



江苏三友集团股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 02 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 224,250,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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

本报告中涉及的未来发展规划和经营目标的相关陈述，属于公司计划性事务，不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。

目 录

2014 年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	45
第七节 优先股相关情况.....	50
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第九节 公司治理.....	60
第十节 内部控制.....	68
第十一节 财务报告.....	70
第十二节 备查文件目录.....	158

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、江苏三友	指	江苏三友集团股份有限公司
友谊实业	指	南通友谊实业有限公司，系本公司控股股东
日本三轮	指	日本三轮株式会社，系本公司第二大股东
北斗公司	指	江苏北斗科技有限公司，系本公司控股子公司，已停业拟破产清算
能源公司	指	江苏三友环保能源科技有限公司，系本公司控股子公司
环保公司	指	南通三友环保科技有限公司，系本公司控股子公司
色织公司	指	江苏三友集团南通色织有限公司，系本公司全资子公司
三明公司	指	南通三明时装有限公司，系本公司控股子公司
三友信息公司	指	南通三友信息科技发展有限公司，系本公司全资子公司
资丰小贷公司	指	南通市港闸区资丰农村小额贷款有限公司，系本公司控股子公司
北斗导航公司	指	南京三友北斗导航研究工程有限公司，原系北斗公司之控股子公司，北斗公司已进行股权转让
上海金匙	指	上海金匙环保科技股份有限公司
新城集团	指	南通新城集团有限公司，为公司的关联方
证监会	指	中国证券监督管理委员会
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏监管局
深交所	指	深圳证券交易所
《公司章程》	指	《江苏三友集团股份有限公司章程》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则（2014年修订）》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
OEM	指	OEM 是 Original Equipment Manufacture（原始设备制造商）的缩写，它是指一种“代工生产”方式，其含义是品牌厂商不直接制造产品，而是利用自己掌握的品牌、销售渠道等，将具体的产品制造委托别的企业去做的方式。
ODM	指	ODM 是 Original Design Manufacturer（原始设计制造商）的缩写，它比 OEM 进了一步。制造厂商除了制造加工外，增加了设计环节，即接受品牌厂商的委托，按其技术要求承担部分设计任务。
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

重大风险提示

以下风险因素可能对公司的发展和经济目标的实现带来影响，包括“人民币汇率波动导致的风险、企业运营成本持续上升导致的风险、中日双边贸易现状的变化及客户相对集中的风险”，请投资者特别关注。详见本报告第四节“董事会报告”中“可能面临的风险因素”部分。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	江苏三友	股票代码	002044
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏三友集团股份有限公司		
公司的中文简称	江苏三友		
公司的外文名称（如有）	JIANGSU SANYOU GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	JIANGSU SANYOU		
公司的法定代表人	陆尔穗		
注册地址	江苏省南通市人民东路 218 号		
注册地址的邮政编码	226008		
办公地址	江苏省南通市人民东路 218 号		
办公地址的邮政编码	226008		
公司网址	www.sanyougroup.com		
电子信箱	jssy@sanyougroup.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

四、注册变更情况

	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
首次注册	1991 年 01 月 22 日	国家工商行政管理总局	企股国字第 000891 号	320601608304061	60830406-1
报告期末注册	2012 年 12 月 12 日	江苏省工商行政管理局	320000400000850	320601608304061	60830406-1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	陈荣芳、宗泽

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

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

	2014 年	2013 年		本年比上年增 减	2012 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	696,008,522.05	758,700,415.60	758,700,415.60	-8.26%	691,214,660.60	691,214,660.60
归属于上市公司股东的净利润（元）	49,513,142.68	-6,234,721.90	-6,234,721.90	894.15%	65,882,961.66	65,882,961.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	50,449,819.89	-9,460,860.82	-9,460,860.82	633.25%	61,254,491.90	61,254,491.90
经营活动产生的现金流量净额（元）	29,845,946.21	26,160,340.65	26,160,340.65	14.09%	82,788,423.75	82,788,423.75
基本每股收益（元/股）	0.22	-0.03	-0.03	833.33%	0.29	0.29
稀释每股收益（元/股）	0.22	-0.03	-0.03	833.33%	0.29	0.29
加权平均净资产收益率	13.42%	-1.37%	-1.37%	14.79%	14.90%	14.90%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年 末增减	2012 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	683,603,868.39	759,973,212.87	780,033,658.82	-12.36%	827,355,180.28	849,396,863.31
归属于上市公司股东的净资产（元）	387,299,713.76	348,857,485.91	348,857,485.91	11.02%	484,846,318.64	484,846,318.64

注：经本公司 2014 年 11 月 10 日第五届董事会第十五次会议决议通过，本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》等 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，并根据各准则衔接要求进行了调整。调整后对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响详见本公司“2014 年度财务报告四、27 重要会计政策的变更”部分。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	-1,810,478.16	-32,652.54	135,618.15	
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）	1,769,435.48	143,000.00	60,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益	1,520,821.91			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		6,296,671.26	8,166,114.58	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,900,000.00			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-563,777.80	197,777.80		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-461,530.94	-930,317.83	-695,394.38	
减：所得税影响额	422,470.71	-48,178.83	-177,570.38	
少数股东权益影响额（税后）	-931,323.01	2,496,518.60	3,215,438.97	
合计	-936,677.21	3,226,138.92	4,628,469.76	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，在受企业运营成本特别是用工成本持续上涨等不利因素的影响下，公司采取积极措施，克服困难，努力经营，公司净利润同比实现了扭亏为盈。

1、报告期内经营成果分析

单位：元

项 目	2014年1-12月	2013年1-12月	报告期比上年同期增减（%）
营业收入	696,008,522.05	758,700,415.60	-8.26%
营业成本	556,375,832.12	624,264,230.89	-10.87%
营业税金及附加	5,794,018.94	4,530,749.54	27.88%
营业利润	68,225,589.49	-18,432,114.06	470.15%
资产减值损失	17,882,149.25	92,404,460.18	-80.65%
营业外收入	2,587,167.22	317,177.04	715.69%
营业外支出	3,089,740.84	1,139,879.78	171.06%
利润总额	67,723,015.87	-19,254,816.80	451.72%
归属于母公司所有者净利润	49,513,142.68	-6,234,721.90	894.15%

(1) 报告期内，公司实现营业收入69,600.85万元，比上年同期减少8.26%，营业利润6,822.56万元，比上年同期增加470.15%，利润总额6,772.30万元，比上年同期增加451.72%，归属于上市公司股东的净利润4,951.31万元，比上年同期增加894.15%，实现了扭亏为盈。利润增加的主要原因为：能源公司本期亏损减少。

(2) 报告期内，公司资产减值损失比去年同期减少80.65%，主要原因为：子公司能源公司本期计提固定资产减值准备比去年同期大幅减少所致。

(3) 报告期内，公司营业外收入比去年同期增加715.69%，主要原因为：母公司营业外收入增加及子公司能源公司递延收益分期转入营业外收入。

(4) 报告期内，公司营业外支出比去年同期增加171.06%，主要原因为：母公司本期固定资产处置损失所致。

2、报告期末财务状况分析

单位：元

报表项目	2014年12月31日	2013年12月31日	报告期末比年初数增减（%）
货币资金	172,298,023.02	318,456,123.81	-45.90%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0	197,777.80	-100.00%
应收票据	400,000.00	3,395,000.00	-88.22%
应收账款	55,991,607.02	63,551,740.39	-11.90%
其他应收款	2,430,717.69	4,260,132.79	-42.94%
预付账款	5,385,868.13	14,533,902.95	-62.94%
应收利息	1,050,504.72	432,952.09	142.64%
存货	63,925,647.11	62,509,537.66	2.27%
发放贷款及垫款	178,879,051.33	110,341,583.68	62.11%
固定资产	109,353,799.56	134,528,661.02	-18.71%
无形资产	35,350,625.89	36,681,064.77	-3.63%
长期待摊费用	6,009,930.34	1,650,426.46	264.14%
递延所得税资产	1,987,294.22	967,984.17	105.30%
应付账款	57,311,665.33	52,021,605.15	10.17%
应付票据	6,500,000.00	28,000,000.00	-76.79%
一年内到期的非流动负债	0	20,000,000.00	-100.00%
预收帐款	3,157,904.64	6,232,978.25	-49.34%
短期借款	80,000,000.00	156,000,000.00	-48.72%
专项应付款	0	500,000.00	-100.00%
一般风险准备	2,115,221.84	1,003,058.14	110.88%
未分配利润	81,465,023.68	45,100,692.47	80.63%
少数股东权益	60,813,267.64	77,959,305.53	-21.99%

(1) 报告期末，公司货币资金比上年同期减少45.90%，主要原因为：母公司贷款减少，母公司为能源公司、北斗公司代偿银行债务及资丰小贷公司发放贷款增加所致。

(2) 报告期末，公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产比上年同期减少100%，主要原因为：母公司该金融资产到期已转销。

(3) 报告期末，公司应收票据比上年同期减少88.22%，主要原因为：期末母公司及色织公司收到票据减少。

(4) 报告期末，公司应收帐款比上年同期减少11.9%，主要原因为：本期母公司及北斗公司收回前期

销售货款。

(5) 报告期末，公司其他应收款比上年同期减少42.94%，主要原因为：子公司北斗公司其他应收款减少。

(6) 报告期末，公司预付帐款比上年同期减少62.94%，主要原因为：母公司及子公司三友信息公司预付款项减少。

(7) 报告期末，公司应收利息比上年同期增加142.64%，主要原因为：本期期末资丰小贷公司应收利息增加。

(8) 报告期末，公司存货比上年同期增加2.27%，主要原因为：本期母公司、色织公司及环保公司存货增加。

(9) 报告期末，公司发放贷款及垫款比上年同期增加62.11%，主要原因为：本期资丰小贷公司发放贷款数额增加。

(10) 报告期末，公司固定资产比上年同期减少18.71%，主要原因为：母公司报废部分固定资产及能源公司计提固定资产减值准备所致。

(11) 报告期末，公司无形资产比上年同期减少3.63%，主要原因为：本期无形资产摊销。

(12) 报告期末，公司长期待摊费用比上年同期增加264.14%，主要原因为：母公司本期办公楼装修款转入。

(13) 报告期末，公司递延所得税资产比上年同期增加105.30%，主要原因为：本期资丰小贷公司递延所得税资产增加。

(14) 报告期末，公司应付账款比上年同期增加10.17%，主要原因为：本期母公司及色织公司应付采购款增加。

(15) 报告期末，公司应付票据比上年同期减少76.79%，主要原因为：子公司北斗公司以票据结算业务减少。

(16) 报告期末，公司一年内到期的非流动负债比上年同期减少100.00%，主要原因为：本期能源公司偿还一年内到期的非流动负债。

(17) 报告期末，公司预收帐款比上年同期减少49.34%，主要原因为：本期子公司三明公司和色织公司期末预收帐款减少。

(18) 报告期末，公司短期借款比上年同期减少48.72%，主要原因为：本期母公司、能源公司及北斗公司偿还银行贷款。

(19) 报告期末，公司专项应付款比上年同期减少100.00%，主要原因为：本期因北斗导航公司不再纳入合并范围转出专项应付款余额。

(20) 报告期末, 公司一般风险准备比上年同期增加110.88%, 主要原因为: 子公司资丰小贷公司本期计提一般风险准备所致。

(21) 报告期末, 公司未分配利润比上年同期增加80.63%, 主要原因为: 本期归属于母公司的净利润增加。

(22) 报告期末, 公司少数股东权益比上年同期减少21.99%, 主要原因为: 本期能源公司亏损所致。

3、报告期内现金流量分析

单位: 元

项 目	2014年1-12月	2013年1-12月	报告期比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	29,845,946.21	26,160,340.65	14.09%
投资活动产生的现金流量净额	-24,994,587.43	-104,867,526.93	76.17%
筹资活动产生的现金流量净额	-130,720,432.13	69,740,108.97	-287.44%
现金及现金等价物净增加额	-124,658,100.79	-17,387,430.62	-616.94%

(1) 报告期内, 公司经营活动产生的现金流量净额2,984.59万元, 比去年同期增加14.09%, 主要原因为: 母公司经营活动产生的现金流量净额增加所致。

(2) 报告期内, 公司投资活动产生的现金流量净额-2,499.46万元, 比去年同期增加76.17%, 主要原因为: 公司上年度投资资丰小贷公司所致。

(3) 报告期内, 公司筹资活动产生的现金流量净额-13,072.04万元, 比去年同期减少287.44%, 主要原因为: 母公司本期偿还债务及代偿能源公司与北斗公司债务支付的现金比去年同期增加所致。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内, 公司实现营业总收入71,606.02万元, 比上年同期减少6.91%, 营业利润6,822.56万元, 比上年同期增加470.15%, 利润总额6,772.30万元, 比上年同期增加451.72%, 归属于上市公司股东的净利润4,951.31万元, 比上年同期增加894.15%, 利润增加的主要原因为: 能源公司本期亏损减少。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

(1) 报告期内, 面对纺织服装行业发展中的诸多不利因素, 公司积极应对, 主营业务保持了基本稳定的发展态势。

(2) 报告期内, 子公司环保公司继续坚持以市场需求为导向, 通过积极地市场开拓实现了重点产品销售量大幅增长, 其中, 空气过滤器产品的销售额占该公司销售总额的58.8%, 同比增长29%; 活性炭纸系列产品的销售额占该公司销售总额的20.9%。随着高附加值产品空气过滤器及活性炭纸系列产品的增量

扩产，该公司2014年度实现的净利润同比取得较大幅度增长。

(3) 报告期内，资丰小贷公司严格执行国家金融方针政策，在法律法规规定范围内办理各项小额贷款，以服务地区“三农”和小企业发展为本，审慎经营，业务收入和净利润同比取得一定幅度的增长。

(4) 鉴于子公司北斗公司经营现状，经该公司全体股东初步协商并经本公司于2014年9月26日召开的第五届董事会第十二次会议审议通过，拟对北斗公司进行破产清算。（详见公司于2014年9月27日刊登于《上海证券报》和巨潮资讯网的《关于控股子公司江苏北斗科技有限公司拟进行破产清算的公告》，公告编号：2014-073）

北斗公司于2014年10月将持有的北斗导航公司66.67%的股权进行了转让。

因公司正在筹划重大资产重组工作，北斗公司已停止营业，截止本报告披露日尚未进入破产清算程序。

因北斗公司拟进行破产清算并为了减少关联交易，经公司2015年2月13日召开的第五届董事会第十六次会议批准，公司将持有的三友信息公司100%的股权转让给关联方南通新城集团永兴汽车销售服务有限公司。（详见公司于2015年2月14日刊登于《上海证券报》和巨潮资讯网的《关于转让子公司股权的关联交易公告》，公告编号：2015-012）

截止本报告披露日，上述关联交易尚未完成。

(5) 报告期内，能源公司也因上海金匙未适当履行《工业化集成控制固废低温热解生产线设备购销合同》中的义务而将其诉讼至法院，请求解除双方签订的设备购买合同、返还已支付的设备款并赔偿损失；上海金匙针对上述诉讼提起反诉，诉讼请求为要求能源公司支付合同尾款及违约金。

上述诉讼事项已进行了首次开庭，尚未判决，目前，法院正依法组织专家对生产线设备进行鉴定。

因能源公司生产线设备无法正常运转，该公司自2014年下半年以来基本处于停产状态，公司将根据能源公司诉讼的进展情况审慎决策。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

主营业务分析

单位：元

产品	2014年	2013年	同比增减情况（%）
服装	599,463,156.66	653,638,747.35	-8.29
色织面料	70,602,525.09	79,215,379.60	-10.87
其他	20,397,111.51	20,946,067.26	-2.62
合计	690,462,793.26	753,800,194.21	-8.40

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
服装	销售量	件	4,323,915	5,419,816	-20.22%
	生产量	件	4,261,098	5,479,819	-22.24%
	库存量	件	73,010	135,827	-46.25%
	市场占有率	--	0.01%	0.02%	-0.01%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

2013 年度服装销售量小于生产量，2014 年度服装销售量大于生产量所致。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	547,677,664.81
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	78.70%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	MARUBENI CORPORATION 丸红	292,081,166.51	41.97%
2	UNQLO CO.,LTD	139,118,831.27	19.99%
3	丸红（上海）有限公司	79,386,276.27	11.41%
4	NIPPON STEEL &SUMIKIN BUSSAN CORPO	19,374,531.64	2.78%
5	南通三荣实业有限公司	17,716,859.12	2.55%
合计	--	547,677,664.81	78.70%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
服装		542,578,628.59	97.86%	608,436,944.38	97.62%	-10.82%
其他		11,848,171.71	2.14%	14,853,262.53	2.38%	-20.23%
合计		554,426,800.30	100.00%	623,290,206.91	100.00%	-11.05%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
服装		478,448,070.84	86.30%	536,527,082.16	86.08%	-10.82%
色织面料		64,130,557.75	11.56%	71,909,862.22	11.54%	-10.82%
其他		11,848,171.71	2.14%	14,853,262.53	2.38%	-20.23%
合计		554,426,800.30	100.00%	623,290,206.91	100.00%	-11.05%

说明

产品分类	项目	2014年		2013年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
服装	原材料	292,779,979.42	52.81	314,749,727.17	50.50	-6.98
	人工工资	63,775,655.90	11.50	70,475,560.28	11.31	-9.51
	制造费用	16,238,839.90	2.93	21,129,499.85	3.39	-23.15
	外加工费	105,653,595.62	19.06	130,172,294.86	20.88	-18.84
色织面料	原材料	46,420,456.38	8.37	38,469,139.67	6.17	20.67
	人工工资	4,362,019.54	0.79	4,650,145.93	0.75	-6.20
	制造费用	6,390,251.01	1.15	12,264,123.40	1.97	-47.89
	外加工费	6,957,830.82	1.25	16,526,453.22	2.65	-57.90

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	140,618,881.50
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.10%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	MARUBENI CORPORATION 丸红	65,727,527.35	14.54%
2	浙江万翔寝具制品有限公司	23,688,395.30	5.24%
3	南通剑烽服装有限公司	19,070,250.00	4.22%
4	东丽酒伊织染（南通）有限公司	16,418,925.61	3.63%
5	济宁锦霞服饰有限公司	15,713,783.25	3.47%
合计	--	140,618,881.50	31.10%

4、费用

单位：元

项目	2014年度	2013年度	同比增减情况(%)	2012年度
营业税金及附加	5,794,018.94	4,530,749.54	27.88%	5,160,140.84
销售费用	10,790,437.96	10,842,038.74	-0.48%	10,121,159.45
管理费用	50,180,749.78	44,008,332.51	14.03%	38,157,845.32
财务费用	8,098,209.26	11,548,955.90	-29.88%	918,550.34
所得税费用	22,629,534.36	25,914,665.49	-12.68%	23,202,577.04

5、研发支出

项目	2014年度	2013年度	2012年度
研发费用投入金额(万元)	0.00	0.00	0.00
营业收入(万元)	69,600.85	75,870.04	69,121.47
占营业收入比重(%)	0.00	0.00	0.00
占净资产比重(%)	0.00	0.00	0.00

6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	807,777,319.45	876,333,825.04	-7.82%
经营活动现金流出小计	777,931,373.24	850,173,484.39	-8.50%
经营活动产生的现金流量净额	29,845,946.21	26,160,340.65	14.09%
投资活动现金流入小计	55,913,427.45	769,819.23	7,163.19%
投资活动现金流出小计	80,908,014.88	105,637,346.16	-23.41%
投资活动产生的现金流量净额	-24,994,587.43	-104,867,526.93	76.17%
筹资活动现金流入小计	186,000,000.00	160,000,000.00	16.25%
筹资活动现金流出小计	316,720,432.13	90,259,891.03	250.90%
筹资活动产生的现金流量净额	-130,720,432.13	69,740,108.97	-287.44%
现金及现金等价物净增加额	-124,658,100.79	-17,387,430.62	-616.94%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额-2,499.46万元，比去年同期增加76.17%，主要原因为：公司上年度投资资丰小贷公司所致。

(2) 报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额-13,072.04万元，比去年同期减少287.44%，主要

原因为：母公司本期偿还债务及代偿能源公司与北斗公司债务支付的现金比去年同期增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
服装	670,065,681.75	542,578,628.59	19.03%	-8.57%	-10.82%	2.05%
其他	20,397,111.51	11,848,171.71	41.91%	-2.62%	-20.23%	12.82%
分产品						
服装	599,463,156.66	478,448,070.84	20.19%	-8.29%	-10.82%	2.27%
色织面料	70,602,525.09	64,130,557.75	9.17%	-10.87%	-10.82%	-0.05%
其他	20,397,111.51	11,848,171.71	41.91%	-2.62%	-20.23%	12.82%
分地区						
国外	524,272,001.52	419,092,321.92	20.06%	-2.46%	-4.33%	1.55%
国内	166,190,791.74	135,334,478.38	18.57%	-23.16%	-26.94%	4.22%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	172,298,023.02	25.20%	318,456,123.81	40.83%	-15.63%	母公司贷款减少、母公司为能源公司代偿银行债务及母公司资助资丰小贷公司所致。
应收账款	55,991,607.02	8.19%	63,551,740.39	8.15%	0.04%	本期母公司及北斗公司收回前期销售货款。
存货	63,925,647.11	9.35%	62,509,537.66	8.01%	1.34%	本期母公司、色织公司及环保公司存货增加。
投资性房地产	3,802,773.93	0.56%	5,740,532.30	0.74%	-0.18%	
长期股权投资	2,761,283.73	0.40%	2,725,792.98	0.35%	0.05%	

