用	9,602,226.91
营业外支出	49,423.38
合计	80,151,324.66

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保证金	450,000.00
合计	450,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	42,723,902.98	49,045,670.56
加：资产减值准备	3,699,542.49	981,300.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,092,633.14	18,938,515.04
无形资产摊销	1,174,209.58	1,188,690.83
长期待摊费用摊销	1,443,897.71	1,155,693.87
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）	132,370.57	-22,232,828.98
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-7,464,858.00	8,709,206.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,401,959.42	143,595.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,367,843.70	-8,025,730.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-750,899.65	-561,585.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,866,214.50	-1,787,059.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	-39,342,378.20	4,760,462.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-115,573,734.32	-257,216,616.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	54,622,553.67	216,585,658.83
经营活动产生的现金流量净额	-45,342,429.81	11,684,972.81
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	99,753,121.86	165,154,412.18
减：现金的期初余额	106,834,966.95	335,105,512.10
现金及现金等价物净增加额	-7,081,845.09	-169,951,099.92

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 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	99,753,121.86	106,834,966.95
其中：库存现金	242,890.49	352,639.87
可随时用于支付的银行存款	99,508,231.37	106,480,327.08
可随时用于支付的其他货币资金	2,000.00	2,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	99,753,121.86	106,834,966.95

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

九、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

本企业的母公司情况的说明

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
浙江嘉欣茧丝有限责任	控股子公司	有限责任公司 (法人独	浙江省嘉兴市	韩朔	农、林、牧、渔业	10,000,000.00	100%	100%	14649082-3

公司		资)							
嘉兴中欣制衣有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	浙江省嘉兴市	徐鸿	制造业	4,138,400.00	100%	100%	73380781-3
嘉兴诚欣制衣有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	浙江省嘉兴市	冯建萍	制造业	4,138,400.00	100%	100%	73380912-2
浙江嘉欣兴昌印染有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省嘉兴市	徐鸿	制造业	39,952,115.01	70%	70%	60945735-0
浙江嘉欣金三塔丝绸服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	浙江省嘉兴市	徐鸿	批发和零售业	5,000,000.00	100%	100%	72279118-2
嘉兴市联欣水汽供应有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	浙江省嘉兴市	韩朔	电力、燃气及水的生产和供应业	3,000,000.00	100%	100%	77829397-5
浙江嘉欣金三塔丝针织有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省嘉兴市	徐鸿	制造业	10,000,000.00	60%	60%	14648019-0
嘉兴优佳金属制品有限公司	控股子公司	有限责任公司(台港澳与境内合资)	浙江省嘉兴市	徐鸿	制造业	USD1,200,000.00	49.25%	49.25%	72279068-1
浙江嘉欣丝丽制衣有限公司	控股子公司	合资经营(港资)企业	浙江省嘉兴市	徐鸿	制造业	10,000,000.00	51%	51%	74410562-2
嘉兴市特欣织造有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	浙江省嘉兴市	徐鸿	制造业	40,000,000.00	100%	100%	74771504-7
嘉兴亚欣商标印务有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省嘉兴市	徐鸿	制造业	2,000,000.00	75%	75%	78772545-0
嘉兴梦欣时装有限公司	控股子公司	有限责任公司(中外合资)	浙江省嘉兴市	徐鸿	制造业	7,000,000.00	57%	57%	66172574-6
浙江嘉欣苗木城开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省桐乡市	周国建	农、林、牧、渔业	150,000,000.00	75%	75%	58503968-X
浙江嘉兴太和新能源科	控股子公司	有限责任公司(法人独	浙江省嘉兴市	朱伟波	制造业	2,000,000.00	0%	100%	69388071-6

技有限公司		资)							
嘉兴金澳丝 针织有限公 司	控股子公司	有限责任公 司(中外合 资)	浙江省嘉兴 市	徐伟胜	制造业	USD600,00 0.00	0%	75%	76964527-0
嘉兴天欣五 金制品有限 公司	控股子公司	有限责任公 司(中外合 资)	浙江省嘉兴 市	朱伟波	制造业	USD400,00 0.00	0%	75%	78291069- X