固定资产	109,353,799.56	16.00%	134,528,661.02	17.25%	-1.25%	母公司报废部分固定资产及能源公司计提固定资产减值准备所致。
------	----------------	--------	----------------	--------	--------	-------------------------------

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	80,000,000.00	11.70%	156,000,000.00	20.00%	-8.30%	本期母公司偿还贷款及为子公司代偿银行贷款。
长期借款	22,000,000.00	3.22%	22,000,000.00	2.82%	0.40%	

3、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

五、核心竞争力分析

公司主营业务为中、高档女装的制造和销售，是国内最大的OEM和ODM女装制造商之一。公司具有较强的产品设计能力和质量管理水平，并拥有一批优质、稳定的外协工厂，产品质量和生产能力均能得到有效的保障。报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

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
南通市港闸区资丰农村小额贷款有限公司	其他	84,797,800.00	0	60.00%	0	60.00%	77,380,683.42	5,261,223.16	长期股权投资	同一控制下的企业合并
合计		84,797,800.00	0	--	0	--	77,380,683.42	5,261,223.16	--	--

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

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
南京银行	无	否	银行承诺保本收益	5,000	2014年04月23日	2014年10月22日	协议约定	5,000	0	152.08	152.08
合计				5,000	--	--	--	5,000	0	152.08	152.08
委托理财资金来源				公司自有资金。							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				不适用。							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2014年04月04日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)				不适用。							

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	14,627.58
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	13,781.18
报告期内变更用途的募集资金总额	2,060.7
累计变更用途的募集资金总额	11,060.7
累计变更用途的募集资金总额比例	75.62%
募集资金总体使用情况说明	
<p>本公司实际募集资金净额为人民币 14,627.58 万元。截止 2014 年 3 月 31 日，募集资金存款利息收入 1,625.38 万元，（其中本期利息收入为 17.14 万元），项目投入已使用募集资金 13,781.18 万元，（其中：A、投入“高档仿真面料生产线技术改造项目”2,951.11 万元，B、投入“引进服装关键设备提高出口服装档次技术改造项目”1,804.99 万元，C、投入“工业化集成控制固废低温热解生产线项目”9,025.08 万元），其他使用募集资金 411.08 万元（D、专户利息收入转入基本户 410.58 万元，E、支付银行手续费 0.50 万元），募集资金专户余额 2,060.70 万元。</p> <p>2014 年 6 月 18 日，公司召开的 2014 年第四次临时股东大会审议通过了《关于终止实施募投项目的议案》及《关于使用节余资金永久补充流动资金的议案》，公司将截止 2014 年 3 月 31 日募集资金余额 2,060.70 万元（包含利息收入，转出金额以资金转出日当日银行结息余额为准）永久补充流动资金。</p> <p>截止 2014 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为 0。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
高档仿真面料生产线技术改造项目	是	16,529	2,951.11	0	2,951.11	100.00%		192.21	否	是
引进服装关键设备提高出口服装档次技术	是	2,968	1,804.99	0	1,804.99	100.00%			是	是

改造项目										
面料、服装研究开发中心技术改造项目	是	2,710	0	0	0	0.00%			否	是
活性碳纤维植绒布、活性碳喷涂等功能性面料生产线技术改造项目	是	2,954	0	0	0	0.00%			否	是
工业化集成控制固废低温热解生产线项目	是	0	9,000	0	9,025.08	100.00%		-2,624.06	否	是
承诺投资项目小计	--	25,161	13,756.1	0	13,781.18	--	--	-2,431.85	--	--
超募资金投向										
合计	--	25,161	13,756.1	0	13,781.18	--	--	-2,431.85	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、高档仿真面料生产线技术改造项目</p> <p>高档仿真面料生产线技术改造项目已经终止实施。《关于终止实施高档仿真面料生产线技术改造项目的议案》分别经公司第三届董事会第九次会议和 2009 年第一次临时股东大会审议批准。</p> <p>2、引进服装关键设备提高出口服装档次技术改造项目</p> <p>“引进服装关键设备提高出口服装档次技术改造项目”经过前期投入后，为盘活存量资产对现有部分设备进行技术革新和改造，目前看，现有设备与员工人数已基本匹配。公司董事会经慎重研究后决定终止实施“引进服装关键设备提高出口服装档次技术改造项目”。《关于终止实施募投项目的议案》分别经公司第五届董事会第七次会议和 2014 年第四次临时股东大会审议批准。</p> <p>3、面料、服装研究开发中心技术改造项目以及活性碳纤维植绒布、活性碳喷涂等功能性面料生产线技术改造项目</p> <p>鉴于当前国际、国内经济形势及纺织服装市场的整体状况，公司董事会经慎重研究后决定不再实施“面料、服装研究开发中心技术改造项目”和“活性碳纤维植绒布、活性碳喷涂等功能性面料生产线技术改造项目”。《关于终止实施募投项目的议案》分别经公司第五届董事会第七次会议和 2014 年第四次临时股东大会审议批准。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	是，同上。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司的募集资金项目从项目规划到募集资金到位经历了较长时间，在募集资金到位前曾使用自有资金先期投入募集资金项目 1,583.25 万元，其中：高档仿真面料生产线技术改造项目先期投入 307.97 万元，引进服装关键设备提高出口服装档次技术改造项目先期投入 1,275.28 万元。募集资金到位后，公司从募集资金专用账户中共划拨 1,583.25 万元至基本存款账户，用于补偿公司先期投入</p>									

	募集资金项目的自有资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 经公司第五届董事会第七次会议和 2014 年第四次临时股东大会批准,公司将终止实施募投项目后的节余募集资金变更为永久补充流动资金。详见公司于 2014 年 5 月 30 日在《上海证券报》和巨潮资讯网发布的《关于终止实施募投项目的公告》(公告编号: 2014-044)、《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的公告》(公告编号: 2014-045)。
尚未使用的募集资金用途及去向	经公司第五届董事会第七次会议和 2014 年第四次临时股东大会批准,公司终止实施募投项目后的节余募集资金已变更为永久补充流动资金。详见公司于 2014 年 5 月 30 日在《上海证券报》和巨潮资讯网发布的《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的公告》(公告编号: 2014-045)。
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

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
工业化集成控制固废低温热解生产线项目	高档仿真面料生产线技术改造项目	9,000	0	9,025.08	100.00%		-2,624.06	否	是
合计	--	9,000	0	9,025.08	--	--	-2,624.06	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>鉴于公司在历年的年度及半年度报告中所披露的对本项目实施进展情况的客观分析,再加之自 2008 年下半年由美国次贷危机引发的经济危机席卷全球,作为劳动密集型的纺织行业大都面临着巨大的压力和严峻的挑战。考虑到当前国际、国内经济形势及纺织品市场的整体现状,公司第三届董事会第九次会议经慎重研究后审议通过了《关于终止实施高档仿真面料生产线技术改造项目的议案》,该议案已经公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。公司于 2010 年 9 月 29 日和 2010 年 10 月 16 日分别发布了关于变更部分募集资金投资项目的公告(公告编号: 2010-033)和 2010 年第一次临时股东大会决议公告(公告编号: 2010-036)。公司监事会以决议形式对《关于变更部分募集资金投资项目的议案》发表了独立意见,详见 2010 年 9 月 29 日发布的第三届监事会第十三次会议决议公告(公告编号: 2010-031);独立董事对公司第三届董事会第十五次会议审议的《关于变更部分募集资金投资项目的议案》发表了独立意见,详见 2010 年 9 月 29 日发布在巨潮资讯网的公司独立董事关于变更部分募集资金投资项目的独</p>							

	立意见。 公司变更募集资金投资项目严格按照《公司法》、《证券法》、深圳证券交易所《股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等相关法律、法规及规范性文件及公司《募集资金管理办法》履行了审批程序和信息披露义务。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、项目基建期间因天气原因以及因天气原因造成园区相关配套工程未及时到位等对项目建设进度造成一定的延误；2、在设备调试过程中，对生产线炭黑处理的后道部分进行技术改造升级，也对项目建设进度造成一定的影响；3、试生产过程中生产线设备的连续运行问题、处理能力问题等以及炭黑产品滞销因素的影响。上述各项因素使得该项目未达到计划进度和预期收益。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	因能源公司生产线设备问题以及炭黑产品滞销等因素，该公司的生产经营状况与项目投资时的预计存在较大的差异。该公司 2013 年度对四条“工业化集成控制固废低温热解生产线成套设备”计提资产减值准备 8,493.42 万元。2014 年上半年，能源公司的生产和经营状况未得到改善，因设备无法正常运行，能源公司自 2014 年 7 月起全部停产，根据该生产线之状况，能源公司 2014 年度将该生产线补提资产减值损失 1,286.69 万元。该公司因上海金匙未适当履行《工业化集成控制固废低温热解生产线设备购销合同》中的义务，将其诉讼至法院。公司将根据能源公司经营情况和诉讼的进展情况审慎决策。

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南通三明时装有限公司	子公司	服装	服装及面、辅料	1,134.8 万元	28,319,697.14	24,081,025.20	47,875,030.83	946,004.73	760,541.80
南通三友环保科技有限公司	子公司	环保材料	环保材料	600 万元	17,301,231.93	13,921,723.23	14,785,947.59	5,024,172.95	3,739,885.72
江苏三友集团南通色织有限公司	子公司	纺织	色织面料	5,501.90 万元	69,301,381.27	55,675,718.67	71,320,688.63	2,507,762.05	1,921,067.44
江苏北斗科技有限公司	子公司	通信	北斗/GPS 双模授时、光通信产品	2,000 万元	4,942,186.31	-11,146,368.02	1,134,561.99	-2,109,807.56	-2,772,749.45
江苏三友环保能源科技有限公司	子公司	循环经济	可再生能源循环使用	15,000 万元	115,262,866.45	13,629,591.71	111,025.64	-27,096,751.92	-26,240,643.17
南通三友信息科技发展有限公司	子公司	电子产品研发销售	电子科技产品的研发、	500 万元	6,251,546.91	5,431,560.61	4,874,190.35	382,227.25	282,635.35

有限公司			销售等						
南通市港闸区资丰农村小额贷款有限公司	子公司	金融机构业务代理	面向“三农”发放贷款，提供融资担保等	10,000 万元	181,239,064.85	128,967,805.70	20,051,712.56	9,564,041.82	8,768,705.26
南京三友北斗导航工程研究有限公司	子公司	通讯设备研发销售	卫星应用设备生产销售	150 万元	1,839,359.87	839,359.87	132,201.64	-576,851.04	-576,851.04
南通世川时装有限公司	参股公司	服装	服装及服装辅料、面料、围巾、帽子	133.33 万美元	23,951,560.74	11,089,685.89	56,199,937.07	190,636.84	141,962.99

主要子公司、参股公司情况说明

(1) 报告期内，能源公司净利润-2,624.06万元，同比增加74.61%，主要原因为：能源公司2014年度计提的资产减值准备同比大幅减少所致。

(2) 报告期内，北斗公司净利润-277.27万元，同比增加64.79%，主要原因为：北斗公司2014年度期间费用同比减少及资产减值损失同比大幅减少所致。

(3) 报告期内，环保公司净利润373.99万元，同比增加40.53%，主要原因为：环保公司2014年度营业收入及毛利率同比均有所增加所致。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
南京三友北斗导航工程研究有限公司	其母公司北斗公司拟进行破产清算	北斗公司转让其股权	该公司规模较小，处置该公司对本公司经营及财务状况基本无影响。

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

(一) 行业的竞争格局和发展趋势

据有关资料显示，2014年我国纺织品服装基本保持了平稳发展态势，全年累计出口2,984.26亿美元，同比增长5.08%。其中服装出口额累计1,862.85亿美元，同比增长5.22%。增速比2013年明显放缓。

目前，我国的对外贸易正处于增速的换挡期和结构的转型期，2015年国内纺织服装行业将面临更为复杂的局面，一方面，主要市场经济复苏仍未全面稳固，新型市场经济未能独善其身，将继续影响中国纺织服装出口；另一方面，与生产、出口直接相关的原材料价格波动不确定性增强、市场需求增长放缓、综合成本持续上升等因素的影响突出，行业继续保持平稳运行面临较大的压力；此外，我国纺织服装业的用工成本持续上涨，环保、资源等因素的约束也在拉高生产成本，在国际市场上的价格优势逐渐被东南亚国家取代，订单出现向东南亚转移的迹象。尽管行业形势依旧非常严峻，但由于我国纺织、服装行业的产业链较为完整、技术水平较为先进，在国际市场竞争中仍具备一定的优势。

公司主营业务为中、高档女装的制造和销售，是国内最大的OEM和ODM女装制造商之一。公司拥有较强的产品设计能力和质量管理水平、严谨高效的管理团队，并拥有一批优质、稳定的外协工厂，产品质量和交期均能得到有效的保障，在同行业企业中具备一定的竞争优势。

2015年对公司而言将会是机遇与挑战并存的一年，公司将进一步发挥自身优势，积极推动服装制造业务的发展。此外，公司将积极推进重大资产重组工作，力争通过资产重组对资源进行重新配置并引入新的经营业务，增强公司的发展后劲和持续盈利能力。

（二）公司的发展战略及2015年度经营管理计划

公司的发展战略为：在服装制造主业稳定发展的基础上，积极推动子公司的发展，努力实现公司的可持续发展。

公司在2015年将重点做好以下工作：

1、采取积极措施，迎难而上，实现服装制造主业的稳定发展。

2015年，受宏观经济环境以及原辅材料价格及用工成本上涨、汇率变动等因素的影响，纺织服装行业所面临的形势难言乐观。为实现公司经营业绩的稳定，发展服装制造主业仍将是公司2015年的重点工作。

（1）为实现多元化的客户市场，优化客户结构，公司将在巩固和稳定现有客户的基础上，进一步加强新客户的开发工作。

（2）为提高生产效率，更好地适应不同订单的生产要求，公司将进一步加大技改投入，对现有部分设备进行改造升级。

（3）为保障公司的生产能力，公司将进一步加强员工的招聘及培养工作，并继续加大外协工厂的开发力度，同时，寻求在人力资源相对丰富的中部等地区的合作、发展。

2、继续重点支持环保公司、资丰小贷公司等子公司的发展，使其为公司的经济效益作出更积极贡献。

（1）2014年，子公司环保公司继续坚持以市场需求为导向，通过积极地市场开拓实现了重点产品销

销量大幅增长，该公司2014年度实现的净利润同比取得较大幅度增长。

2015年，环保公司将持续开展产品研发及技术创新工作，并始终坚持以市场需求为导向，继续扩大重点产品的经营规模，通过技术改造进一步提升产品质量和生产效率，保持公司持续、健康、稳定的发展。

(2) 2014年，资丰小贷公司严格执行国家金融方针政策，在法律法规规定范围内办理各项小额贷款，以服务地区“三农”和小企业发展为本，审慎经营，业务收入和净利润同比取得一定幅度的增长。

2015年，在复杂的经济环境以及小额资金融资渠道日渐丰富的情况下，小额贷款公司发展将面临着一一定的挑战。资丰小贷公司将在加大业务发展的同时进一步加强风险防控措施，同时，进一步优化绩效管理制度，充分发挥员工的主观能动性，力争取得更好的经营业绩。

(3) 充分发挥自身优势，进一步对业务相关的色织公司、三明公司进行资源优化配置和整合，助推主营业务的稳步发展。

3、积极推进资产重组工作。

2015年，公司在努力做好生产经营的基础上，积极推进重大资产重组工作，力争通过资产重组引进新的资产和业务，为公司盈利能力的提升和加快发展注入新的动力。

4、进一步加强内部管理，实现管理增效。

2015年，公司将通过进一步强化内部管理，重点加强在经营目标实现过程中各个环节的成本控制，全面提升公司的精细化管理水平，最大限度地减少物料损耗及人力资源浪费，实现管理增效。

5、继续坚持以人为本，实现职工与企业共同发展。

2014年，公司通过一系列措施进一步落实“以人为本”的管理理念。为给全体员工创造公平的发展环境和晋升通道，公司通过内部公开招聘将在广大职工中挖掘的优秀人才充实到管理岗位；通过对职工薪酬方案进行优化调整，在职工收入稳步增长的同时，也进一步调动了职工的积极性和创造性；通过举办相关培训，进一步提升员工的岗位工作能力和综合素质。此外，职工通过每月一次的总经理接待日和民主生活会等方式为公司的发展建言献策，进一步畅通了沟通渠道。

2015年，公司将继续坚持以人为本的理念，与职工共享企业发展成果，进一步增强员工的归属感和主人翁意识。

(三) 资金需求及使用计划

为实现公司的经营目标，2015年将会有一定的资金需求。公司主要客户均为世界知名企业，信誉良好，资金的及时回笼应有保障。公司资产结构较为合理、偿债能力较强、银行资信状况良好、融资渠道畅通，公司发展资金的来源有充分的保障。此外，公司将根据资金使用计划加强资金管理，提高资金使用效率。

(四) 可能面临的风险因素

1、人民币汇率大幅波动导致的风险

公司主营业务为服装的制造及出口，与客户结算的主要币种为美元。2014年，人民币兑美元汇率基本保持了稳定，若2015年人民币汇率出现大幅波动将对公司的经营发展带来风险。一方面，人民币大幅升值将削弱企业在国际市场中的竞争优势，削减企业的利润空间；另一方面，人民币大幅贬值表面来看对出口型企业有利，但可能会导致本已高企的制造成本和用工成本进一步攀升，加剧企业间的无序、恶性竞争，对行业的发展产生不利影响。

公司将采取如下措施积极应对：通过积极调整生产结构和产品结构，提高劳动生产率和产品附加值，争取更大的利润空间；合理利用结汇规则，力求结汇利益最大化；加快资金回笼速度，及时结汇，加快资金的周转率；在接单过程中全面考虑人民币汇率波动预期，在出口合同中附加相关条款，尽量减少和转嫁部分汇率波动风险。

2、企业运营成本持续上升导致的风险

近年来，纺织服装业的用工成本持续上涨，环保、资源等因素的约束也在拉高生产成本，在国际市场上的价格优势逐渐被东南亚国家取代。上述因素将对纺织服装企业特别是以OEM、ODM出口业务为主的纺织服装企业的经营发展带来风险。

公司将进一步强化内部管理，控制成本；加强质量管理，降低不必要的损耗和资源浪费。同时，继续巩固和发展外协工厂，努力转嫁部分劳动力成本上升的风险。

3、中日双边贸易现状的变化及客户集中的风险

公司的主营服装业务主要以出口日本为主，若中日双边贸易政策发生重大变化将对公司的主营业务产生较大的影响。此外，公司的客户集中，结构相对单一，若出现个别主要客户流失或客户自身的经营情况发生重大变化将对公司的经营发展产生不利影响。

针对中日双边贸易现状变化的风险，公司将密切关注国内外政治经济形势的变化，加强对中日双边贸易相关政策信息的收集、分析和研究；此外，公司今年加大了对美国及国内客户的开发，进一步优化客户结构，减弱中日双边贸易政策变化对公司经营的影响。针对客户集中的风险，公司主要客户均为国际知名企业，有着相对较强的抗拒风险能力，基本不存在因其突然倒闭而对公司的经营产生重大影响的风险，但随着国内服装企业价格优势的减弱，可能存在部分订单流失的风险。公司专业从事服装设计、制造，具有一定的规模优势、优良的产品质量以及良好的信誉，与主要客户建立了良好的合作关系。公司将进一步加强与客户之间的协作与沟通，持续关注客户的经营情况，以防客户自身情况发生重大变化对公司的经营发展带来影响。

九、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

适用 不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

经本公司2014年11月10日第五届董事会第十五次会议决议通过，本公司于2014年7月1日开始执行《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》等7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行《企业会计准则第37号——金融工具列报》，并根据各准则衔接要求进行了调整。调整后对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响详见本公司“2014年度财务报告四、27重要会计政策的变更”部分。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，北斗公司转让北斗导航公司66.67%的股权，转让后截止2014年12月31日北斗公司不再持有北斗导航公司股权，北斗导航公司自2014年12月31日起不再纳入本公司合并财务报表的合并范围。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）和江苏证监局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》（苏证监公司字【2012】276号）等通知要求，结合公司自身实际情况，经公司2012年第一次临时股东大会审议批准后对《公司章程》中利润分配政策进行了修订完善。公司的利润分配政策符合中国证监会有关文件以及《公司章程》的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，分红标准和分红比例明确、清晰。报告期内，公司未对利润分配政策进行调整或变更。公司利润分配政策和决策程序详见《公司章程》第一百六十五条、第一百六十六条。分别为：