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									
嘉兴环丰 金属制品 有限公司	中外合资	嘉兴市秀洲 工业区	河上达夫	制造业	USD760,00 0.00	25%	25%	重大影响的 被投资企业	74413785-1
浙江嘉兴 永理丝线 有限公司	有限责 任公司 (中外 合资)	嘉兴市南汇 镇	韩朔	制造业	USD1,000,0 00.00	49%	49%	重大影响的 被投资企业	60945859-9
上海嘉欣 丝绸进 出口有限 公司	其他有 限责任 公司	上海市东方 路	徐鸿	批发和零售	6,000,000.0 0	40%	40%	重大影响的 被投资企业	13373425-1
嘉兴市秀 洲区嘉欣 小额贷款 有限公司	有限责 任公 司	嘉兴市秀洲 路	韩朔	金融业	200,000,000 .00	30%	30%	重大影响的 被投资企业	05686992-8

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
浙江凯喜雅国际股份有限公司	重大影响的投资方	73686135-6

本企业的其他关联方情况的说明

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(%)
嘉兴环丰金属制品有限公司	货物采购	合同	433,053.35	0.06%	473,795.02	0.07%
上海嘉欣丝绸进出口有限公司	货物采购	合同	178,233.41	0.02%	94,200.67	0.01%
浙江嘉兴永理丝线有限公司	货物采购	合同	635,781.38	0.08%	851,522.43	0.13%

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(%)
嘉兴环丰金属制品有限公司	货物销售, 提供劳务	合同	2,373,097.08	0.26%	2,852,177.01	0.34%
上海嘉欣丝绸进出口有限公司	货物销售	合同	5,722,592.17	0.62%	6,789,997.01	0.81%
浙江凯喜雅国际股份有限公司	货物销售	合同	130,484.33	0.01%	259,830.07	0.03%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(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

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

关联租赁情况说明

(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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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(%)

(7) 其他关联交易**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	嘉兴环丰金属制品有限公司	230,301.88	11,515.09	67,456.21	3,372.81
应收账款	上海嘉欣丝绸进出口有限公司	339,494.74	16,974.74	795,445.40	39,772.27

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	嘉兴环丰金属制品有限公司	9,313.58	
应付账款	上海嘉欣丝绸进出口有限公司	208,533.09	2,168.00
应付账款	浙江嘉兴永理丝线有限公司	2,524,512.76	2,180,648.55
预收款项	上海嘉欣丝绸进出口有限公司		125,794.00
其他应付款	浙江嘉兴永理丝线有限公司	1,000.00	1,000.00
其他应付款	嘉兴环丰金属制品有限公司	1,000,000.00	

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、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

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

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
2.衍生金融资产	5,408,326.00	7,464,858.00			12,873,184.00
3.可供出售金融资产	19,997,120.00		-3,521,760.00		16,475,360.00
金融资产小计	25,405,446.00	7,464,858.00	-3,521,760.00		29,348,544.00
上述合计	25,405,446.00	7,464,858.00	-3,521,760.00		29,348,544.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、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								
账龄组合	208,967,250.02	90.14%	10,764,023.36	5.15%	152,982,610.50	82%	7,908,239.01	5.17%
合并报表范围内单位 欠款	22,849,371.84	9.86%			33,571,158.27	18%		
组合小计	231,816,621.86	100%	10,764,023.36	4.64%	186,553,768.77	100%	7,908,239.01	4.24%

合计	231,816,621.86	--	10,764,023.36	--	186,553,768.77	--	7,908,239.01	--
----	----------------	----	---------------	----	----------------	----	--------------	----

应收账款种类的说明

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	208,255,317.83	99.66%	10,412,765.89	152,234,834.04	99.51%	7,611,741.70
1 年以内小计	208,255,317.83	99.66%	10,412,765.89	152,234,834.04	99.51%	7,611,741.70
1 至 2 年	323,540.38	0.15%	64,708.08	563,069.49	0.37%	112,613.89
2 至 3 年	203,684.84	0.1%	101,842.42	1,647.11	0%	823.56
3 年以上	184,706.97	0.09%	184,706.97	183,059.86	0.12%	183,059.86
合计	208,967,250.02	--	10,764,023.36	152,982,610.50	--	7,908,239.01

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合并报表范围内单位欠款	22,849,371.84	
合计	22,849,371.84	

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) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

（4）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

（5）金额较大的其他的应收账款的性质或内容

（6）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（%）
ITX	客户	16,379,178.23	一年以内	7.07%
MICHAEL	客户	13,759,716.39	一年以内	5.94%
嘉兴诚欣制衣有限公司	子公司	12,190,682.61	一年以内	5.26%
LEONMAX	客户	7,709,365.54	一年以内	3.33%
FRENCH	客户	7,355,761.50	一年以内	3.17%
合计	--	57,394,704.27	--	24.77%

（7）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（%）
浙江嘉欣金三塔丝针织有限公司	子公司	1,662,314.45	0.72%
嘉兴优佳金属制品有限公司	子公司	13,266.00	0.01%
嘉兴天欣五金制品有限公司	子公司	178,269.95	0.08%

浙江嘉兴太和新能源科技有限公司	子公司		57,514.49	0.02%
浙江嘉欣丝丽制衣有限公司	子公司		165,833.65	0.07%
嘉兴中欣制衣有限公司	子公司		2,032,506.94	0.88%
嘉兴诚欣制衣有限公司	子公司		12,190,682.61	5.26%
浙江嘉欣兴昌印染有限公司	子公司		121,912.00	0.05%
嘉兴市特欣织造有限公司	子公司		15,286.00	0.01%
嘉兴梦欣时装有限公司	子公司		6,411,785.75	2.77%
上海嘉欣丝绸进出口有限公司	重大影响的被投资企业		66,375.00	0.03%
合计	--		22,915,746.84	9.9%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

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								
账龄组合	4,323,324.40	3.64%	503,765.09	11.65%	6,721,967.91	7.16%	623,697.27	9.28%
押金保证金及预借业务备用金等	11,777,532.29	9.93%			6,909,028.88	7.36%		
应收出口退税	30,232,810.31	25.48%			28,365,845.88	30.21%		
合并报表范围内单位欠款	72,322,155.01	60.95%			51,902,655.85	55.27%		
组合小计	118,655,822.01	100%	503,765.09	0.42%	93,899,498.52	100%	623,697.27	0.66%
合计	118,655,822.01	--	503,765.09	--	93,899,498.52	--	623,697.27	--

其他应收款种类的说明

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	4,020,588.74	93%	201,029.43	6,419,232.25	95.5%	320,961.61
1 年以内小计	4,020,588.74	93%	201,029.43	6,419,232.25	95.5%	320,961.61
3 年以上	302,735.66	7%	302,735.66	302,735.66	4.5%	302,735.66
合计	4,323,324.40	--	503,765.09	6,721,967.91	--	623,697.27

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
押金保证金及预借业务备用金等	11,777,532.29	
应收出口退税	30,232,810.31	
合并报表范围内单位欠款	72,322,155.01	
合计	114,332,497.61	

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) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 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(%)
应收出口退税款	非关联方	30,232,810.31	一年以内	25.48%
嘉兴优佳金属制品有限公司	子公司	24,661,290.04	一年以内	20.78%
浙江嘉欣苗木城开发有限公司	子公司	21,250,000.00	一年以内	17.91%
浙江嘉欣金三塔丝针织有限公司	子公司	13,121,468.48	一年以内	11.06%
嘉兴亚欣商标印务有限公司	子公司	5,300,000.00	一年以内	4.47%
合计	--	94,565,568.83	--	79.7%

(7) 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(%)
浙江嘉欣茧丝有限责任公司	子公司	2,290,000.00	1.93%
浙江嘉欣金三塔丝针织有限公司	子公司	13,121,468.48	11.06%
嘉兴优佳金属制品有限公司	子公司	24,661,290.04	20.78%
浙江嘉欣丝丽制衣有限公司	子公司	597,222.81	0.5%

嘉兴中欣制衣有限公司	子公司	968,010.01	0.82%
嘉兴诚欣制衣有限公司	子公司	4,134,163.67	3.48%
嘉兴亚欣商标印务有限公司	子公司	5,300,000.00	4.47%
浙江嘉欣苗木城开发有限公司	子公司	21,250,000.00	17.91%
合计	--	72,322,155.01	60.95%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