第一百六十五条 公司的利润分配政策为：

（一）利润分配政策的基本原则

公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的可分配利润（以母公司与合并报表孰低原则）的规定比例向股东分配股利；公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；公司优先采用现金分红的利润分配方式。

（二）利润分配形式

公司可以采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润。

（三）现金分红的具体条件、比例和期间间隔

公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，应当采取现金方式分配股利，且以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润（以母公司与合并报表孰低原则）的百分之十。

公司在下列两种情形发生时可以不进行当年度的现金分红：

- 1、公司在未来十二个月内拟进行收购资产、对外投资和投资项目（募集资金投资项目除外）的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的百分之三十；
- 2、公司经营活动现金流量连续两年为负时。公司最近三年以现金累计分配的利润不得少于最近三年实现的年均可供分配利润的百分之三十。

在满足现金分红条件，保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年年度股东大会召开后进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

（四）发放股票股利的具体条件公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配方案。

（五）利润分配方案的实施

公司股东大会对利润分配方案做出决议后，公司董事会须在股东大会召开后二个月内实施完成。

（六）如股东发生违规占用公司资金情形的，公司在分配利润时，先从该股东应分配的现金红利中扣减其占用的资金。

（七）利润分配政策的调整或变更

如遇到战争、自然灾害等不可抗力或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营情况发生重大变化时，公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，可对利润分配政策进行调整或变更。公司调整或变更利润分配政策应以股东权益保护为出发点，调整或变更后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件和公司章程的有关规定；调整或变更利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会特别决议通过；调整或变更利润分配政策议案中如为减少每年或最近三年累计现金分红比例的，该议案在提交股东大会审议批准时，公司应为股东提供网络投票方式。

（八）利润分配政策的披露

公司应当在定期报告中详细披露利润分配政策的制定和执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，现金分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽责履职并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。如涉及利润分配政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。

第一百六十六条公司利润分配的决策程序和机制为：

1、公司利润分配方案应由公司管理层拟定后提交公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。公司应切实保障社会公众股东参与股东大会的权利，审议利润分配方案时，董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会的投票权。

2、董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

3、股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道（包括但不限于电话、传真、邮件、互动平台等途径）主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

4、监事会应当对董事会制订的利润分配方案进行审议，并经过半数监事通过。监事会应对利润分配方案和利润分配政策的执行情况进行监督，若公司年度盈利但未提出现金分红方案，监事会应就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。

5、公司因本章程第一百六十五条规定的特殊情形而不进行现金分红时，董事会应就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

报告期内，公司实施了2013年度利润分配方案。公司2014年度及最近三年制定及实施的利润分配方案符合中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》以及《公司章程》中利润分配政策的规定和股东大会决议的要求，现金分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽责履职并发挥了应有的作用，公司通过多种途径为中小股东提供充分表达意见和诉求的机会，维护了中小股东的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是

相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司拟定的2014年度利润分配预案为：经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司2014年实现净利润18,014,162.13元，加上年初未分配利润67,124,885.49元，减上年提取盈余公积824,147.77元，减上年已分配利润11,212,500.00元，实际可供股东分配利润为73,102,399.85元，现根据公司的实际情况，决定以2014年12月31日公司总股本224,250,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.20元（含税），共计派发现金股利4,485,000.00元。剩余未分配利润68,617,399.85元，向后滚存。2014年度公司不送红股，不以资本公积金转增股本。公司2014年度利润分配预案尚需2014年度股东大会批准。

公司2013年度利润分配方案为：以2013年12月31日公司总股本224,250,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.50元（含税），共计派发现金股利11,212,500.00元。公司2013年度不送红股，不以资本公积金转增股本。公司于2014年6月26日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）和《上海证券报》上刊登了公司《2013年年度权益分派实施公告》，股权登记日为2014年7月1日，除息日为2014年7月2日。

公司2012年度利润分配方案为：以2012年12月31日公司总股本224,250,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.00元（含税），共计派发现金股利44,850,000.00元。公司2012年度不送红股，不以资本公积金转增股本。公司于2013年5月4日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）和《上海证券报》上刊登了公司《2012年年度权益分派实施公告》，股权登记日为2013年5月10日，除息日为2013年5月13日。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表 中归属于上市公司 股东的净利润	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率	以现金方式要约回 购股份资金计入现 金分红的金额	以现金方式要约回 购股份资金计入现 金分红的比例
2014年	4,485,000.00	49,513,142.68	9.06%	0.00	0.00%
2013年	11,212,500.00	-6,234,721.90	-179.84%	0.00	0.00%
2012年	44,850,000.00	65,882,961.66	68.08%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
---------------	---

每 10 股派息数 (元) (含税)	0.20
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	224,250,000
现金分红总额 (元) (含税)	4,485,000.00
可分配利润 (元)	73,102,399.85
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认,公司 2014 年实现净利润 18,014,162.13 元,加上年初未分配利润 67,124,885.49 元,减上年提取盈余公积 824,147.77 元,减上年已分配利润 11,212,500.00 元,实际可供股东分配利润为 73,102,399.85 元,现根据公司的实际情况,决定以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 224,250,000 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利 0.20 元(含税),共计派发现金股利 4,485,000.00 元。剩余未分配利润 68,617,399.85 元,向后滚存。2014 年度公司不送红股,不以资本公积金转增股本。公司 2014 年度利润分配预案尚需 2014 年度股东大会批准。</p>	

十五、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内,公司恪守“商道酬信、精益求精”的经营理念,积极承担社会责任,促进了公司的和谐发展。

1、投资者权益保护

公司依据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等法律法规,建立了较完善的治理结构并规范运作,同时围绕法人治理及其有关规章制度,形成了较完善的内控体系。公司注重投资者关系管理工作,通过电话、电子邮箱、业绩说明会、互动平台等多形式的沟通方式,积极保持与投资者良好的沟通与交流,促进了公司与投资者之间的良性关系,确保股东和投资者充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。报告期内,公司多次通过深圳证券交易所交易系统和互联网投票系统为全体股东提供网络投票方式参与股东大会,充分保障股东合法权益。

2、职工权益保护

公司十分重视职工权利的保护,严格遵守《劳动法》等相关规定,与职工签订劳动合同,依法保护职工合法权益;支持工会依法开展工作,关心和重视职工的合理需求,聆听员工的声音;关注员工的健康安全,定期免费组织员工参加体检;建立了健全的劳动保护及消防安全管理制度并制定相应的应急预案,每

年进行两次消防安全疏散演练；完善了的人才培养体系；报告期内，公司通过各种方式和途径，构建和谐稳定的关系；同时还积极开展各项文化娱乐活动，丰富员工的业余文化生活。

3、供应商、客户权益保护

公司本着“诚信、平等、共赢”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，建立了信息反馈平台，了解客户需求，及时处理各方反馈信息，提高客户对产品质量的满意度。报告期内，公司与供应商和客户合同履行良好，较好地履行了公司对供应商、客户的社会责任。

4、积极参与社会公益事业

公司积极参与社会公益事业，以实际行动履行着企业的社会责任。公司在南通市总工会爱心帮困基金会设立了“南通市外来困难农民工子女助学金”并先后向该助学金捐资三十余万元，用于定向资助在南通的外来困难农民工子女就学。自该助学金设立以来，已累计资助外来困难农民工子女476人次。春节前夕，公司连续第四年对结对共建的南通观音山街道山港桥社区的低保家庭进行了慰问。公司在注重经济发展的同时，积极参与社会公益事业，关爱弱势群体，为构建和谐社会做出了积极的贡献。

5、环境保护与可持续发展

公司严格贯彻执行国家环保相关法律法规、标准，注重节能降耗和环境保护，努力提高环保水平，注重将节能减排、降低能耗融入到平日生产管理中，不断提升全体员工的节约和环保意识，并使其贯彻于整个生产经营过程中，为促进经济与环境的协调发展履行了应担的社会责任。

2014年，公司在股东和投资者权益保护，职工权益保护，供应商、客户权益保护，社会公益事业以及环境保护、节能减排等方面开展了大量的工作，积极地履行了企业应担的社会责任。2015年，公司将在今后的经营管理中，在追求经济效益的同时继续积极履行社会责任，加强对职工社会责任的培训教育，为经济社会的和谐、可持续发展作出更积极的贡献。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
能源公司因买卖合同纠纷起诉上海金匙	7,048	否	该案于 2014 年 8 月 11 日进行了首次开庭, 尚未判决。	不适用	不适用	2014 年 06 月 11 日	《关于控股子公司诉讼事项的公告》(公告编号: 2014-048); 《上海证券报》和巨潮资讯网
上海金匙因买卖合同纠纷反诉能源公司	1,128	否	该案于 2014 年 8 月 11 日进行了首次开庭, 尚未判决。	不适用	不适用	2014 年 07 月 09 日	《关于控股子公司诉讼事项的公告》(公告编号: 2014-056); 《上海证券报》和巨潮资讯网

二、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。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
南通新城丰瑞汽车销售服务有限公司	受同一控制人控制	销售商品	子公司三友信息公司向其销售商品	市场价		568.43 (含税)	99.68%	转账		2014年04月25日	巨潮资讯网公告编号: 2014-038
合计				--	--	568.43	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用。							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				三友信息公司成立于2013年7月,该公司向关联方销售车载终端产品及提供服务,通过关联方汽车业务的客户资源将该公司的车载终端产品快速地推向市场,符合公司的整体利益。							
关联交易对上市公司独立性的影响				三友信息公司与关联方发生的日常关联交易对上市公司的独立性不构成影响。							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				三友信息公司的商品销售对关联方的依赖程度较高,为减少关联交易,经公司第五届董事会第十六次会议批准,公司拟将持有的三友信息公司100%的股权转让给关联方。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				公司预计2014年度与南通新城丰瑞汽车销售服务有限公司发生的日常关联交易总金额为不超过2,000万元,报告期内实际发生568.43万元(含税)。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用。							

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司分别于2002年6月和2008年9月与南通友谊实业有限公司签定土地使用权及房屋租赁协议。2014年1-12月份公司支付租赁费172.18万元，按协议价结算。

公司与南通友谊实业有限公司于2007年3月1日签定房屋建筑物租赁协议。2014年1-12月份公司收取租赁费34.6万元，按协议价结算。

(详见财务报表附注关联方租赁情况部分)

本公司之子公司南通市港闸区资丰农村小额贷款有限公司作为承租人，向关联方南通新城集团有限公司租赁办公经营场所，至2014年末，免收取相关房租。

报告期内，合同各方当事人均按合同的约定履行，未出现纠纷。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

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	
三名客户	2014 年 01 月 30 日	20,000	2014 年 03 月 07 日 2014 年 09 月 25 日 2014 年 12 月 18 日	1,400	连带责任保证	6 个月\1 年	否	否	
多名客户				97.48	连带责任保证	最晚至 2016 年 7 月 8 日	否	否	
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			20,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				1,900	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			20,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				1,497.48	
公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
北斗公司	2014 年 01 月 21 日	2,000	2014 年 02 月 28 日	200	连带责任保证	6 个月	否	否	
能源公司	2010 年 12 月 10 日 2013 年 04 月 10 日	25,800	2011 年 05 月 31 日	2,200	连带责任保证	5 年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			2,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				2,815	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			71,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				2,400	
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）			22,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				4,715	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			91,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				3,897.48	
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例									10.06%
其中：									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额									0

(C)	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	2,400
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)	2,400
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	报告期内, 公司为能源公司提供的担保承担连带清偿责任, 代其偿还银行债务本金 4,600 万元; 为北斗公司提供的担保承担连带清偿责任代其偿还银行债务本金 850 万元。报告期末至本报告披露日, 公司再次因履行担保责任为北斗公司代偿银行债务 200 万元。公司为能源公司提供的担保余额 2,200 万元或将再次承担连带清偿责任。
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用。

截止 2014 年 12 月 31 日, 公司对外担保经审批总额度余额为人民币 85,200 万元, 占公司最近一期经审计净资产的比例为 219.98%, 实际发生的对外担保余额为 3,897.48 万元 (其中, 公司为北斗公司担保 200 万元, 为能源公司担保 2,200 万元; 控股子公司资丰小贷公司对外担保 1,497.48 万元。), 占公司最近一期经审计净资产的比例为 10.06%。公司无逾期担保。

1、报告期内公司 (不含子公司) 对外担保情况

报告期内, 公司分 10 笔 (其中有 3 笔共 400 万元为 2014 年 1-3 月份新增) 共计解除为北斗公司银行承兑汇票担保 1,800 万元, 分 2 次共计解除为北斗公司银行流动资金借款担保 600 万元。至此, 公司 2012 年第二次临时股东大会以及 2012 年年度股东大会审批的为北斗公司银行综合授信提供的担保履行完毕。2014 年 1 月 3 日, 经公司第四届董事会第二十一次会议以及 2013 年第一次临时股东大会批准公司为北斗公司向银行申请总额度为 2,000 万元综合授信提供保证担保。2014 年 2 月 28 日, 公司与江苏银行南通分行签订了《最高额保证合同》, 为北斗公司向其申请的 2,000 万元综合授信提供保证担保。

报告期内, 上述《最高额保证合同》下共计发生承兑汇票担保 10 笔共计 865 万元, 流动资金借款担保 600 万元。上述承兑汇票担保 865 万元中, 北斗公司自行还款解除担保 415 万元, 公司履行担保责任代偿解除担保 250 万元; 2014 年 10 月 28 日, 公司履行担保责任代偿北斗公司流动资金借款 600 万元。截止报告期末, 公司为北斗公司担保余额为 200 万元。

2014 年 1 月 2 日, 能源公司向南京银行股份有限公司南通分行借款 1,000 万元, 由公司提供担保。

2014 年 6 月 25 日, 公司因履行担保责任向中国农业银行股份有限公司南通崇川支行代偿能源公司的债务本金 2,000 万元。

2014 年 10 月 8 日, 公司因履行担保责任向南京银行股份有限公司南通分行代偿能源公司的债务本金 600 万元。

2014 年 10 月 30 日, 公司因履行担保责任向南京银行股份有限公司南通分行代偿能源公司的债务本金 2,000 万元。

截止 2014 年 12 月 31 日, 公司(不含子公司)对外担保经审批总额度余额为人民币 66,200 万元, 占公司最近一期经审计净资产的比例为 170.93%, 实际发生的对外担保余额为 2,400 万元(其中, 为江苏北斗科技有限公司担保 200 万元, 为江苏三友环保能源科技有限公司担保 2,200 万元。), 占公司最近一期经审计净资产的比例为 6.20%。全部为对控股子公司提供的担保, 公司无逾期担保。

2、报告期内子公司(资丰小贷公司)对外担保情况

2013 年 10 月 26 日, 公司与新城集团签订了《股权转让协议》受让受让其持有的资丰小贷公司 60% 的股权, 因资丰小贷公司主营业务包含对外提供融资性担保, 《协议》约定对于资丰小贷公司已发生的对外担保 2,695.94 万元, 若日后实际承担担保责任的, 新城集团按照原持股比例承担相应的责任, 且根据公司的要求无条件向公司或资丰小贷公司予以补偿。截止 2014 年 12 月 31 日, 上述担保的余额为 97.48 万元。

2014 年 2 月 18 日, 公司召开 2014 年第二次临时股东大会, 审批同意资丰小贷公司因业务需要对外提供总额度不超过人民币 20,000 万元的担保, 担保期限为自公司股东大会批准之日起不超过 2 年。

2014 年 3 月 7 日, 资丰小贷公司为一名客户提供担保 500 万元, 担保到期日为 2015 年 3 月 3 日。

2014 年 3 月 21 日, 资丰小贷公司为两名客户共计提供担保 500 万元, 担保到期日均为 2014 年 9 月 20 日, 上述 500 万元担保于担保到期日解除担保。

2014 年 9 月 25 日, 资丰小贷公司为一名客户提供担保 300 万元, 担保到期日为 2015 年 3 月 24 日。

2014 年 12 月 18 日, 资丰小贷公司为两名客户共计提供担保 600 万元, 担保到期日均为 2015 年 4 月 18 日。

截止 2014 年 12 月 31 日, 资丰小贷公司经审批的对外担保额度余额为 19,000 万元, 该额度下实际发生的对外担保业务的担保余额为 1,400 万元。

公司其他子公司无对外担保事项。

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
江苏三友集团南通色织有限公司	南京银行南通分行	2014年10月15日	1,524.4	3,211.19	江苏苏信房地产评估咨询有限公司	2014年10月21日	市场价	2,200	否	无	正在履行

4、其他重大交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、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

√ 适用 □ 不适用

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

		程序合法，交易价格、交易条件及其他协议条款公平合理，保证不通过关联交易损害上市公司本身及其他股东的合法权益。			
	陆尔穗	为了保证上市公司的独立运作，维护广大投资者特别是中小投资者的合法权益，本人承诺：作为上市公司的实际控制人，将保证与上市公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面相互独立。	2012年10月25日	长期	严格履行中
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	友谊实业及其他发起人股东	作为公司股东期间，本公司不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资或拥有另一家公司或企业的股份及其他权益）直接或间接控制任何与股份公司构成竞争的任何业务或活动。	2002年12月01日	作为公司股东期间	严格履行中
其他对公司中小股东所作承诺	陆尔穗	在增持公司股票期间及法定期限内不减持所持有的公司股份，并严格遵守有关规定，不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易等行为，增持期间及法定期限内不超计划增持。	2014年01月30日	增持期间及法定期限内	严格履行中
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用。				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈荣芳、宗泽

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司因重大资产重组事项，聘请齐鲁证券有限公司担任本次重大资产重组的财务顾问。报告期末预提财务顾问首付款100万元，暂未支付。

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、报告期内，公司控股东南通友谊实业有限公司将其持有的本公司无限售条件流通股1,600万股质押给江苏银行股份有限公司南通静海支行。友谊实业共持有本公司无限售条件的流通股6,144.45万股，占公司总股本的27.40%，截止2014年12月31日，友谊实业所持有的本公司股份已累计质押6,100万股，占公司总股本的27.20%。详见公司于2014年12月13日在《上海证券报》和巨潮资讯网上发布的《公司关于控股股东股权质押的公告》（公告编号：2014-099）。

2、报告期内，公司实际控制人、董事长陆尔穗先生基于对公司未来持续稳定发展的信心，根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定、市场情况以及相关计划，在2014年1月30日至2014年12月31日期间，以不高于6.7元每股的价格，累计增持不超过本公司总股本1%的股份。2014年1月30日，陆尔穗先生通过深圳证券交易所交易系统增持公司股份200,000股，占公司总股本的0.089%；2014年6月12日，陆尔穗先生通过深圳证券交易所交易系统增持公司股份31,800股，占公司总股本的0.014%。截止本报告披露日，陆尔穗先生直接持有公司股份231,800股，并通过友谊实业控制公司股份61,444,500股，以直接和间接方式控制公司股份61,767,300股，占公司总股本的27.503%。详见2015年1月6日刊登于《上海证券报》和巨潮资讯网的《关于实际控制人完成增持公司股份的公告》（公告编号：2015-001）。

3、报告期内，公司因履行担保责任代偿能源公司银行债务本金共计4,600万元。其中向中国农业银行股份有限公司南通崇川支行代偿能源公司的债务本金2,000万元，分两次向南京银行股份有限公司南通分行代偿能源公司的债务本金2,600万元。详见公司刊登于巨潮资讯网的《关于履行担保责任的提示性公告》，公告编号分别为：2014-054、2014-077、2014-087。

报告期内，公司因履行担保责任代偿北斗公司银行债务本金共计850万元。

4、报告期内，经公司2014年第四次临时股东大会批准，公司终止实施募投项目并将截止2014年3月31

日的节余募集资金2,060.70万元（包含利息收入，转出金额以资金转出日当日银行结息余额为准）变更为永久性补充流动资金。详见公司刊登于巨潮资讯网的《关于终止实施募投项目的公告》、《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的公告》，公告编号分别为：2014-044、2014-045。

截止2014年12月31日，公司募集资金余额为0。

5、报告期内，因筹划对公司有影响的重大事项，公司股票于2014年10月8日开市时起停牌。公司于2014年11月5日发布了《关于筹划重大资产重组的停牌公告》（公告编号：2014-088），公司股票自2014年11月5日开市时起继续停牌。2014年11月10日，公司召开第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于筹划重大资产重组事项的议案》，同意公司筹划本次重大资产重组事项。2014年12月5日，公司发布了《关于重大资产重组停牌期满延期复牌的公告》（公告编号：2014-096），公司股票自2014年12月5日开市时起继续停牌。2015年2月7日，公司再次发布了《关于重大资产重组继续延期复牌及进展公告》（公告编号：2015-008），公司股票自2015年2月9日开市时起继续停牌。