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
浙江嘉兴永理丝线有限公司	权益法	4,003,908.17	3,162,479.02	-114,915.36	3,047,563.66	49%	49%				
上海嘉欣丝绸进出口有限公司	权益法	800,000.00	8,385,556.35	-172,329.28	8,213,227.07	40%	40%				720,000.00
嘉兴市秀洲区嘉欣小额贷款有限公司	权益法	60,000.00	59,623,345.10	2,810,213.24	62,433,558.34	30%	30%				
浙江嘉欣金三塔丝绸服饰有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
浙江嘉欣茧丝有限责任公司	成本法	4,900,000.00	4,900,000.00		4,900,000.00	100%	100%				
嘉兴市联	成本法	3,000,000	3,000,000		3,000,000	100%	100%				7,811,355

欣水汽供应有限公司		.00	.00		.00						.51
浙江嘉欣金三塔丝针织有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	60%	60%				6,000,000.00
嘉兴优佳金属制品有限公司	成本法	3,871,260.00	3,871,260.00		3,871,260.00	49.25%	49.25%	在董事会中占多数表决权			
浙江嘉欣丝丽制衣有限公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	51%	51%				510,000.00
嘉兴中欣制衣有限公司	成本法	4,351,250.00	4,351,250.00		4,351,250.00	100%	100%				1,254,175.40
嘉兴诚欣制衣有限公司	成本法	6,101,250.00	6,101,250.00		6,101,250.00	100%	100%				8,919,543.76
浙江嘉欣兴昌印染有限公司	成本法	22,745,334.99	22,745,334.99		22,745,334.99	70%	70%				7,000,000.00
嘉兴市特欣织造有限公司	成本法	40,475,000.00	40,475,000.00		40,475,000.00	100%	100%				2,164,449.07
嘉兴亚欣商标印务有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	75%	75%				
嘉兴梦欣时装有限公司	成本法	3,990,000.00	3,990,000.00		3,990,000.00	57%	57%				
浙江嘉欣苗木城开发有限公司	成本法	112,500,000.00	101,250,000.00	11,250,000.00	112,500,000.00	75%	75%				
合计	--	284,338,003.16	279,455,475.46	13,772,968.60	293,228,444.06	--	--	--			34,379,523.74

长期股权投资的说明

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	655,974,759.75	604,185,838.66
合计	655,974,759.75	604,185,838.66
营业成本	549,790,878.84	511,002,724.93

(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
丝、绸、服装及相关业务	655,974,759.75	549,790,878.84	604,185,838.66	511,002,724.93
合计	655,974,759.75	549,790,878.84	604,185,838.66	511,002,724.93

(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	506,152,949.44	423,501,918.50	457,611,299.83	386,588,286.67
五金产品	8,973.66	8,266.67	14,213.64	13,196.95
丝类产品	33,741,777.49	32,132,484.81	11,387,334.41	10,781,079.88
绸类产品	89,696,685.50	80,641,491.91	110,425,079.19	100,901,530.43
其他	26,374,373.66	13,506,716.95	24,747,911.59	12,718,631.00
合计	655,974,759.75	549,790,878.84	604,185,838.66	511,002,724.93

(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
国内	127,946,402.47	96,466,237.49	115,853,538.67	91,859,280.50
国外	528,028,357.28	453,324,641.35	488,332,299.99	419,143,444.43
合计	655,974,759.75	549,790,878.84	604,185,838.66	511,002,724.93

(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(%)
MICHAEL	81,317,696.11	12.4%
ITX	47,306,509.73	7.21%
LEONMAX	41,858,928.70	6.38%
FRENCH	17,564,023.25	2.68%
G-III APPAREL	10,613,166.59	1.62%
合计	198,660,324.38	30.29%

营业收入的说明

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	33,659,523.74	20,107,792.04
权益法核算的长期股权投资收益	3,242,968.60	439,705.14
处置长期股权投资产生的投资收益		1,921,600.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		404,800.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,067,128.61	5,279,743.60
合计	42,969,620.95	28,153,640.78