截至本报告出具日，公司及各有关方正积极推进本次重大资产重组工作。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

1、报告期内，公司召开第五届董事会第十二次会议，审议通过了《关于控股子公司江苏北斗科技有限公司拟进行破产清算的议案》，北斗公司拟进行破产清算，北斗公司已转让北斗导航公司66.67%的股权。鉴于公司正在推进重大资产重组工作，截止本报告出具日，北斗公司已停产，尚未进入破产清算程序。

2、因生产线设备无法正常运转，子公司能源公司自2014年下半年以来处于停产状态，经对截止2014年12月31日资产进行减值测试，能源公司对四条生产线设备计提资产减值准备至5%的残值，共计计提资产减值准备12,866,891.14元。上述计提资产减值准备事项业经能源公司及本公司董事会批准。

3、报告期内，公司因受让增持控股子公司三明公司股权，公司持有三明公司股权比例由51%增至99.956%。本次受让有利于公司对相关资源进行更合理配置、整合。

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%				150,000	150,000	150,000	0.07%
3、其他内资持股	0	0.00%				150,000	150,000	150,000	0.07%
境内自然人持股	0	0.00%				150,000	150,000	150,000	0.07%
二、无限售条件股份	224,250,000	100.00%				-150,000	-150,000	224,100,000	99.93%
1、人民币普通股	224,250,000	100.00%				-150,000	-150,000	224,100,000	99.93%
三、股份总数	224,250,000	100.00%				0	0	224,250,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实际控制人、董事长陆尔穗先生增持公司股份231,800股，其中150,000股自动转为限售流通股（高管锁定股）。

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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

□ 适用 √ 不适用

2、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

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,482	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	14,435	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
南通友谊实业有限公司	境内非国有法人	27.40%	61,444,500	0	0	61,444,500	质押	61,000,000
日本三轮株式会社	境外法人	11.56%	25,930,200	0	0	25,930,200		
周爽	境内自然人	3.45%	7,730,900	7,730,900	0	7,730,900		
袁琴美	境内自然人	2.58%	5,792,557	5,792,557	0	5,792,557		
株式会社飞马日本	境外法人	2.46%	5,522,168	0	0	5,522,168		
王梅香	境内自然人	0.99%	2,210,578	2,210,578	0	2,210,578		
陈传兴	境内自然人	0.92%	2,052,789	2,052,789	0	2,052,789		
张洪彦	境内自然人	0.80%	1,795,063	1,795,063	0	1,795,063		
张红	境内自然人	0.80%	1,783,600	1,783,600	0	1,783,600		
周宇光	境内自然人	0.65%	1,466,400	1,350,30	0	1,466,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，1 名无限售条件的流通股股东南通友谊实业有限公司与其余 9 名流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其余 9 名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
南通友谊实业有限公司	61,444,500	人民币普通股	61,444,500					
日本三轮株式会社	25,930,200	人民币普通股	25,930,200					
周爽	7,730,900	人民币普通股	7,730,900					

袁琴美		5,792,557	人民币普通股	5,792,557
株式会社飞马日本		5,522,168	人民币普通股	5,522,168
王梅香		2,210,578	人民币普通股	2,210,578
陈传兴		2,052,789	人民币普通股	2,052,789
张洪彦		1,795,063	人民币普通股	1,795,063
张红		1,783,600	人民币普通股	1,783,600
周宇光		1,466,400	人民币普通股	1,466,400
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，1 名无限售条件的流通股股东南通友谊实业有限公司与其余 9 名流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其余 9 名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。			
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。			

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业务
南通友谊实业有限公司	张璞	1990 年 11 月 07 日	13829952-7	12,800 万元人民币	国内贸易，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。
未来发展战略	友谊实业目前的主要收入为长期股权投资收益以及利息、房租收入，未来将在此基础上加强发展实业经营。				
经营成果、财务状况、现金流等	截止 2014 年 12 月 31 日，友谊实业总资产为 24,629.39 万元，净资产为 20,919.65 万元；2014 年 1-12 月实现营业收入 1,069.70 万元，净利润 830.45 万元。（以上数据未经审计）				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陆尔穗	中国	是

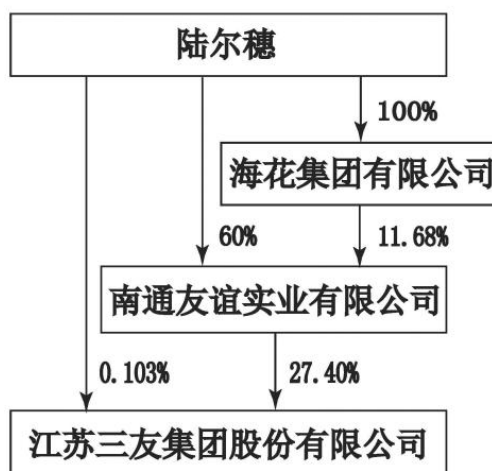
最近 5 年内的职业及职务	陆尔穗先生最近 5 年内的职业及职务详见本年度报告“第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”中“二、任职情况”的“公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历”部分。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
日本三轮株式会社	三轮明	1985 年 01 月 26 日	2017-01-000839	1000 万日元	男装、女装、其它各种衣料品的制造、加工、进出口和销售等业务。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
陆尔穗	不超过 2,242,500 股	不超过 1.00%	231,800	0.10%	2014 年 02 月 07 日	2015 年 01 月 06 日
南通友谊实业有限公司	0	0.00%	0	0.00%	不适用	不适用

其他情况说明

公司实际控制人、董事长陆尔穗先生基于对公司未来持续稳定发展的信心，根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定以及市场情况，计划在2014年1月30日至2014年12月31日期间，以不高于6.7元每股的价格，累计增持不超过本公司总股本1%的股份。2014年1月30日，陆尔穗先生通过深圳证券交易所交易系统增持公司股份200,000股，占公司总股本的0.089%；2014年6月12日，陆尔穗先生通过深圳证券交易所交易系统增持公司股份31,800股，占公司总股本0.014%。陆尔穗先生在2014年1月30日至2014年12月31日期间累计增持公司股份231,800股，占公司总股本的0.103%。

陆尔穗先生已完成了本次增持计划，其直接持有公司股份231,800股，并通过友谊实业控制公司股份61,444,500股，以直接和间接方式控制公司股份61,676,300股，占公司总股本的27.503%。详见2014年2月7日刊登于《上海证券报》和巨潮资讯网的《关于实际控制人增持公司股份的公告》（公告编号：2014-017）以及2015年1月6日刊登的《关于实际控制人完成增持公司股份的公告》（公告编号：2015-001）。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)
陆尔穗	董事长	现任	男	46	2014年01月20日	2017年01月19日	0	231,800	0	231,800
盛东林	副董事长、总经理	现任	男	49	2014年01月20日	2017年01月19日	0	0	0	0
WANGXI NGWEI	董事	现任	男	51	2014年01月20日	2017年01月19日	0	0	0	0
陶泉波	董事	现任	男	46	2014年04月19日	2017年01月19日	0	0	0	0
盛昭瀚	独立董事	现任	男	71	2014年08月19日	2017年01月19日	0	0	0	0
罗会远	独立董事	现任	男	49	2014年01月20日	2017年01月19日	0	0	0	0
王普超	独立董事	现任	男	34	2014年01月20日	2017年01月19日	0	0	0	0
蔡国新	监事会主席	现任	男	48	2014年01月20日	2017年01月19日	0	0	0	0
张忻忻	监事	现任	男	63	2014年01月20日	2017年01月19日	0	0	0	0
张蓓	职工代表监事	现任	女	49	2014年01月20日	2017年01月19日	0	0	0	0
葛秋	副总经理	现任	男	61	2014年01月20日	2017年01月19日	0	0	0	0
成建良	副总经理	现任	男	55	2014年01月20日	2017年01月19日	0	0	0	0
沈永炎	副总经理	现任	男	60	2014年01月20日	2017年01月19日	0	0	0	0
李强	副总经理	现任	男	40	2014年03月17日	2017年01月19日	0	0	0	0
徐向东	副总经理、董事会秘书	现任	男	37	2014年06月23日	2017年01月19日				

张松	财务负责人	现任	男	49	2014年04月03日	2017年01月19日	0	0	0	0
田进	原独立董事	任免	男	57	2014年01月20日	2014年08月19日	0	0	0	0
朱萍	原独立董事	离任	女	69	2010年12月28日	2014年01月20日	0	0	0	0
孔平	原独立董事	离任	女	74	2010年12月28日	2014年01月20日	0	0	0	0
周静雯	原职工监事	离任	女	57	2010年12月28日	2014年01月20日	0	0	0	0
陈坚	原董事、董秘、副总	任免	男	43	2014年01月20日	2014年03月11日	0	0	0	0
帅建	原财务负责人	任免	男	49	2014年01月20日	2014年03月31日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	231,800	0	231,800

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

陆尔穗 先生：中国国籍（取得美国永久居留权），1969年出生，大专学历，高级工程师。现任江苏三友集团股份有限公司董事长，公司控股股东南通友谊实业有限公司董事；控股子公司南通市港闸区资丰农村小额贷款有限公司董事长、南通三友环保科技有限公司董事；海花集团有限公司、南通新城集团有限公司、南通新城控股集团有限公司、上海海花汽车销售有限公司、上海业勤融资租赁有限公司、业勤投资（香港）有限公司、南通华容电子集团有限公司董事长。江苏海门农村商业银行股份有限公司董事。历任江苏新海花实业有限公司等公司董事长，江苏新城市政建设发展有限公司总经理。

盛东林 先生：中国国籍，1966年出生，经济学硕士，高级经济师。现任江苏三友集团股份有限公司副董事长、总经理；全资子公司江苏三友集团南通色织有限公司董事长；江苏北斗科技有限公司董事。历任江苏大生集团企划人员、营销主管，南通纺织工业局局长办公室秘书，南通纺织控股公司办公室副主任，江苏三友集团股份有限公司总经理助理、董事会秘书、副总经理。

WANGXINGWEI 先生：美国国籍，1964年出生，本科学历。现任江苏三友集团股份有限公司董事，全资子公司南通三友信息科技发展有限公司总经理；业勤投资（香港）有限公司执行董事、南通新城集团有限公司副总经理。历任美国环球铝合金公司（美国芝加哥）市场经理，美国纽约市YUNNI广告公司市场开发部副总。

陶泉波 先生：中国国籍，1969年出生，中共党员，大专学历，助理工程师。现任江苏三友集团股份

有限公司董事，公司控股股东南通友谊实业有限公司董事，海花集团有限公司副总经理。历任南通环宇汽修厂业务主管，海门金天集团一汽大众服务站售后经理，海门新城别克4S店总经理，南通新城集团有限公司副总经理。

盛昭瀚 先生：中国国籍，1944年7月出生，中共党员，博士生导师，国家有突出贡献专家。现任江苏三友集团股份有限公司独立董事、江阴中南重工股份有限公司独立董事，南京大学工程管理学院名誉院长。曾任本公司第一届、第二届董事会独立董事。盛昭瀚先生2001年起任南京大学管理学与工程研究院院长，近年来主持多项国家863高新技术项目、国家自然科学基金项目，多次获国家机械部科技进步奖、中国高等教育科技进步一等奖等奖项。已取得中国证监会认可的独立董事资格证书。

罗会远 先生：中国国籍，1966年出生，中共党员，硕士研究生学历。现任江苏三友集团股份有限公司独立董事，北京市天银律师事务所合伙人、党支部书记，北京天银（上海）律师事务所主任；兼任中国交通企业管理协会法律工作委员会常务理事。2013年12月份取得深圳证券交易所独立董事任职资格证书。历任海军士官学校政治教研室助理讲师、讲师，海军政治部办公室司法秘书、海军法律顾问处律师，北京市天银律师事务所律师、合伙人、党支部书记。

王普超 先生：中国国籍，1981年出生，中共党员，本科学历，注册会计师。现任江苏三友集团股份有限公司独立董事，中国电信南通分公司市场经营分析经理；兼任南通市开发区富华市政工程有限公司财务经理。2013年12月份取得深圳证券交易所独立董事任职资格证书。

蔡国新 先生：中国国籍，1967年出生，中共党员，本科学历，高级经济师。现任江苏三友集团股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、监事会主席，控股子公司南通三明时装有限公司监事；兼任中华全国总工会第十六届执行委员会委员，政协南通市第十一届委员会委员。历任江苏三友集团股份有限公司生产贸易部副经理，控股子公司南通三明时装有限公司副总经理、党支部书记、工会主席。

张忻忻 先生：中国国籍，1952年出生，中共党员，大专学历，高级经济师。现任江苏三友集团股份有限公司监事；南通市融升科技小额贷款有限公司董事、总经理，恩力能源科技（南通）有限公司董事。历任中国建设银行股份有限公司南通分行拨款员、信贷员，信贷科副科长、科长、国际业务部总经理、副行长；中国建设银行股份有限公司江苏分行资产保全部总经理；中国建设银行股份有限公司南通分行调研员。

张蓓 女士：中国国籍，1966年出生，中共党员，高中学历。现任江苏三友集团股份有限公司职工代表监事、纪委委员、南厂区党支部书记、工会干事。历任江苏三友集团股份有限公司缝纫车间工人、生产贸易部科员、办公室文员。

葛秋 先生：中国国籍，1954年出生，中共党员，大专学历，助理工程师。现任江苏三友集团股份有

限公司副总经理，控股子公司江苏北斗科技有限公司董事长、南通三友环保科技有限公司董事，全资子公司江苏三友集团南通色织有限公司董事。历任南通市友谊服装厂厂长助理，南通三友时装有限公司驻日本事务所所长，南通三和时装有限公司副总经理，江苏三友集团有限公司副总经理，江苏三友集团股份有限公司董事长。

成建良 先生：中国国籍，1960年出生，中共党员，高中学历。现任江苏三友集团股份有限公司副总经理；控股子公司江苏三友环保能源科技有限公司董事长、总经理，南通三明时装有限公司执行董事、总经理，江苏北斗科技有限公司监事。历任江苏三友集团有限公司生产贸易部经理、副总经理；控股子公司南通三明时装有限公司总经理。

沈永炎 先生：中国国籍，1955年出生，中共党员，中专学历，助理工程师。现任江苏三友集团股份有限公司副总经理；控股子公司南通三友环保科技有限公司董事长、总经理。历任南通市友谊服装厂总经理助理，江苏三友集团有限公司副总经理。

李 强 先生：中国国籍，1975年出生，中共党员，大专学历。现任江苏三友集团股份有限公司副总经理，全资子公司江苏三友集团南通色织有限公司董事、总经理。历任江苏三友集团股份有限公司生产部经理、总经理助理，南通纽恩时装有限公司总经理。

张 松 先生：中国国籍，1966年出生，中共党员，本科学历，会计师，经济师。现任江苏三友集团股份有限公司财务负责人，财务部经理。历任江苏三友集团股份有限公司财务部副经理，南通三明时装有限公司财务部经理，江苏三友集团南通色织有限公司事务部经理（主管财务），南通三和时装有限公司总账会计。

徐向东 先生：中国国籍，1978年出生，中共党员，本科学历。现任江苏三友集团股份有限公司副总经理、董事会秘书、证券投资部经理。2010年12月份取得深圳证券交易所董事会秘书资格证书。历任江苏三友集团股份有限公司办公室职员、办公室副主任、证券投资部副经理、证券事务代表。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陆尔穗	南通友谊实业有限公司	董事	2014年09月23日		否
陶泉波	南通友谊实业有限公司	董事	2014年09月23日		否
在股东单位任职情况的说明	根据南通友谊实业有限公司股东会决议，盛东林、葛秋、成建良自2014年9月23日起不再担任南通友谊实业有限公司董事。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陆尔穗	海花集团有限公司	董事长			否
陆尔穗	南通新城集团有限公司	董事长			是
陆尔穗	南通新城控股集团有限公司	董事长			否
陆尔穗	上海海花汽车销售有限公司	董事长			否
陆尔穗	上海业勤融资租赁有限公司	董事长			否
陆尔穗	业勤投资（香港）有限公司	董事长			否
陆尔穗	南通市港闸区资丰农村小额贷款有限公司	董事长			否
陆尔穗	南通华容电子集团有限公司	董事长			否
陆尔穗	江苏海门农村商业银行股份有限公司	董事			是
陆尔穗	南通友谊实业有限公司	董事			否
陆尔穗	南通三友环保科技有限公司	董事			否
盛东林	江苏三友集团南通色织有限公司	董事长			否
盛东林	江苏北斗科技有限公司	董事			否
WANGXINGWEI	业勤投资（香港）有限公司	执行董事			否
WANGXINGWEI	南通新城集团有限公司	副总经理			是
WANGXINGWEI	南通三友信息科技发展有限公司	总经理			否
陶泉波	南通友谊实业有限公司	董事			否
陶泉波	海花集团有限公司	副总经理			是
盛昭瀚	南京大学工程管理学院	名誉院长			是
盛昭瀚	江阴中南重工股份有限公司	独立董事			是
罗会远	北京市天银律师事务所	合伙人、党支部书记			是
罗会远	北京天银（上海）律师事务所	主任			是
罗会远	中国交通企业管理协会法律工作委员会	常务理事			否
王普超	中国电信南通分公司	市场经营分析经理			是
王普超	南通市开发区富华市政工程有限公司	财务经理			否
蔡国新	南通三明时装有限公司	监事			否
蔡国新	中华全国总工会第十六届执行委员会	委员			否
张忻忻	南通市融升科技小额贷款有限公司	董事、总经理			是
张忻忻	恩力能源科技（南通）有限公司	董事			否
葛秋	江苏北斗科技有限公司	董事长			否
葛秋	南通三友环保科技有限公司	董事			否
葛秋	江苏三友集团南通色织有限公司	董事			否

成建良	南通三明时装有限公司	执行董事、总经理			否
成建良	江苏北斗科技有限公司	监事			否
成建良	江苏三友环保能源科技有限公司	董事长、总经理			否
沈永炎	南通三友环保科技有限公司	董事长、总经理			否
李 强	江苏三友集团南通色织有限公司	董事、总经理			否
在其他单位任职情况的说明	无。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司内部董事、监事和高级管理人员的薪酬根据年度股东大会审议通过的《公司关于董事、监事、高级管理人员薪酬分配方案的议案》，结合其履职情况及公司年度经营业绩的完成情况等进发放；公司第四届董事会独立董事津贴按照2010年第二次临时股东大会审议通过独立董事年度津贴每人每年3万元进行发放，公司负责独立董事为参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用；公司第五届董事会独立董事以及第五届监事会外部监事津贴按照公司2014年第一次临时股东大会审议通过的每人每年3万元进行发放，公司负责独立董事以及外部监事为参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用。报告期内，公司严格按照股东大会确定的薪酬发放标准支付董事、监事以及高级管理人员的报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
陆尔穗	董事长	男	46	现任	0	0	0
盛东林	副董事长、总经理	男	49	现任	59.81	0	59.81
WANGXINGWEI	董事	男	51	现任	0	0	0
陶泉波	董事	男	46	现任	0	0	0
盛昭瀚	独立董事	男	71	现任	0.75	0	0.75
罗会远	独立董事	男	49	现任	3	0	3
王普超	独立董事	男	34	现任	3	0	3
蔡国新	监事会主席	男	48	现任	31.12	0	31.12
张忻忻	监事	男	63	现任	2.75	0	2.75
张蓓	职工代表监事	女	49	现任	6.25	0	6.25
葛秋	副总经理	男	61	现任	53.24	0	53.24
成建良	副总经理	男	55	现任	46.42	0	46.42

沈永炎	副总经理	男	60	现任	50.41	0	50.41
李强	副总经理	男	40	现任	33.97	0	33.97
徐向东	副总经理、董事会秘书	男	37	现任	29.12	0	29.12
张松	财务负责人	男	49	现任	31.21	0	31.21
田进	原独立董事	男	57	离任	2.25	0	2.25
朱萍	原独立董事	女	69	离任	0.25	0	0.25
孔平	原独立董事	女	74	离任	0.25	0	0.25
周静雯	原职工监事	女	57	离任	28.80	0	28.80
陈坚	原董事、董秘、副总	男	43	任免	1.60	0	1.60
帅建	原财务负责人	男	49	任免	2.58	0	2.58
合计	--	--	--	--	386.78	0	386.78

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

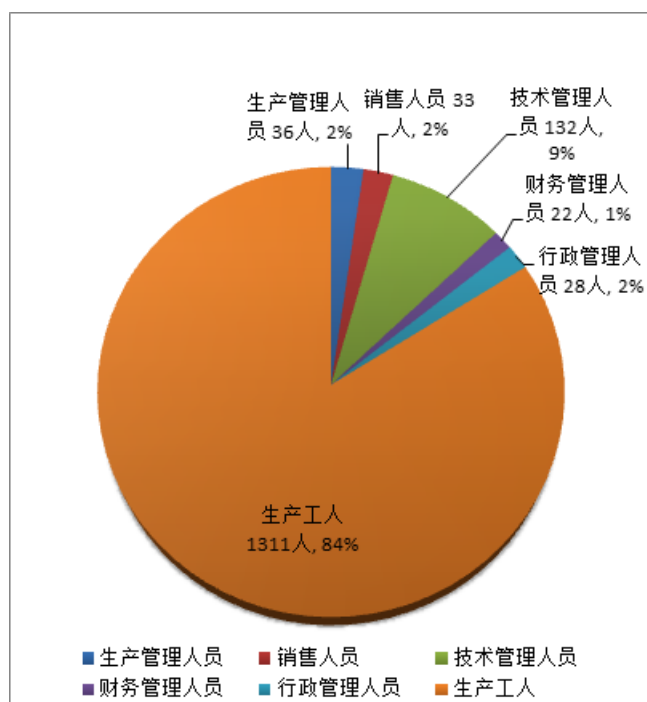
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
朱萍	独立董事	任期满离任	2014年01月20日	连续担任公司独立董事达6年，董事会换届离任
孔平	独立董事	任期满离任	2014年01月20日	连续担任公司独立董事达6年，董事会换届离任
罗会远	独立董事	被选举	2014年01月20日	经公司2014年第一次临时股东大会选举当选公司第五届董事会独立董事
王普超	独立董事	被选举	2014年01月20日	经公司2014年第一次临时股东大会选举当选公司第五届董事会独立董事
周静雯	职工代表监事	任期满离任	2014年01月20日	任期届满离任
张蓓	职工代表监事	被选举	2014年01月20日	经职工代表民主选举担任公司职工代表监事
陈坚	原董事、董秘、副总经理	解聘	2014年03月11日	个人原因辞职
李强	副总经理	聘任	2014年03月17日	董事会聘任
帅建	原财务负责人	解聘	2014年03月31日	个人原因辞职
张松	财务负责人	聘任	2014年04月03日	董事会聘任
陶泉波	董事	被选举	2014年04月19日	经公司2014年第三次临时股东大会选举增补为公司第五届董事会董事
田进	原独立董事	离任	2014年08月19日	根据相关要求，结合其所在单位的有关规定辞职
盛昭瀚	独立董事	被选举	2014年08月19日	经公司2014年第五次临时股东大会选举当选公司第五届董事会独立董事
徐向东	董事会秘书	聘任	2014年06月23日	董事会聘任
徐向东	副总经理	聘任	2014年08月27日	董事会聘任

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生重大变动。

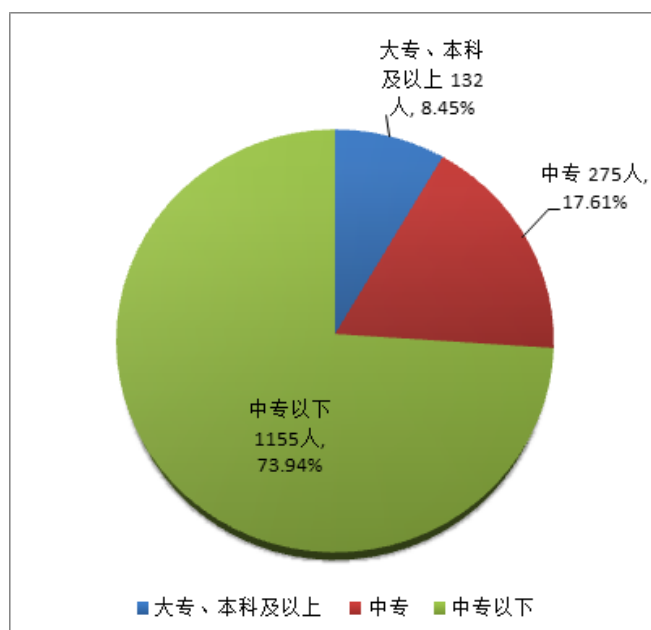
六、公司员工情况

1、截止2014年12月31日，公司员工人数为1562人，其中：生产管理人员36人，销售管理人员33人，技术管理人员132人，财务管理人员22人，行政管理人员28人，生产工人1311人。



图表1 员工构成情况图

2、员工受教育程度构成如下：本科及大专132人，中专275人，中专以下1155人。



图表2 员工受教育程度构成情况

3、员工薪酬政策及培训计划。

公司按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与职工签订劳动合同，并按照有关规定为职工办理了基本养老、基本医疗、工伤、失业及生育等五项社会保险和住房公积金，每年均能按时足额缴纳。公司制定了《薪酬管理制度》并能得到有效地执行。

公司重视员工培训，每年组织员工进行岗位技能、劳动安全等方面的培训和竞赛，为职工举办健康知识讲座，提升了员工的综合素质，丰富了员工的健康常识。

4、公司没有需承担费用的离退休职工。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和规范性文件的要求，进一步的完善公司法人治理结构，积极开展投资者关系管理工作，建立健全内部控制制度体系，强化规范运作程序，提高信息披露质量，不断推进公司治理水平的提升。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合证监会以及深交所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

报告期内，公司根据证监会及深交所的有关规定，不断完善公司的内部控制制度，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。上市后至本报告披露日，公司经股东大会或董事会审议通过正在执行的制度如下：

公司已建立制度	披露时间	披露媒体
《董事会秘书工作细则》	2006-7-27	巨潮资讯网
《董事会审计委员会议事规则》	2006-7-27	巨潮资讯网
《董事会提名委员会议事规则》	2006-7-27	巨潮资讯网
《董事会战略委员会议事规则》	2006-7-27	巨潮资讯网
《董事会薪酬与考核委员会议事规则》	2006-7-27	巨潮资讯网
《关联交易决策与控制制度》	2007-3-29	巨潮资讯网
《会计政策、会计估计及合并报表编制方法》	2007-4-27	巨潮资讯网
《财务管理制度》	2007-6-29	巨潮资讯网
《重大信息内部报告制度》	2007-6-29	巨潮资讯网
《总经理工作细则》	2007-6-29	巨潮资讯网
《投资者关系管理制度》	2007-6-29	巨潮资讯网
《内部控制制度》	2007-8-10	巨潮资讯网
《接待和推广工作制度》	2007-8-10	巨潮资讯网
《独立董事年报工作制度》	2008-3-29	巨潮资讯网
《内部审计制度》	2008-3-29	巨潮资讯网
《审计委员会年报工作规程》	2008-3-29	巨潮资讯网
《年报信息披露重大差错责任追究制度》	2010-3-31	巨潮资讯网
《独立董事工作细则》	2011-10-28	巨潮资讯网

《对外担保管理制度》	2011-10-28	巨潮资讯网
《子公司管理制度》	2011-10-28	巨潮资讯网
《募集资金管理办法》	2013-04-10	巨潮资讯网
《风险投资管理制度》	2013-04-10	巨潮资讯网
《远期结汇管理制度》	2013-08-29	巨潮资讯网
《信息披露事务管理制度》	2013-10-29	巨潮资讯网
《内幕信息知情人登记管理制度》	2013-10-29	巨潮资讯网
《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》	2013-10-29	巨潮资讯网
《对外提供财务资助管理制度》	2014-01-30	巨潮资讯网
《投资理财管理制度》	2014-04-04	巨潮资讯网
《内部控制缺陷认定标准》	2014-04-25	巨潮资讯网
《公司章程》	2014-08-01	巨潮资讯网
《股东大会议事规则》	2014-08-01	巨潮资讯网
《董事会议事规则》	2014-08-01	巨潮资讯网
《监事会议事规则》	2014-08-01	巨潮资讯网

报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规则的规定和要求召集、召开股东大会。报告期内公司利用现场、深圳证券交易所交易系统、互联网投票系统投票表决方式有效保障了中小股东参与公司相关决策事项，平等地对待所有股东，保证中小股东享有平等地位，保证其充分行使自己的权利。股东大会审议董事会、监事会换届选举的议案时，对于董事、监事候选人采取累计投票制度，充分保障了中小股东的合法权益。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务方面完全独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构运作独立。报告期内，公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，未发生超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为。

3、关于董事与董事会

报告期内公司完成了董事会换届选举工作，公司严格按照《公司法》以及公司《章程》和《董事会议事规则》规定的选聘程序选举董事，公司董事会现有董事7名，其中独立董事3名。公司全体董事能够依据深圳证券交易所《中小企业板上市公司董事行为指引》以及公司《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》等制度开展工作，出席董事会和股东大会，积极参加相关法律法规知识的培训和学习，勤勉尽责地履

行权利、义务和责任。董事会下设的各专门委员会良好的运作，确保了董事会科学的决策。

4、关于监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，监事会人数及人员结构符合有关法律、法规的要求。报告期内，公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，各监事认真出席监事会会议，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员的履职情况等进行监督并发表意见，维护了公司及股东的合法权益。

5、关于信息披露与投资者关系管理

公司制定了《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》，指定董事会秘书具体负责信息披露工作和投资者关系管理工作，接待股东的来访和咨询，指定“巨潮资讯网”和《上海证券报》为公司信息披露的媒体。同时，公司通过建立投资者专线以及深交所互动易平台以及召开业绩说明会等方式与投资者进行沟通交流，确保公司所有股东公平的获得公司相关信息。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，努力实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，公司已根据《公司法》、《证券法》、中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、深圳证券交易所《股票上市规则》、《中小企业板信息披露业务备忘录第24号：内幕信息知情人员登记管理相关事项》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《信息披露事务管理制度》等的有关规定，制定了并完善了《内幕信息知情人登记管理制度》。

报告期内，公司能够严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的要求对定期报告等重大内幕信息知情人进行登记备案，并根据规定提示相关人员在敏感期间禁止买卖公司股票；对尚未公开披露的重大事项，公司能够将信息知情人范围控制到最小，并明确内幕信息知情人的保密责任，切实防范内幕信息知情人滥用知情权，泄露内幕信息或从事内幕交易等违规行为，进一步规范了公司内幕信息的管理，保证了信息披露的公平原则。经自查，报告期内公司未发生内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股份的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 16 日	1、《公司 2013 年度董事会工作报告》；2、《公司 2013 年度监事会工作报告》；3、《公司 2013 年度财务决算报告》；4、《公司 2013 年度利润分配预案》；5、《公司 2013 年年度报告及其摘要》；6、《董事会关于募集资金 2013 年度存放与使用情况的专项报告》；7、《关于续聘会计师事务所的议案》；8、《公司关于董事、监事、高管人员薪酬分配方案的议案》。	采取现场记名投票与网络投票表决相结合的方式审议通过了全部议案，公司独立董事向股东大会作了述职报告。	2014 年 05 月 17 日	《2013 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2014-041）；《上海证券报》、巨潮资讯网。

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 20 日	1、《关于提名公司第五届董事会非独立董事候选人的议案》；2、《关于提名公司第五届董事会独立董事候选人的议案》；3、《关于提名公司第五届监事会非职工代表监事候选人的议案》；4、《关于制定公司独立董事以及外部监事津贴的议案》；5、《关于修订公司<章程>的议案》；6、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》；7、《关于为控股子公司江苏北斗科技有限公司提供担保的议案》。	采取现场记名投票表决方式审议通过了全部议案。	2014 年 01 月 21 日	《2014 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-006）；《上海证券报》、巨潮资讯网。
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 02 月 18 日	1、《关于控股子公司对外提供担保的议案》；2、《关于向控股子公司提供财务资助的议案》。	采取现场记名投票与网络投票相结合的方式审议通过了全部议案。	2014 年 02 月 19 日	《2014 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-020）；《上海证券报》、巨潮资讯网。
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 04 月 19 日	1、《关于增补公司第五届董事会董事的议案》；2、《关于补提资产减值准备的议案》。	采取现场记名投票表决的方式审议通过了全部议案。	2014 年 04 月 21 日	《2014 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-031）；《上海证券报》、巨潮资讯网。
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 06 月 18 日	1、《关于终止实施募投项目的议案》；2、《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》；3、《关于对外担保事项或将承担担保责任并授权董事长签署相关文件的议案》。	采取现场记名投票与网络投票相结合的方式审议通过了全部议案。	2014 年 06 月 19 日	《2014 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-050）；《上海证券报》、巨潮资讯网。
2014 年第五次临时股东大会	2014 年 08 月 19 日	1、《关于增补公司第五届董事会独立董事的议案》；2、《关于修订<公司章程>的议案》；3、《关于修订<	采取现场记名投票与网络投票相	2014 年 08 月 20 日	《2014 年第五次临时股东大会决议公

股东大会		股东大会会议事规则>的议案》；4、《关于修订<董事会议事规则>的议案》；5、《关于修订<监事会议事规则>的议案》。	结合的方式审议通过了全部议案。		告》(公告编号:2014-065);《上海证券报》、巨潮资讯网。
------	--	---	-----------------	--	----------------------------------

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
罗会远	16	10	6	0	0	否
王普超	16	10	6	0	0	否
田进	10	9	1	0	0	否
盛昭瀚	6	1	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		6				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内,公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《独立董事工作细则》等法律、法规的有关规定,勤勉尽责,多次对公司进行现场调查,了解公司的生产经营情况,积极出席相关会议,认真审阅议案,注重保持与公司其他相关人员密切联系,在年报编制和披露过程中,认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报,及时了解年报审计工作安排及审计工作进展情况,仔细审阅相关资料,并就审计过程中发现的问题进行了有效沟通,同时注重关注国内外经济形势以及市场

变化对公司经营状况的影响，并本着对公司、股东负责的态度，利用自己的专业知识和能力发表专业独立意见，为董事会及董事会下设专门委员会的科学决策和公司健康发展发挥积极的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

根据《公司法》、《上市公司治理准则》以及《公司章程》的有关规定，公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会，各专门委员会对董事会负责并报告工作。报告期内，董事会各专门委员会按照《公司章程》及各自议事规则的规定开展工作，保障了董事会的有效运作。

1、战略委员会

公司董事会战略委员会由五名董事组成，其中三名为独立董事。报告期内，董事会战略委员会根据《公司章程》和《战略委员会议事规则》的有关规定，召集召开了会议，分别对《关于终止实施募投项目的议案》、《关于控股子公司江苏北斗科技有限公司拟进行破产清算的议案》、《关于筹划重大资产重组事项的议案》等进行了审议。

2、审计委员会

公司董事会审计委员会由三名董事组成，其中两名独立董事，并由具有注册会计师资格的独立董事担任主任委员和会议召集人。报告期内，董事会审计委员会严格按照《审计委员会议事规则》和《审计委员会年报工作制度》的规定履行职责，并召开多次会议对公司内部审计工作进度、重大事项实施情况的报告等事项进行了审议，对公司内部控制制度的建设及执行情况进行了检查，监督公司财务信息的有关披露工作，并与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行了沟通和交流，同时对会计师事务所审计工作进行评价且提出了续聘建议，对年度审计工作进行总结，对下一年度工作提出计划。报告期内，审计委员会切实履行了监督核查职能，维护了审计的独立性。

3、提名委员会

公司董事会提名委员会由三名董事组成，其中两名独立董事，并由独立董事担任主任委员和会议召集人。报告期内，提名委员会严格按照《公司章程》和《提名委员会议事规则》的有关规定履行职责，对公司董事候选人、拟聘任高管人员人选的任职资格、专业能力和职业素质等进行了审查并发表了客观的意见。

4、薪酬与考核委员会

公司董事会薪酬与考核委员会由三名董事组成，其中两名独立董事，并由独立董事担任主任委员和会议召集人。报告期内，董事会薪酬与考核委员会严格按照《公司章程》和《薪酬与考核委员会议事规则》的有关规定履行职责，对公司董事、监事和高级管理人员的履职情况和薪酬分配方案等进行了检查和审议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务

公司主营业务为服装的制造、销售。公司业务结构独立完整，具备独立面向市场并自主经营的业务能力，与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

2、人员

公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东。公司设立专门的机构负责公司的劳动人事及工资管理，公司拥有独立的劳动用工权和人事管理制度，不存在控股股东或其他任何部门、单位、个人干预公司人事任免情形；公司董事、监事和高级管理人员的选聘均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生，不存在控股股东及其他单位违反《公司章程》规定干预公司人事任免的情况；公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

3、资产

公司资产独立完整。公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立的采购和销售系统。公司对资产独立登记、建帐、核算、管理。控股股东未有占用、支配公司资产或干预公司对该资产的经营管理。

4、机构

公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会、经营层及各职能部门均独立运作，并制定了相应的内部管理和控制制度，使各部门之间分工明确、各司其职、相互配合，保证了公司的依法运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、财务

公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度，公司在银行单独开立账户，依

法独立纳税，独立作出财务决策，不存在控股股东干预本公司财务管理的情况。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的考评、激励机制并不断完善，公司高级管理人员由董事会聘任产生，直接对董事会负责。高级管理人员的薪酬是在年度股东大会审批的薪酬分配方案额度范围内授权公司董事长按公司内部高级管理人员工作的分工，结合其履行职责情况及年度经营业绩情况等进行发放。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，严格执行公司股东大会和董事会决议，较好地履行了各自职责。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的政策开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律、法规及规范性文件要求，结合自身实际和运营管理需要制定了贯彻于公司各层面、各环节的内部控制体系，规范公司运作。报告期内，公司内部控制建设基本符合《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规的要求，确保了公司生存经营活动的高效、有序、稳健运行，有效规避了经营风险。

二、董事会关于内部控制责任的声明

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

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

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，引导和规范企业加强财务报告内部控制，促进公司规范化运作，为公司提供真实、完整的会计信息。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制存在重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年02月27日
内部控制评价报告全文披露索引	公司《2014年度内部控制自我评价报告》刊登于巨潮资讯网。

五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用。

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司根据有关法律法规规定，结合公司实际，制订了公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经公司第三届董事会第十二次会议审议通过。报告期内，公司严格按照该制度要求做好信息披露工作，未发生年报信息披露存在重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 02 月 26 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2015】92010006
注册会计师姓名	陈荣芳、宗泽

审计报告正文

审计报告

瑞华审字[2015]92010006号

江苏三友集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏三友集团股份有限公司（以下简称“江苏三友公司”）的财务报表，包括2014年12月31日合并及公司的资产负债表，2014年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是江苏三友公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制

的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江苏三友公司 2014 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2014 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 北京

中国注册会计师：陈荣芳

中国注册会计师：宗 泽

二〇一五年二月二十六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏三友集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	172,298,023.02	318,456,123.81
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		197,777.80
衍生金融资产		
应收票据	400,000.00	3,395,000.00
应收账款	55,991,607.02	63,551,740.39
预付款项	5,385,868.13	14,533,902.95
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

应收利息	1,050,504.72	432,952.09
应收股利		
其他应收款	2,430,717.69	4,260,132.79
买入返售金融资产		
存货	63,925,647.11	62,509,537.66
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	43,976,741.70	20,060,445.95
流动资产合计	345,459,109.39	487,397,613.44
非流动资产：		
发放贷款及垫款	178,879,051.33	110,341,583.68
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,761,283.73	2,725,792.98
投资性房地产	3,802,773.93	5,740,532.30
固定资产	109,353,799.56	134,528,661.02
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	35,350,625.89	36,681,064.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,009,930.34	1,650,426.46
递延所得税资产	1,987,294.22	967,984.17
其他非流动资产		
非流动资产合计	338,144,759.00	292,636,045.38
资产总计	683,603,868.39	780,033,658.82
流动负债：		
短期借款	80,000,000.00	156,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		

拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	6,500,000.00	28,000,000.00
应付账款	57,311,665.33	52,021,605.15
预收款项	3,157,904.64	6,232,978.25
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	21,546,833.04	18,042,035.90
应交税费	8,488,025.78	9,396,527.71
应付利息	5,299.33	
应付股利		
其他应付款	17,820,519.87	21,555,031.80
应付分保账款		
保险合同准备金	1,033,739.00	850,295.50
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	195,863,986.99	312,098,474.31
非流动负债：		
长期借款	22,000,000.00	22,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	1,096,900.00	1,168,300.00
专项应付款		500,000.00
预计负债		
递延收益	16,530,000.00	17,400,000.00
递延所得税负债		50,093.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	39,626,900.00	41,118,393.07

负债合计	235,490,886.99	353,216,867.38
所有者权益：		
股本	224,250,000.00	224,250,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	776,262.14	634,676.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	78,693,206.10	77,869,058.33
一般风险准备	2,115,221.84	1,003,058.14
未分配利润	81,465,023.68	45,100,692.47
归属于母公司所有者权益合计	387,299,713.76	348,857,485.91
少数股东权益	60,813,267.64	77,959,305.53
所有者权益合计	448,112,981.40	426,816,791.44
负债和所有者权益总计	683,603,868.39	780,033,658.82