(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
嘉兴诚欣制衣有限公司	8,919,543.76	10,079,662.49	
嘉兴市联欣水汽供应有限公司	7,811,355.51	4,746,387.57	
浙江嘉欣兴昌印染有限公司	7,000,000.00	2,250,000.00	
浙江嘉欣金三塔丝针织有限公司	6,000,000.00	1,560,000.00	
嘉兴中欣制衣有限公司	1,254,175.40	1,471,741.98	
嘉兴市特欣织造有限公司	2,164,449.07		
浙江嘉欣丝丽制衣有限公司	510,000.00		

合计	33,659,523.74	20,107,792.04	--
----	---------------	---------------	----

(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
上海嘉欣丝绸进出口有限公司	547,670.72	497,660.07	
嘉兴市秀洲区嘉欣小额贷款有限公司	2,810,213.24		
浙江嘉兴永理丝线有限公司	-114,915.36	-57,954.93	
合计	3,242,968.60	439,705.14	--

投资收益的说明

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	51,195,247.39	45,650,965.96
加：资产减值准备	2,735,852.17	76,898.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,779,105.51	11,201,948.01
无形资产摊销	1,095,621.78	1,113,065.99
长期待摊费用摊销	742,033.06	669,133.03
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）	30,913.63	-22,060,256.29
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-7,464,858.00	8,709,206.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,990,452.57	29,292.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-42,969,620.95	-28,153,640.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-683,963.07	-409,466.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,866,214.50	-1,787,059.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,051,541.67	-22,085,816.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-77,521,282.56	-189,754,181.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,118,263.98	204,479,737.58
经营活动产生的现金流量净额	-80,137,561.66	7,679,826.11
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	41,590,709.11	102,962,965.19

减：现金的期初余额	58,021,782.92	258,141,111.37
现金及现金等价物净增加额	-16,431,073.81	-155,178,146.18

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、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）	-132,370.57	
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）	6,051,800.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	13,531,986.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	127,388.21	
减：所得税影响额	4,897,192.68	
少数股东权益影响额（税后）	219,599.00	
合计	14,462,012.57	--

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、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照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	39,989,226.29	42,551,468.74	1,188,322,272.42	1,208,245,866.13
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照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	39,989,226.29	42,551,468.74	1,188,322,272.42	1,208,245,866.13
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

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	3.31%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.11%	0.1	0.1

4、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(或本期金额)	年初余额(或上期金额)	变动比率	变动原因
交易性金融资产	12,873,184.00	5,408,326.00	138.03%	系远期外汇买卖合同在本期交割和期末未交割远期外汇买卖合同公允价值变动所致
应收票据	1,029,646.70	280,000.00	267.73%	期末持有未到期票据增加
应收账款	278,050,347.37	203,618,452.34	36.55%	随着营业收入的增长, 赊销比年初增加
短期借款	144,572,162.00	49,071,000.00	194.62%	系本期流动资金贷款所致
预收款项	19,709,081.59	14,976,026.09	31.60%	系预收货款增加
应付利息	347,321.40	88,714.40	291.51%	系应付银行借款利息
应付股利	441,000.00	3,833,107.43	-88.49%	系本期子公司支付少数股东股利所致
长期借款	27,000,000.00	-	100.00%	系银行长期贷款

其他非流动负债	375,000.00	75,000.00	400.00%	系本期收到项目补助资金所致
财务费用	9,494,725.90	350,056.85	2,612.34%	主要系汇兑损失和借款利息同比增加所致
资产减值损失	3,699,542.49	981,300.73	277.00%	主要系期末应收账款比年初的增幅与上年同期相比上升所致
公允价值变动收益	7,464,858.00	-8,709,206.00	185.71%	系远期外汇买卖合同在本期交割和期末未交割远期外汇买卖合同公允价值变动所致
营业外收入	6,333,727.98	23,271,655.12	-72.78%	主要系拆迁收入同比下降所致
营业外支出	286,910.34	26,393.75	987.04%	主要系非流动资产资产处置损失同比增加所致
归属于母公司所有者的其他综合收益	-2,641,320.00	182,160.00	-1,550.00%	系本公司投资“交通银行”股票价格波动所致

第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有董事长签名、公司盖章的2013年半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

浙江嘉欣丝绸股份有限公司

董事长：周国建

二〇一三年八月二十九日