法定代表人：陆尔穗

主管会计工作负责人：张松

会计机构负责人：张松

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	128,744,952.40	253,340,363.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		197,777.80
衍生金融资产		
应收票据		600,000.00
应收账款	40,687,823.86	47,858,166.61
预付款项	2,444,430.12	6,904,033.61
应收利息		
应收股利		
其他应收款	45,841,531.57	49,256.00
存货	29,134,253.78	26,068,740.20
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	22,995,219.78	16,145.82
流动资产合计	269,848,211.51	335,034,483.56
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	50,000,000.00	
长期股权投资	177,077,890.52	194,813,282.70
投资性房地产	5,386,554.98	5,740,532.30
固定资产	15,987,747.05	20,771,039.87
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,016,489.78	4,127,035.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,145,442.17	
递延所得税资产	728,923.96	844,130.32
其他非流动资产		
非流动资产合计	258,343,048.46	226,296,020.53
资产总计	528,191,259.97	561,330,504.09
流动负债：		
短期借款	80,000,000.00	130,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	37,076,017.84	31,244,534.72
预收款项	482,010.63	274,372.33
应付职工薪酬	20,876,695.53	17,261,046.69
应交税费	5,344,623.46	6,014,814.73
应付利息		
应付股利		

其他应付款	3,847,781.42	3,723,822.21
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	147,627,128.88	188,518,590.68
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,000,000.00	
递延收益		
递延所得税负债		49,444.45
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,000,000.00	49,444.45
负债合计	148,627,128.88	188,568,035.13
所有者权益：		
股本	224,250,000.00	224,250,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	761,500.74	761,500.74
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	81,450,230.50	80,626,082.73
未分配利润	73,102,399.85	67,124,885.49
所有者权益合计	379,564,131.09	372,762,468.96
负债和所有者权益总计	528,191,259.97	561,330,504.09

法定代表人：陆尔穗

主管会计工作负责人：张松

会计机构负责人：张松

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	716,060,234.61	769,233,340.97
其中：营业收入	696,008,522.05	758,700,415.60
利息收入	19,717,051.31	10,084,268.31
已赚保费	281,806.50	255,965.00
手续费及佣金收入	52,854.75	192,692.06
二、营业总成本	649,267,625.96	787,841,819.37
其中：营业成本	556,375,832.12	624,264,230.89
利息支出	-32,809.45	
手续费及佣金支出	3,788.10	1,677.61
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额	175,250.00	241,374.00
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	5,794,018.94	4,530,749.54
销售费用	10,790,437.96	10,842,038.74
管理费用	50,180,749.78	44,008,332.51
财务费用	8,098,209.26	11,548,955.90
资产减值损失	17,882,149.25	92,404,460.18
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-197,777.80	197,777.80
投资收益（损失以“-”号填列）	1,630,758.64	-21,413.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	35,490.75	-21,413.46
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	68,225,589.49	-18,432,114.06
加：营业外收入	2,587,167.22	317,177.04
其中：非流动资产处置利得	326,319.17	31,311.27
减：营业外支出	3,089,740.84	1,139,879.78
其中：非流动资产处置损失	2,136,797.33	63,963.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	67,723,015.87	-19,254,816.80
减：所得税费用	22,629,534.36	25,914,665.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	45,093,481.51	-45,169,482.29

归属于母公司所有者的净利润	49,513,142.68	-6,234,721.90
少数股东损益	-4,419,661.17	-38,934,760.39
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	45,093,481.51	-45,169,482.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	49,513,142.68	-6,234,721.90
归属于少数股东的综合收益总额	-4,419,661.17	-38,934,760.39
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.22	-0.03
(二) 稀释每股收益	0.22	-0.03

法定代表人：陆尔穗

主管会计工作负责人：张松

会计机构负责人：张松

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	559,418,493.27	585,566,259.94
减：营业成本	436,819,555.60	472,177,722.75
营业税金及附加	4,139,899.45	3,196,837.80
销售费用	8,625,823.08	7,755,070.27
管理费用	27,312,654.67	20,056,534.83
财务费用	4,659,775.55	9,572,134.57

资产减值损失	31,708,115.48	69,944,563.67
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-197,777.80	197,777.80
投资收益（损失以“-”号填列）	1,933,172.10	887,847.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	35,490.75	-21,413.46
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	47,888,063.74	3,949,021.59
加：营业外收入	1,356,684.15	84,640.01
其中：非流动资产处置利得	70,931.39	31,311.27
减：营业外支出	11,482,600.42	407,464.78
其中：非流动资产处置损失	1,825,279.65	19,697.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	37,762,147.47	3,626,196.82
减：所得税费用	19,747,985.34	18,343,767.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,014,162.13	-14,717,571.07
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	18,014,162.13	-14,717,571.07
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	-0.07
（二）稀释每股收益	0.08	-0.07

法定代表人：陆尔穗

主管会计工作负责人：张松

会计机构负责人：张松

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
----	-------	---------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	729,675,637.26	818,944,827.65
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	19,487,050.62	9,940,822.34
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	28,861,797.12	42,614,642.03
收到其他与经营活动有关的现金	29,752,834.45	4,833,533.02
经营活动现金流入小计	807,777,319.45	876,333,825.04
购买商品、接受劳务支付的现金	520,279,276.27	653,764,447.68
客户贷款及垫款净增加额	72,583,492.19	42,396,951.48
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		1,677.61
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	89,055,988.12	88,663,992.30
支付的各项税费	38,293,599.24	32,562,186.00
支付其他与经营活动有关的现金	57,719,017.42	32,784,229.32
经营活动现金流出小计	777,931,373.24	850,173,484.39
经营活动产生的现金流量净额	29,845,946.21	26,160,340.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	27,714.76	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,869,040.40	269,819.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	995,850.38	
收到其他与投资活动有关的现金	52,020,821.91	500,000.00
投资活动现金流入小计	55,913,427.45	769,819.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,169,016.88	20,839,546.16

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		84,797,800.00
支付其他与投资活动有关的现金	74,738,998.00	
投资活动现金流出小计	80,908,014.88	105,637,346.16
投资活动产生的现金流量净额	-24,994,587.43	-104,867,526.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	186,000,000.00	160,000,000.00
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	186,000,000.00	160,000,000.00
偿还债务支付的现金	282,000,000.00	38,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,129,174.13	52,259,891.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	741,442.46	1,002,574.59
支付其他与筹资活动有关的现金	11,591,258.00	
筹资活动现金流出小计	316,720,432.13	90,259,891.03
筹资活动产生的现金流量净额	-130,720,432.13	69,740,108.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,210,972.56	-8,420,353.31
五、现金及现金等价物净增加额	-124,658,100.79	-17,387,430.62
加：期初现金及现金等价物余额	294,456,123.81	311,843,554.43
六、期末现金及现金等价物余额	169,798,023.02	294,456,123.81

法定代表人：陆尔穗

主管会计工作负责人：张松

会计机构负责人：张松

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	580,747,464.03	604,175,101.84
收到的税费返还	26,939,122.10	39,030,578.71
收到其他与经营活动有关的现金	4,744,695.73	3,573,666.09
经营活动现金流入小计	612,431,281.86	646,779,346.64

购买商品、接受劳务支付的现金	422,521,417.04	468,227,169.75
支付给职工以及为职工支付的现金	63,821,042.36	62,536,889.15
支付的各项税费	26,144,910.77	25,516,174.00
支付其他与经营活动有关的现金	75,918,165.39	13,938,628.94
经营活动现金流出小计	588,405,535.56	570,218,861.84
经营活动产生的现金流量净额	24,025,746.30	76,560,484.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	742,859.44	1,043,496.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,827,888.31	63,671.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,213,618.39
收到其他与投资活动有关的现金		14,217.78
投资活动现金流入小计	2,570,747.75	2,335,003.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,366,802.75	6,781,961.35
投资支付的现金	11,591,258.00	89,797,800.00
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	120,866,000.00	
投资活动现金流出小计	135,824,060.75	96,579,761.35
投资活动产生的现金流量净额	-133,253,313.00	-94,244,757.64
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	170,000,000.00	130,000,000.00
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	170,000,000.00	130,000,000.00
偿还债务支付的现金	220,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,099,638.89	46,301,666.67
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	238,099,638.89	46,301,666.67
筹资活动产生的现金流量净额	-68,099,638.89	83,698,333.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,210,972.56	-8,420,353.31
五、现金及现金等价物净增加额	-176,116,233.03	57,593,707.18
加：期初现金及现金等价物余额	253,340,363.52	195,746,656.34
六、期末现金及现金等价物余额	77,224,130.49	253,340,363.52

法定代表人：陆尔穗

主管会计工作负责人：张松

会计机构负责人：张松

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	224,250,000.00				634,676.97				77,869,058.33	1,003,058.14	45,100,692.47	77,959,305.53	426,816,791.44
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	224,250,000.00				634,676.97				77,869,058.33	1,003,058.14	45,100,692.47	77,959,305.53	426,816,791.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					141,585.17			824,147.77	1,112,163.70	36,364,331.21	-17,146,037.89	21,296,189.96	
（一）综合收益总额											49,513,142.68	-4,419,661.17	45,093,481.51
（二）所有者投入和减少资本					141,585.17							-12,012,649.02	-11,871,063.85
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					141,585.17							-12,012,649.02	-11,871,063.85

(三) 利润分配									824,147.77	1,112,163.70	-13,148,811.47	-713,727.70	-11,926,227.70
1. 提取盈余公积									824,147.77		-824,147.77		
2. 提取一般风险准备										1,112,163.70	-1,112,163.70		
3. 对所有者（或股东）的分配											-11,212,500.00	-713,727.70	-11,926,227.70
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	224,250,000.00				776,262.14				78,693,206.10	2,115,221.84	81,465,023.68	60,813,267.64	448,112,981.40

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	224,250,000.00				634,676.97				81,065,220.97		110,554,963.19	71,729,358.01	488,234,219.14	
加：会计政策变更														
前期差错更正														

同一控制下企业合并					60,090,000.00					767,999.29	7,483,458.22	45,560,971.67	113,902,429.18
其他													
二、本年期初余额	224,250,000.00				60,724,676.97			81,065,220.97	767,999.29	118,038,421.41	117,290,329.68	602,136,648.32	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-60,090,000.00			-3,196,162.64	235,058.85	-72,937,728.94	-39,331,024.15	-175,319,856.88	
(一)综合收益总额										-6,234,721.90	-38,934,760.39	-45,169,482.29	
(二)所有者投入和减少资本					-60,090,000.00			-26,577.71		-12,109,193.38	606,310.83	-71,619,460.26	
1. 股东投入的普通股								-26,577.71		-79,733.12	606,310.83	500,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-60,090,000.00					-12,029,460.26		-72,119,460.26	
(三)利润分配									235,058.85	-45,085,058.85	-1,002,574.59	-45,852,574.59	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备									235,058.85	-235,058.85			
3. 对所有者(或股东)的分配										-44,850,000.00	-1,002,574.59	-45,852,574.59	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转								-3,169,584.93		-9,508,754.81		-12,678,339.74	
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								-3,169,584.93		-9,508,754.81		-12,678,339.74	

									84.93		54.81		339.74
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	224,250,000.00				634,676.97				77,869,058.33	1,003,058.14	45,100,692.47	77,959,305.53	426,816,791.44

法定代表人：陆尔穗

主管会计工作负责人：张松

会计机构负责人：张松

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	224,250,000.00				761,500.74				80,626,082.73	67,124,885.49	372,762,468.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	224,250,000.00				761,500.74				80,626,082.73	67,124,885.49	372,762,468.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									824,147.77	5,977,514.36	6,801,662.13
（一）综合收益总额										18,014,162.13	18,014,162.13
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入											

所有者权益的金 额												
4. 其他												
(三) 利润分配									824,147.77	-12,036,647.77	-11,212,500.00	
1. 提取盈余公积									824,147.77	-824,147.77		
2. 对所有者（或 股东）的分配										-11,212,500.00	-11,212,500.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益 内部结转												
1. 资本公积转增 资本（或股本）												
2. 盈余公积转增 资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补 亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	224,250,000.00				761,500.74				81,450,230.50	73,102,399.85	379,564,131.09	

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	224,250,000.00				761,500.74			81,232,854.68	128,512,772.42	434,757,127.84	
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											

二、本年期初余额	224,250,000.00				761,500.74				81,232,854.68	128,512,772.42	434,757,127.84
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									-606,771.95	-61,387,886.93	-61,994,658.88
(一)综合收益总额										-14,717,571.07	-14,717,571.07
(二)所有者投入和减少资本									-606,771.95	-1,820,315.86	-2,427,087.81
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他									-606,771.95	-1,820,315.86	-2,427,087.81
(三)利润分配										-44,850,000.00	-44,850,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-44,850,000.00	-44,850,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	224,250,000.00				761,500.74				80,626,089.73	67,124,886.56	372,762,479.97

	000.00				4			2.73	885.49	68.96
--	--------	--	--	--	---	--	--	------	--------	-------

法定代表人：陆尔穗

主管会计工作负责人：张松

会计机构负责人：张松

三、公司基本情况

江苏三友集团股份有限公司（前身为南通三友时装有限公司，以下简称公司或本公司）系江苏三友集团有限公司在吸收合并南通三和时装有限公司（以下简称三和公司）基础上整体变更设立。本公司成立于1991年1月22日，现总部地址位于江苏省南通市人民东路218号。公司企业法人营业执照注册号：320000400000850；公司注册资本：22,425万元人民币。

本公司经江苏省人民政府外经贸苏府资字[1991]1017号文批准，由南通友谊实业有限公司（前身为南通市友谊服装厂）和日本三轮株式会社共同投资设立，企业性质为中外合资经营企业。2001年4月30日，本公司董事会审议通过了吸收合并三和公司（三和公司是经江苏省人民政府外经贸苏府资字[1993]10288号文批准，由南通友谊实业有限公司和日本三轮株式会社投资设立的中外合资经营企业，成立于1993年2月11日）的决议，同时，三和公司董事会审议通过了并入本公司的决议。经南通市对外贸易经济合作局通外经贸[2001]64号《关于江苏三友集团有限公司吸收合并南通三和时装有限公司的批复》批准，2001年8月10日，本公司与三和公司签订吸收合并协议，本公司吸收合并三和公司，并取得了新的中华人民共和国外商投资企业批准证书。

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

2005年4月6日，经中国证券监督管理委员会核准，本公司向社会公开发行A股4500万股，并于2005年5月18日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

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

本公司2014年度纳入合并范围的子公司共七户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度减少一户，详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司经营范围：设计、生产、销售各式服装、服饰及原辅材料；纺织服装类产品的科技开发。

本公司之子公司从事的业务范围主要包括融资性担保、开展金融机构业务代理及其他业务，生产、销售纺织品，生产销售环保材料，可再生资源循环使用项目等。

本财务报表业经本公司董事会于2015年2月26日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事服装、色织面料及环保材料等生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、24“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、28“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况及2014年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”

的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司不存在合营安排。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过30%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月，持续下跌期间的确定依据为一般判断。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交

付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
应收出口退税（不计提坏账）	其他方法
按账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	6.00%	6.00%
1—2 年	15.00%	15.00%

2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的
坏账准备的计提方法	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

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、产成品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度一般为永续盘存制，对于在产品及库存商品采用年末定期盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、 发放贷款和贷款减值测试方法

(1) 发放贷款的分类

本公司的发放贷款包括短期农户贷款、短期农业经济组织贷款、短期非农业贷款；中长期农户贷款、中长期农业经济组织贷款、中长期非农业贷款。

逾期贷款包括逾期农户贷款、逾期农业经济组织贷款、逾期非农业贷款。本公司将发放的贷款逾期90天后转为呆滞贷款。按有关规定列为呆帐的，转入呆账贷款。

本公司按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。实际利率在发放贷款时确定，在贷款持有期间或适用更短期间内保持不变。

(2) 贷款减值测试方法

本公司每季度对贷款按其资产质量分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，按五级分类的贷款余额计提贷款损失准备，其主要分类标准和计提贷款损失准备的比例为：

贷款分类	资产质量特征	逾期月数	计提比例（%）
正常	交易对手能够履行合同或协议，没有足够理由怀疑债务本金和利息不能按时足额偿还	0	0
关注	尽管交易对手目前有能力偿还，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素的债权类资产；交易对手的现金偿还能力出现明显问题，但交易对手的抵押或质押的可变现资产大于等于债务本金及收益	1-3个月	2.00
次级	交易对手的偿还能力出现明显问题，完全依靠其正常经营收入无法足额偿还债务本金及收益，即使执行担保，也可能会造成一定损失	4-6个月	25.00
可疑	交易对手无法足额偿还债务本金及利息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失	6-24个月	50.00
损失	在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序后，资产及收益仍然无法收回，或只能收回极少部分	24个月以上	100.00

14、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益或所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减

的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益或所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的

净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的

基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20 年		4.50-4.75
机器设备	年限平均法	10 年		9.00-9.50
电子设备	年限平均法	5 年		18.00-19.00
运输设备	年限平均法	5 年		18.00-19.00
办公设备	年限平均法	5 年		18.00-19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确

定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。具体如下：

具体如下：

类别	使用寿命
土地使用权（注1）	48年
土地使用权(注2)	50年
非专利技术	10年

注1：位于江苏省南通市崇川区城山路111号土地使用权。

注2：子公司江苏三友集团南通色织有限公司土地使用权。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产,本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要为租入资产改良支出。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22、担保业务准备金及一般风险准备

(1) 担保业务准备金包括未到期责任准备金和担保赔偿准备金。

未到期责任准备金是指公司为尚未终止的担保责任提取的准备金。对融资性担保按当期保费收入的50%提取未到期责任准备金,同时将上年度计提的未到期责任准备余额转为当期收入。

担保赔偿准备金是指公司为已发生尚未结案且需代偿的担保余额提取的准备金。在资产负债表日按融

资性担保责任金额 1%的比例提取担保赔偿准备金；融资性担保赔偿准备金累计达到当年担保责任余额 10%的，实行差额提取。

（2）一般风险准备金

本公司之子公司采用标准法计算风险资产的潜在风险估计值，扣减已计提的资产减值准备，从净利润中计提、用于部分弥补尚未识别的可能性损失的准备金。

潜在风险估计值=正常类风险资产的 1.5%+关注类风险资产 3%+次级类风险资产 30%+可疑类风险资产 60%+损失类风险资产 100%。

对于潜在风险估计值高于资产减值准备的差额，计提一般准备。当潜在风险估计值低于资产减值准备时，可不计提一般准备。一般准备余额原则上不得低于风险资产期末余额的 1.5%。

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划，设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

24、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

25、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

根据不同销售模式，本公司销售商品收入确认方法具体如下：① 服装出口业务：收到购货方给予的信用证或收到购货方其他相关结算单证，服装发出并办理出口报关手续确认销售收入；② 服装内销收入：商品发出后经贸易部与客户确认检验合格后通知财务部确认销售收入。

（2）利息收入和支出

以摊余成本计量的金融工具及可供出售金融资产中的计息金融工具，利息收入和支出根据权责发生制原则按实际利率法在利润表中确认。实际利率法是一种计算某项金融资产或负债的摊余成本以及在相关期间分摊利息收入和利息支出的方法。实际利率是在金融工具预计到期日或某一恰当较短时间内，将其未来现金流量贴现为账面净额所使用的利率。本公司在估计未来现金流量时，会考虑金融工具的所有合同条款，但不会考虑未来的信用损失。计算实际利率会考虑交易成本、折溢价和合同各方之间收付的所有与实际利率相关的费用。

若金融资产发生减值，确认其利息收入的实际利率按照计量损失的未來现金流贴现利率确定按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

（3）担保费收入

担保费收入于担保合同成立并承担相应担保责任，与担保合同相关的经济利益能够流入，并与担保合同相关的净收入能够可靠计量时予以确认。担保费收入的金额按担保合同规定的应向被担保人收取的金额确定；采取趸收方式向被担保人收取担保费的，一次性确认为担保费收入。担保合同成立并开始承担担保责任前，收到的被担保人交纳的担保费，确认为负债，作为预收担保费处理，在符合上述规定确认条件时，确认为担保费收入。担保合同成立并开始承担担保责任后，被担保人提前清偿被担保的主债务而解除担保责任，按担保合同规定向被担保人退还部分担保费的，按实际退还的担保费冲减当期的担保费收入。

（4）手续费及佣金收入

手续费及佣金收入通常在提供相关服务时按权责发生制原则确认。

26、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规

定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

28、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司2014年11月10日第五届董事会第十五次会议决议通过，本公司于2014年7月1日开始执行前述

除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

A对列报产生影响的会计政策变更事项：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2014年1月1日/2013年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额
			增加+/减少-
《企业会计准则第9号—职工薪酬(2014年修订)》	根据《企业会计准则第9号—职工薪酬(2014年修订)》，公司辞退福利中将资产负债表日起十二个月之后支付的部分列示于“长期应付职工薪酬”	长期应付职工薪酬	1,168,300.00
		应付职工薪酬	-1,168,300.00
《企业会计准则第30号—财务报表列报(2014年修订)》	按照《企业会计准则第30号—财务报表列报(2014年修订)》及应用指南的相关规定	其他流动资产	20,060,445.95
		应交税金-可抵扣进项税	20,060,445.95
		递延收益	17,400,000.00
		其他非流动负债	-17,400,000.00

续上表

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2013年1月1日/2012年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额
			增加+/减少-
《企业会计准则第9号—职工薪酬(2014年修订)》	根据《企业会计准则第9号—职工薪酬(2014年修订)》，公司辞退福利中将资产负债表日起十二个月之后支付的部分列示于“长期应付职工薪酬”	长期应付职工薪酬	1,299,900.00
		应付职工薪酬	-1,299,900.00
《企业会计准则第30号—财务报表列报(2014年修订)》	按照《企业会计准则第30号—财务报表列报(2014年修订)》及应用指南的相关规定	其他流动资产	22,041,683.03
		应交税金-可抵扣进项税	22,041,683.03
		递延收益	17,400,000.00
		其他非流动负债	-17,400,000.00

《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、联营企业的披露。采用《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》将导致企业在财务报表附注中作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露，并对可比年度财务报表的附注进行了相应调整。

B：对本期列报不产生影响的新的会计准则

《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》对本公司财务报表未产生影响。

(2) 重要会计估计变更

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得

税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

(1) 根据财政部、国家税务总局财税【2012】5号《关于金融企业贷款损失准备金企业所得税税前扣除政策的通知》，准予当年税前扣除的贷款损失准备金=本年末准予提取贷款损失准备金的贷款资产余额×1%—截至上年末已在税前扣除的贷款损失准备金的余额。

(2) 根据财政部、国家税务总局财税【2012】25号《关于中小企业担保机构有关准备金企业所得税税前扣除政策的通知》：符合条件的中小企业信用担保机构按照不超过当年年末担保责任余额1%的比例计提的担保赔偿准备，允许在企业所得税税前扣除，同时将上年度计提的担保赔偿准备余额转为当期收入。按照不超过当年担保费收入50%的比例计提的未到期责任准备，允许在企业所得税税前扣除，同时将上年度计提的未到期责任准备余额转为当期收入。

(3) 根据江苏省农村小额贷款组织试点工作领导小组办公室苏金融办发【2009】5号人民政府关于进一步明确农村小额贷款公司税收政策的通知，所得税按12.5%、营业税按3%的税率予以征收。至报告日，2014年度所得税减半征收优惠待报南通市地方税务局备案，2014年度实际按12.5%征收；营业税减免按3%征收的优惠于2014年5月19日经南通市地方税务局备案，取得通地税一【2014】16380号告知书。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	196,982.01	175,684.17
银行存款	169,601,041.01	304,280,439.64
其他货币资金	2,500,000.00	14,000,000.00
合计	172,298,023.02	318,456,123.81

其他说明

其他货币资金2,500,000.00元（2013年12月31日：14,000,000.00元）为银行承兑汇票保证金存款。除此之外，本公司无其他抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		197,777.80
衍生金融资产		197,777.80
合计		197,777.80

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	400,000.00	3,395,000.00
合计	400,000.00	3,395,000.00

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	62,951,850.85	99.76%	6,960,243.83	11.06%	55,991,607.02	71,208,476.36	100.00%	7,656,735.97	10.75%	63,551,740.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	150,000.00	0.24%	150,000.00	100.00%						
合计	63,101,850.85	100.00%	7,110,243.83		55,991,607.02	71,208,476.36	100.00%	7,656,735.97		63,551,740.39

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	57,957,614.77	3,481,727.99	6.00%
1 至 2 年	956.72	143.51	15.00%
2 至 3 年	727,501.90	218,250.57	30.00%
3 至 4 年	1,941,322.42	970,661.21	50.00%
4 至 5 年	174,972.45	139,977.96	80.00%
5 年以上	2,149,482.59	2,149,482.59	100.00%
合计	62,951,850.85	6,960,243.83	

确定该组合依据的说明：无。

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：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
应收担保费	150,000.00	100.00	150,000.00	注
合计	150,000.00	100.00	150,000.00	

注：本公司之子公司南通资丰小额贷款有限公司对于所有客户的应收担保费均未超过100万元，考虑到上述款项收回不确定性较大，按100%计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 526,869.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,067,906.24 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
上海沪凯中泰通讯科技有限公司	321,828.53	现金
新疆胜华通信有限公司	240,000.00	现金
合计	561,828.53	--

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为47,409,628.88元，占应收账款年末余额合计数的比例为75.31%。相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为4,669,638.30元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	4,536,913.01	84.24%	13,708,024.88	94.32%
1至2年	72,321.76	1.34%	68,971.22	0.47%
2至3年	30,132.28	0.56%	483,386.27	3.33%
3年以上	746,501.08	13.86%	273,520.58	1.88%
合计	5,385,868.13	--	14,533,902.95	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为5,188,257.11元，占预付账款年末余额合计数的比例为96.33%。

其他说明：

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
发放贷款	1,050,504.72	432,952.09
合计	1,050,504.72	432,952.09

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
杨志平	104,139.97	5 个月	注 1	注 2
陈志明	103,794.27	5 个月	注 1	注 2
江苏成名钢构重工有限公司	85,338.96	5 个月	注 1	注 2
合计	293,273.20	--	--	--

其他说明：

注1：流动资金紧张，暂时无法归还。

注2：因抵押物资产价值较大，预计可以收回。

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
出口退税	1,868,331.57	72.33			1,868,331.57
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	714,798.00	27.67	152,411.88	21.32	562,386.12
按组合小计	2,583,129.57	100.00	152,411.88		2,430,717.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,583,129.57	100.00	152,411.88		2,430,717.69

续上表

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,586,417.21	100.00	326,284.42	7.11	4,260,132.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,586,417.21	100.00	326,284.42		4,260,132.79

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	274,698.00	16,481.88	6.00%
1 至 2 年	36,000.00	5,400.00	15.00%
2 至 3 年	391,500.00	120,030.00	30.66%
3 至 4 年	3,000.00	1,500.00	50.00%
4 至 5 年	3,000.00	2,400.00	80.00%
5 年以上	6,600.00	6,600.00	100.00%
合计	714,798.00	152,411.88	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 222,920.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 395,259.27 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
北斗食堂	393,428.38	现金
合计	393,428.38	--

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	1,868,331.57	
单位间往来款	714,798.00	4,586,417.21
合计	2,583,129.57	4,586,417.21

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
出口退税	非关联方	1,868,331.57	1 年以内	72.33%	
南通盛昌再生资源有限公司	非关联方	300,000.00	2-3 年	11.61%	90,000.00
已到期定期存单利息	非关联方	115,500.00	1 年以内	4.47%	6,930.00
上海外高桥港区海关	非关联方	80,000.00	2-3 年	3.10%	24,000.00
南通宝厚纺织有限公司	非关联方	67,698.00	1 年以内	2.62%	4,061.88
合计	--	2,431,529.57	--	94.13%	124,991.88

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,270,818.86	3,005,737.88	13,265,080.98	22,286,311.09	4,466,878.28	17,819,432.81
在产品	29,047,686.02		29,047,686.02	18,997,099.05		18,997,099.05
库存商品	24,479,162.15	2,866,282.04	21,612,880.11	26,626,290.22	1,323,673.23	25,302,616.99
委托加工物资				390,388.81		390,388.81
合计	69,797,667.03	5,872,019.92	63,925,647.11	68,300,089.17	5,790,551.51	62,509,537.66

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	4,466,878.28			1,461,140.40		3,005,737.88
库存商品	1,323,673.23	1,682,608.81		140,000.00		2,866,282.04
合计	5,790,551.51	1,682,608.81		1,601,140.40		5,872,019.92

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	存货成本与可变现净值孰低	不适用	出售
库存商品	存货成本与可变现净值孰低	不适用	出售

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税金	23,476,741.70	20,060,445.95
短期理财产品	20,500,000.00	
合计	43,976,741.70	20,060,445.95

10、发放贷款和垫款

(1) 发放贷款和垫款按对象和期限分类

项目分类	年末余额	年初余额
短期农户贷款	109,548,175.91	18,732,155.08
短期农业经济组织贷款	15,550,000.00	11,000,000.00
短期非农业贷款		452,309.24
中长期农户贷款	31,606,128.21	38,251,806.67
中长期农业经济组织贷款	1,400,000.00	2,010,000.00
中长期非农业贷款	9,650,000.00	9,171,752.29
逾期农户贷款	1,438,761.59	30,364,332.02
逾期非农业贷款		429,377.91
呆滞农户贷款	10,287,034.39	462,512.64
呆滞非农业贷款		500,819.14
呆滞农业经济组织贷款	4,400,000.00	
呆账农户贷款	154,295.84	75,838.76
小 计	184,034,395.94	111,450,903.75
减：贷款减值准备	5,155,344.61	1,109,320.07

合 计	178,879,051.33	110,341,583.68
-----	-----------------------	-----------------------

(2) 发放贷款和垫款按性质分类

项目分类	期末数	年初数
抵押贷款	36,846,095.94	22,228,698.55
保证贷款	147,188,300.00	89,222,205.20
小 计	184,034,395.94	111,450,903.75
减：贷款减值准备	5,155,344.61	1,109,320.07
合计	178,879,051.33	110,341,583.68

(3) 发放贷款和垫款按五级分类

项目分类	年末数		年初数	
	贷款余额	贷款损失准备	贷款余额	贷款损失准备
正常贷款	167,754,304.12		79,618,023.28	
关注贷款	1,474,232.89	29,484.66	30,450,497.72	609,009.95
次级贷款	9,416,869.73	2,354,217.43	915,202.55	228,800.64
可疑贷款	5,234,693.36	2,617,346.68	391,341.44	195,670.72
损失贷款	154,295.84	154,295.84	75,838.76	75,838.76
小 计	184,034,395.94	5,155,344.61	111,450,903.75	1,109,320.07
合计		178,879,051.33		110,341,583.68

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
南通世川 服装有限 公司	2,725,792 .98			35,490.75						2,761,283 .73	
小计	2,725,792 .98			35,490.75						2,761,283 .73	
合计	2,725,792 .98			35,490.75						2,761,283 .73	

12、投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	15,592,294.40			15,592,294.40
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	2,680,000.00			2,680,000.00
(1) 处置				
(2) 其他转出	2,680,000.00			2,680,000.00
4.期末余额	12,912,294.40			12,912,294.40
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	9,851,762.10			9,851,762.10
2.本期增加金额	233,285.44			233,285.44
(1) 计提或摊销	233,285.44			233,285.44
3.本期减少金额	975,527.07			975,527.07
(1) 处置				
(2) 其他转出	975,527.07			975,527.07
4.期末余额	9,109,520.47			9,109,520.47
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3、本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,802,773.93			3,802,773.93
2.期初账面价值	5,740,532.30			5,740,532.30

注：本公司原对外出租之开发区房地产本期部分由子公司三友环保科技承租，故将其转为自用固定资产列示。

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	129,857,597.96	181,409,473.90	9,306,261.95	15,528,480.98	3,911,820.65	340,013,635.44
2.本期增加金额	2,759,651.07	948,703.34	222,263.94	1,159,007.41	575,917.79	5,665,543.55
3.本期减少金额	5,606.15	21,246,275.82	534,338.39	2,641,374.35	422,372.08	24,849,966.79
4.期末余额	132,611,642.88	161,111,901.42	8,994,187.50	14,046,114.04	4,065,366.36	320,829,212.20
二、累计折旧						
1.期初余额	41,307,440.55	57,064,443.61	7,150,434.59	9,954,917.06	2,986,511.05	118,463,746.86
2.本期增加金额	6,514,698.04	6,042,162.18	546,006.40	1,528,063.99	156,584.32	14,787,514.93
3.本期减少金额	14,726.65	17,262,635.15	451,821.19	2,291,445.09	237,374.69	20,258,002.77
4.期末余额	47,807,411.94	45,843,970.64	7,244,619.80	9,191,535.96	2,905,720.68	112,993,259.02
三、减值准备						
1.期初余额		86,997,595.05	23,632.51			87,021,227.56
2.本期增加金额		12,866,891.14				12,866,891.14
3.本期减少金额		1,405,965.08				1,405,965.08
4.期末余额		98,458,521.11	23,632.51			98,482,153.62
四、账面价值						
1.期末账面价值	84,804,230.94	16,809,409.67	1,725,935.19	4,854,578.08	1,159,645.68	109,353,799.56
2.期初账面价值	88,550,157.41	37,347,435.24	2,132,194.85	5,573,563.92	925,309.60	134,528,661.02

本年增加数中含投资性房地产转入原值 268.00 万元。

(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	账面价值	备注
房屋及建筑物	10,529,195.12	6,043,973.90		4,485,221.22	注 1
机器设备	4,266,307.24	3,523,882.09	235,000.00	507,425.15	注 2
运输工具	458,720.00	412,848.00		45,872.00	注 2
电子设备	501,142.80	450,798.12		50,344.68	注 2
办公设备	312,961.00	281,664.90		31,296.10	注 2
合计	16,068,326.16	10,713,167.01	235,000.00	5,120,159.15	

注 1：子公司江苏北斗拟进行清算，其占用的房产暂时闲置。

注 2：原子公司纽恩服装停产被本公司吸收合并后的资产暂时闲置以及子公司江苏北斗的设备因拟清算暂时闲置。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	4,287,362.52	租入土地使用权，未办理规划许可
合计	4,287,362.52	

(4) 本公司子公司江苏三友环保能源科技有限公司实施的“工业化集成控制固废裂解生产线”于2013年9月正式投入使用，因上述生产线设备连续运行时的稳定性和处理能力还存在一定的问题以及因市场接受度和价格因素导致炭黑产品滞销等因素，江苏三友环保能源科技有限公司目前的生产经营状况与项目投资时的预计存在较大的差异。江苏三友环保能源科技有限公司于2013年度对四条“工业化集成控制固废低温热解生产线成套设备”计提资产减值准备8,493.42万元。2014年年度该生线仅上半年进行了小量生产，2014年7月起全部停产，根据该生产线之状况及资产评估结果，能源公司将该生产线补提资产减值损失1,286.69万元。

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	40,613,620.85		3,110,000.00		43,723,620.85
2.本期增加金额					
3.本期减少金额			500,000.00		500,000.00
4.期末余额	40,613,620.85		2,610,000.00		43,223,620.85
二、累计摊销					
1.期初余额	4,432,556.08		2,610,000.00		7,042,556.08
2.本期增加金额	830,438.88				830,438.88
3.本期减少金额					
4.期末余额	5,262,994.96		2,610,000.00		7,872,994.96
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	35,350,625.89				35,350,625.89
2.期初账面价值	36,181,064.77		500,000.00		36,681,064.77

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

15、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
南通三友环保科技有限公司	34,837.46					34,837.46
江苏三友集团南通色织有限公司	208,148.33					208,148.33
合计	242,985.79					242,985.79

(2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	
南通三友环保科技有限公司	34,837.46					34,837.46
江苏三友集团南通色织有限公司	208,148.33					208,148.33
合计	242,985.79					242,985.79

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良	1,546,965.22	5,815,148.62	1,352,183.50		6,009,930.34
其他	103,461.24		103,461.24		
合计	1,650,426.46	5,815,148.62	1,455,644.74		6,009,930.34

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,716,244.69	1,926,950.72	3,473,047.39	908,969.79
担保赔偿准备金	241,374.00	60,343.50	472,115.00	59,014.38
合计	7,957,618.69	1,987,294.22	3,945,162.39	967,984.17

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动			197,777.80	49,444.45
贷款损失准备税前扣除			5,188.97	648.62
合计			202,966.77	50,093.07

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		1,987,294.22		967,984.17
递延所得税负债				50,093.07

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	107,071,615.20	98,674,057.93
可抵扣亏损	46,684,612.54	32,115,769.18
合计	153,756,227.74	130,789,827.11

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年度		854,062.48	
2015 年度			
2016 年度	5,730,158.43	5,730,158.43	
2017 年度	10,308,506.77	10,308,506.77	

2018 年度	15,223,041.50	15,223,041.50	
2019 年度	15,422,905.84		
合计	46,684,612.54	32,115,769.18	--

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	80,000,000.00	156,000,000.00
合计	80,000,000.00	156,000,000.00

短期借款分类的说明：

短期借款均由母公司南通友谊实业有限公司担保，具体详见附注十、5（3）“关联担保情况”。

(2) 短期借款中无已逾期未偿还的情况。

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,500,000.00	28,000,000.00
合计	6,500,000.00	28,000,000.00

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	49,090,566.16	39,536,054.99
1 至 2 年	491,768.47	6,177,594.58
2 至 3 年	3,641,614.96	5,768,018.03
3 年以上	4,087,715.74	539,937.55
合计	57,311,665.33	52,021,605.15

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

南通盛昌再生资源有限公司	2,028,278.00	子公司能源环保公司未结清款项
常州煜尚通讯器材有限公司	1,411,494.87	子公司江苏北斗未结清款项
南通化学危险品运输有限公司	633,981.60	子公司能源环保公司未结清款项
南通科能再生资源有限公司	598,970.00	子公司能源环保公司未结清款项
江苏贯通电气科技公司	500,968.20	子公司江苏北斗未结清款项
合计	5,173,692.67	--

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,115,370.84	5,620,573.92
1 至 2 年	204.67	567,633.32
2 至 3 年	26,727.22	783.53
3 年以上	15,601.91	43,987.48
合计	3,157,904.64	6,232,978.25

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,339,186.30	86,262,335.48	82,750,499.84	20,851,021.94
二、离职后福利-设定提存计划	702,849.60	6,932,411.85	6,939,450.35	695,811.10
合计	18,042,035.90	93,194,747.33	89,689,950.19	21,546,833.04

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,007,513.58	69,060,858.93	65,119,000.05	10,949,372.46
2、职工福利费	8,989,873.79	7,140,093.14	8,232,533.08	7,897,433.85
3、社会保险费	364,897.40	4,806,309.19	4,813,039.61	358,166.98
其中：医疗保险费	295,177.70	3,771,282.13	3,770,855.35	295,604.48
工伤保险费	52,396.90	808,208.75	815,295.05	45,310.60

生育保险费	17,322.80	226,818.31	226,889.21	17,251.90
4、住房公积金		4,587,276.56	4,348,646.56	238,630.00
5、工会经费和职工教育经费	976,901.53	667,797.66	237,280.54	1,407,418.65
合计	17,339,186.30	86,262,335.48	82,750,499.84	20,851,021.94

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	656,442.90	6,448,186.54	6,454,919.54	649,709.90
2、失业保险费	46,406.70	484,225.31	484,530.81	46,101.20
合计	702,849.60	6,932,411.85	6,939,450.35	695,811.10

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按南通市政府有关部门核定的养老保险基数的20%及2%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	645,653.31	1,052,016.47
营业税	266,883.93	120,715.67
企业所得税	6,544,288.95	6,171,735.19
个人所得税	203.62	1,574.73
城市维护建设税	312,144.78	848,154.67
土地使用税	200,391.01	294,719.36
教育附加	215,558.05	598,422.23
综合基金	10,444.09	16,977.35
房产税	274,607.28	272,408.79
印花税	264.14	
其他	17,586.62	19,803.25
合计	8,488,025.78	9,396,527.71

24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	5,299.33	
合计	5,299.33	

25、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	12,683,422.55	17,113,422.55
员工押金	608,100.00	608,100.00
其他往来款	4,528,997.32	3,833,509.25
合计	17,820,519.87	21,555,031.80

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海金匙环保科技股份有限公司	3,000,000.00	子公司设备质保金
南通寅龙设备有限公司	2,762,500.00	子公司未结算清工程设备款
南通万通建设工程有限公司	2,320,000.00	子公司未结算清工程设备款
上海华诚建筑工程有限公司	1,950,000.00	子公司未结算清工程设备款
南通开发区财政局	1,575,000.00	未结算清土地款
江苏东开电气有限公司	1,063,300.00	子公司未结算清工程设备款
合计	12,670,800.00	--

26、担保业务准备金

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
担保赔偿准备	713,489.00	175,250.00		888,739.00
未到期责任准备	136,806.50	145,000.00	136,806.50	145,000.00
合计	850,295.50	320,250.00	136,806.50	1,033,739.00

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保证借款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	22,000,000.00	22,000,000.00
信用借款		20,000,000.00
一年内到期的长期借款（附注六、28）		-20,000,000.00
合计	22,000,000.00	22,000,000.00

长期借款分类的说明：

(2) 本公司的长期借款均由关联方担保，有关担保情况详见本附注十、5（3）“关联担保情况”。

29、长期应付职工薪酬

单位：元

项目	期末余额	期初余额
因解除劳动关系给予的补偿	1,096,900.00	1,168,300.00
合计	1,096,900.00	1,168,300.00

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

30、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
专项应付款	500,000.00	500,000.00	1,000,000.00		
合计	500,000.00	500,000.00	1,000,000.00		--

本公司原子公司南京北斗导航有限公司本期收到科技专项拨款500,000.00元，本期因处置了该公司而减少专项应付款1,000,000.00元。

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,400,000.00		870,000.00	16,530,000.00	
合计	17,400,000.00		870,000.00	16,530,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基础设施建设拨款	17,400,000.00		870,000.00		16,530,000.00	与资产相关
合计	17,400,000.00		870,000.00		16,530,000.00	--

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	224,250,000.00						224,250,000.00

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）		141,585.17		141,585.17
其他资本公积	634,676.97			634,676.97
合计	634,676.97	141,585.17		776,262.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期收购子公司南通三明时装有限公司股权形成资本溢价141,585.17元。

34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,729,103.56	329,659.11		35,058,762.67
任意盈余公积	42,753,340.45	494,488.66		43,247,829.11
储备基金	193,307.16			193,307.16
企业发展基金	193,307.16			193,307.16
合计	77,869,058.33	824,147.77		78,693,206.10

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金，法定盈余公积累计额为本公

司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，按15%计提任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

35、一般风险准备

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
一般风险准备金	1,003,058.14	1,112,163.70		2,115,221.84
合计	1,003,058.14	1,112,163.70		2,115,221.84

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	45,100,692.47	110,554,963.19
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）		7,483,458.22
调整后期初未分配利润	45,100,692.47	118,038,421.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	49,513,142.68	-6,234,721.90
减：提取法定盈余公积	329,659.11	
提取任意盈余公积	494,488.66	
提取一般风险准备	1,112,163.70	235,058.85
应付普通股股利	11,212,500.00	44,850,000.00
溢价收购子公司的少数股权		79,733.12
同一控制企业合并		21,538,215.07
期末未分配利润	81,465,023.68	45,100,692.47

经 2014 年 5 月 16 日召开的公司 2013 年年度股东大会审议通过，本公司 2013 年度向全体股东派发现金股利，每 10 股人民币 0.5 元，按照已发行股份数 224,250,000.00 股计算，共计 11,212,500.00 元。

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	690,462,793.26	554,426,800.30	753,800,194.21	623,290,206.91
其他业务	5,545,728.79	1,949,031.82	4,900,221.39	974,023.98
合计	696,008,522.05	556,375,832.12	758,700,415.60	624,264,230.89

38、利息收入

项目	本年发生数	上年发生数
贷款利息收入	19,700,503.71	9,912,016.65
存款利息收入	16,547.60	172,251.66
合计	19,717,051.31	10,084,268.31

39、担保费收入

项目	本年发生数	上年发生数
担保费收入	290,000.00	273,613.00
减：未到期责任准备	8,193.50	17,648.00
合计	281,806.50	255,965.00

40、手续费及佣金收入

项目	本年发生数	上年发生数
车辆保险代理收入	52,854.75	192,692.06
合计	52,854.75	192,692.06

41、手续费及佣金支出

项目	本年发生数	上年发生数
银行手续费	3,788.10	1,677.61
合计	3,788.10	1,677.61

42、提取担保赔偿准备金

项目	本年发生数	上年发生数
担保赔偿准备金	175,250.00	241,374.00
合计	175,250.00	241,374.00

43、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	958,344.83	400,781.05
城市维护建设税	2,822,652.73	2,413,594.43
教育费附加	2,013,021.38	1,716,374.06
合计	5,794,018.94	4,530,749.54

其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	714,301.68	1,112,005.84
运输费用	8,506,574.30	7,712,258.51
其他	1,569,561.98	2,017,774.39
合计	10,790,437.96	10,842,038.74

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,436,317.21	20,690,533.40
办公差旅费	3,779,949.77	3,816,635.88
折旧费	7,640,859.30	7,557,534.24
各项摊销	2,096,205.34	860,754.49
咨询服务费	5,252,174.02	651,430.19
税金	2,673,454.61	1,965,447.87
业务招待费	1,635,063.02	2,472,886.97
其他	6,666,726.51	5,993,109.47
合计	50,180,749.78	44,008,332.51

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,301,301.67	3,255,174.84
减：利息收入	2,318,547.92	1,734,974.73
汇兑损益	-1,263,698.30	9,501,823.35
手续费及其他	379,153.81	526,932.44
合计	8,098,209.26	11,548,955.90

47、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	-713,375.24	-574,940.30
二、存货跌价损失	1,682,608.81	5,538,860.21
七、固定资产减值损失	12,866,891.14	86,554,188.51
十四、其他	4,046,024.54	886,351.76
合计	17,882,149.25	92,404,460.18

48、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-197,777.80	197,777.80
合计	-197,777.80	197,777.80

49、投资收益

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	35,490.75	-21,413.46
处置长期股权投资产生的投资收益	440,445.98	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-366,000.00	
理财产品收益	1,520,821.91	
合计	1,630,758.64	-21,413.46

50、营业外收入

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	326,319.17	31,311.27	326,319.17
其中：固定资产处置利得	326,319.17	31,311.27	326,319.17
政府补助	1,305,017.18	143,000.00	1,305,017.18
其他	955,830.87	142,865.77	955,830.87
合计	2,587,167.22	317,177.04	2,587,167.22

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

政府零星补助	395,017.18		与收益相关
奖励费	40,000.00	105,000.00	与收益相关
妇联扶持基金		20,000.00	与收益相关
住房补贴		18,000.00	与收益相关
递延收益结转	870,000.00		与资产相关
合计	1,305,017.18	143,000.00	--

51、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	2,136,797.33	63,963.81	2,136,797.33
其中：固定资产处置损失	2,136,797.33	63,963.81	2,136,797.33
对外捐赠		106,600.00	
综合基金	294,800.18	213,522.16	294,800.18
其他	658,143.33	755,793.81	1,024,143.33
合计	3,089,740.84	1,139,879.78	3,455,740.84

52、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,698,987.78	21,469,942.65
递延所得税费用	-1,069,453.42	4,444,722.84
合计	22,629,534.36	25,914,665.49

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	67,723,015.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,930,753.97
子公司适用不同税率的影响	-1,658,597.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	229,198.20
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,128,179.36

所得税费用	22,629,534.36
-------	---------------

53、基本每股收益和稀释每股收益

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.22	0.22	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.22	0.22	-0.04	-0.04

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	49,513,142.68	-6,234,721.90
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-936,677.21	3,226,138.92
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	50,449,819.89	-9,460,860.82
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
年初股份总数	S0	224,250,000.00	224,250,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	224,250,000.00	224,250,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	224,250,000.00	224,250,000.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.22	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.22	-0.04
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3= (P1+P3) /X2	0.22	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y4= (P2+P4) /X2	0.22	-0.04

54、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到银行存款利息	2,318,547.92	1,734,974.73
租赁收入	2,157,361.60	1,655,567.83
政府补助	899,435.48	143,000.00
其他营业外收入	426,317.39	
收回押金保证金	12,000,000.00	
质押的定期存单到期取款	10,000,000.00	
单位往来	1,951,172.06	1,167,136.47
其他		132,853.99
合计	29,752,834.45	4,833,533.02

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
各项销售管理费用	28,288,926.23	20,487,047.23
单位往来	2,492,126.45	1,654,844.01
各项营业外支出及其他	463,472.76	642,338.08
银行手续费	374,491.98	
支付的保证金及押金	26,100,000.00	
定期存单质押		10,000,000.00
合计	57,719,017.42	32,784,229.32

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品及收益	51,520,821.91	
收到政府补助	500,000.00	500,000.00
合计	52,020,821.91	500,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付应付工程款	3,872,998.00	
理财产品	70,500,000.00	
交易性金融资产损失	366,000.00	
合计	74,738,998.00	

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购子公司少数股权	11,591,258.00	
合计	11,591,258.00	

55、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	45,093,481.51	-45,169,482.29
加：资产减值准备	17,882,149.25	92,404,460.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,129,958.48	14,831,348.48
无形资产摊销	830,438.88	821,226.75
长期待摊费用摊销	1,455,644.74	440,413.74
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）	1,810,478.16	32,652.54
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	197,777.80	197,777.80
财务费用（收益以“-”号填列）	10,091,140.87	11,675,528.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,630,758.64	21,413.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,019,310.05	4,453,549.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-50,093.07	-8,826.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,098,718.26	4,754,045.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,666,481.34	-45,567,629.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-37,309,762.12	-12,726,136.55

其他	-870,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	29,845,946.21	26,160,340.65
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	169,798,023.02	294,456,123.81
减：现金的期初余额	294,456,123.81	311,843,554.43
现金及现金等价物净增加额	-124,658,100.79	-17,387,430.62

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,000,000.00
其中：	--
南京北斗导航有限公司	1,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	4,149.62
其中：	--
南京北斗导航有限公司	4,149.62
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	995,850.38

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	169,798,023.02	294,456,123.81
其中：库存现金	196,982.01	171,223.94
可随时用于支付的银行存款	169,601,041.01	294,284,899.87
三、期末现金及现金等价物余额	169,798,023.02	294,456,123.81

(4) 货币资金与现金和现金等价物的关系

列示于现金流量表的现金及现金等价物	本期金额	上期金额
①期末货币资金	172,298,023.02	318,456,123.81
减：使用受到限制的存款	2,500,000.00	24,000,000.00
加：持有期限不超过三个月的国债投资		
②期末现金及现金等价物余额	169,798,023.02	294,456,123.81

减：年初现金及现金等价物余额	294,456,123.81	311,843,554.43
③现金及现金等价物净增加/（减少）额	-124,658,100.79	-17,387,430.62

56、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

项目	本期发生额	内容
资本公积-其他	141,585.17	收购子公司少数股权产生的资本溢价

57、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,500,000.00	承兑汇票保证金
固定资产	3,422,987.50	承兑汇票抵押物
无形资产	11,821,053.21	承兑汇票抵押物
投资性房地产	929,527.99	租入土地使用权
固定资产	6,381,009.94	租入土地使用权
合计	25,054,578.64	--

58、外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,492,549.30	6.119	9,132,909.16
日元	2,395,685.00	0.05137	123,055.89
应收账款	--	--	
其中：美元	7,131,855.83	6.119	43,639,825.83
预付款项			
其中：美元	335,160.00	6.119	2,056,843.40
应付账款			
其中：美元	2,482,250.62	6.119	15,194,724.01
日元	5,616,807.60	0.05137	288,541.02
预收款项			
其中：美元	384,257.30	6.119	2,350,793.75

八、合并范围的变更

处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
南京三友北斗导航工程研究有限公司	1,000,000.00	66.67%	转让	2014年10月10日	股权转让协议、工商变更资料	440,445.98						

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏三友环保能源科技有限公司	南通	南通	可再生能源循环使用	60.00%		设立
南通三友信息科技发展有限公司	南通	南通	电子产品研发销售等	100.00%		设立
江苏北斗科技有限公司	南通	南通	卫星应用设备生产销售	80.00%		设立
南通市港闸区资丰农村小额贷款有限公司	南通	南通	金融类业务	60.00%		同一控制下企业合并
南通三明时装有限公司	南通	南通	服装加工	99.96%		同一控制下企业合并

南通三友环保科技有限公司	南通	南通	环保材料生产	70.60%		非同一控制下企业合并
江苏三友集团南通色织有限公司	南通	南通	服装面料生产销售	100.00%		非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏三友环保能源科技有限公司	40.00%	-10,496,257.27		5,451,836.68
南通市港闸区资丰农村小额贷款有限公司	40.00%	3,507,482.10		51,587,122.28

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏三友环保能源科技有限公司	27,873,649.06	87,389,217.39	115,262,866.45	63,103,274.74	38,530,000.00	101,633,274.74	34,699,185.20	106,263,362.32	140,962,547.52	61,692,312.64	39,400,000.00	101,092,312.64
南通市港闸区资丰农村小额贷款有限公司	1,370,677.30	179,868,387.55	181,239,064.85	2,271,259.15	50,000,000.00	52,271,259.15	121,809,164.58	161,392,075	121,970,557.33	1,770,808.27	648.62	1,771,456.89

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏三友环保能源科技有限公司	111,025.64	-26,240,643.17	-26,240,643.17	-4,282,169.48	1,700,034.24	-103,361,830.66	-103,361,830.66	-1,535,733.54
南通市港闸区资丰农村小额贷款有	20,051,712.56	8,768,705.26	8,768,705.26	-50,462,816.88	10,532,925.37	6,296,671.26	6,296,671.26	-45,681,462.64

限公司								
-----	--	--	--	--	--	--	--	--

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 本公司无重要的合营企业或联营企业

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	2,761,283.73	2,725,792.98
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	35,490.75	-21,413.46
--综合收益总额	35,490.75	-21,413.46

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策：

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

于2014年12月31日，除下表所述资产或负债为美元或日元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末数	年初数
货币资金	9,255,965.05	152,952,763.85
应收账款	43,639,825.83	28,598,587.93

预付款项	2,056,843.40	
应付账款	15,483,265.03	11,059,991.87
预收款项	2,350,793.75	2,635,031.04

为规避汇率风险，公司主要采取以下措施：通过积极调整生产结构和产品结构，提高劳动生产率和产品附加值，争取更大的利润空间；合理利用结汇规则并择机开展远期结汇业务，力求结汇利益最大化；加快资金回笼速度，及时结汇，加快资金的周转率；充分依靠公司的竞争优势，发挥议价能力，接单过程中全面考虑人民币的升值预期，在出口合同中附加相关条款，减少和转嫁部分汇率波动风险。

公司第四届董事会第十七次会议审议同意在一定业务规模（不超过3000万美元）和业务期限内（2013年9月1日—2014年8月31日）开展远期结汇业务。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，本期提前终止了远期外汇合同。

（2）利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注六、19及六、28)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
长、短期借款	增加1%	-1,144,375.00	-1,056,375.00	-983,750.00	-687,750.00
其他流动资产	增加1%	187,500.00	187,500.00		
合计		-956,875.00	-868,875.00	-983,750.00	-687,750.00

2、信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，本公司主要为对外出口业务，采用信用证结算，因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险较低。

本公司无已逾期未计提减值的金融资产。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	49,090,566.16	491,768.47	3,641,614.96	4,087,715.74	57,311,665.33

预收账款	3,115,370.84	204.67	26,727.22	15,601.91	3,157,904.64
其他应付款	1,769,065.27	9,513,474.08	3,203,543.49	3,334,437.03	17,820,519.87
合计	53,975,002.27	10,005,447.22	6,871,885.67	7,437,754.68	78,290,089.84

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
南通友谊实业有限公司	南通	贸易	12,800.00	27.40%	27.40%

本企业最终控制方是陆尔穗。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、2、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
南通世川时装有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南通新城集团有限公司	受同一控制人控制
南通三友文化娱乐发展有限公司	同一控股股东
南通新城旧机动车鉴定评估有限公司	受同一控制人控制
南通新城集团汽车销售服务有限公司	受同一控制人控制
南通新城丰瑞汽车销售服务有限公司	受同一控制人控制
海门新城汽车销售服务有限公司	受同一控制人控制
海门新城汽车销售服务有限公司	受同一控制人控制
南通业勤水利电力建设工程有限公司	受同一控制人控制
江苏新海花实业有限公司	受同一控制人控制
陆尔东	实际控制人近亲属
上海金匙环保科技股份有限公司	子公司少数股东，以设备作价向江苏三友环保能源科技有限公司出资，出资比例 40%

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南通世川时装有限公司	接受加工劳务	6,199,579.49	7,440,431.62
南通三友文化娱乐发展有限公司	提供会务服务	3,100.00	157,700.00
南通新城集团有限公司	购车及维修	68,700.00	841,900.00
海花集团有限公司	采购商品		5,999.99
南通新城旧机动车鉴定评估有限公司	采购商品		1,729.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南通新城丰瑞汽车销售服务有限公司	销售导航	4,858,378.39	1,572,844.36
南通新城集团有限公司	销售商品		172,100.00
南通新城集团汽车销售服务有限公司	销售商品		104,700.00
海门新城汽车销售服务有限公司	销售商品		29,251.33

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

本期与南通新城丰瑞汽车销售服务有限公司发生交易金额 4,858,378.39 元为不含税金额。

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
南通友谊实业有限公司	房屋建筑物	346,000.00	346,000.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
南通友谊实业有限公司	土地	577,888.70	577,888.70
南通友谊实业有限公司	房屋建筑物	1,143,870.00	1,143,870.00

关联租赁情况说明

本公司子公司南通市港闸区资丰农村小额贷款有限公司作为承租人，向南通新城集团有限公司租赁办公经营场所，至2014年末，免收取房租。

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏三友环保能源科技有限公司	20,000,000.00	2012年05月24日	2016年05月25日	否
江苏三友环保能源科技有限公司	2,000,000.00	2012年05月25日	2015年12月25日	否
江苏北斗科技有限公司	2,000,000.00	2014年08月22日	2015年02月12日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
南通友谊实业有限公司	20,000,000.00	2014年09月25日	2015年03月23日	否
南通友谊实业有限公司	20,000,000.00	2014年09月25日	2015年02月16日	否
南通友谊实业有限公司	20,000,000.00	2014年12月12日	2015年01月07日	否
南通友谊实业有限公司	20,000,000.00	2014年12月19日	2015年01月20日	否

(4) 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				
南通市港闸区资丰农村小额贷款有限公司	6,600,000.00	2014年03月05日	2014年03月21日	
南通市港闸区资丰农村小额贷款有限公司	10,000,000.00	2014年03月12日	2014年03月21日	
拆出				
陆尔东	6,600,000.00	2014年03月05日	2014年03月21日	
陆尔东	10,000,000.00	2014年03月12日	2014年03月21日	

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目：无

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：			
南通新城集团有限公司		28,009.00	
江苏新海花实业有限公司（海花集团有限公司）		5,999.99	

南通新城旧机动车鉴定评估有限公司		1,729.00	
合计		35,737.99	
其他应付款:			
上海金匙环保科技股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	3,000,000.00	

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司之子公司南通市港闸区资丰农村小额贷款有限公司经营担保业务，为其他单位或个人提供债务担保余额14,974,789.24元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日，除上述事项外，本公司不存在其他应披露的承诺及未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、根据本公司第五届董事会十七次会议于2015年2月26日审议通过的《公司2014年度利润分配预案》，本公司决定以2014年12月31日公司总股本224,250,000股为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利0.20元（含税），共计4,485,000.00元，2014年度不送红股，不以公积金转增股本。上述利润分配预案尚待公司股东大会批准。

2、2015年2月13日，本公司与南通新城集团永兴汽车销售服务有限公司（以下简称“新城永兴公司”）在南通市签订了《股权转让协议》（以下简称“《协议》”），将公司持有的南通三友信息科技发展有限公司（以下简称“三友信息公司”）500万元出资的股权（占信息公司注册资本的100%，以下简称“标的股权”）以人民币542.79万元的价格转让给新城永兴公司。本次交易已经公司董事会批准，至报告日交易尚未完成。

除上述事项外，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、资产重组事项

2014年11月10日，公司召开第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于筹划重大资产重组事项的议案》，至报告日，公司、交易各方会同独立财务顾问、法律顾问、审计机构、评估机构等各中介机构仍在积极开展本次重大资产重组所涉及方案论证、尽职调查、审计评估、专项核查等各项工作。与此次重组相关的包括重大资产重组预案（或报告书）在内的各类文件正在有序准备，此次重组的各项工作仍在积极推进之中。公司董事会将在相关工作完成后，召开会议审议本次重大资产重组的相关议案。

2、募集资金情况

经公司2014年6月18日第四次临时股东大会批准，公司终止实施募投项目，公司将2014年3月31日止募集资金余额2,060.70万元（包含利息收入）全部变更为永久补充流动资金。

3、大股东股权质押

南通友谊实业有限公司共持有本公司无限售条件的流通股6,144.45万股，占公司总股本的27.40%，截止2014年12月31日，南通友谊实业有限公司所持有的本公司股份质押6,100万股，占公司总股本的27.20%。其中：4,500万股质押给中江国际信托股份有限公司，1,600万股质押给江苏银行股份有限公司南通静海支行。

4、江苏北斗拟破产清算情况

公司于2014年9月26日召开了第五届董事会第十二次会议，审议通过了《关于控股子公司江苏北斗科技有限公司拟进行破产清算的议案》，受本公司资产重组事项的影响，江苏北斗科技有限公司尚未进入破产清算程序，目前江苏北斗科技有限公司已停业。

5、诉讼事项

本公司子公司江苏环保能源科技有限公司于2014年6月起诉上海金匙环保科技股份有限公司未适当履行《工业化集成控制固废低温热解生产线设备购销合同》中的义务，向南通市中级人民法院提起诉讼，诉讼请求：1）解除原、被告于2010年11月22日签订的《工业化集成控制固废低温热解生产线设备购销合同》；2）被告返还原告设备购买款人民币5,700万元（大写：伍仟柒佰万元整）；3）被告赔偿原告损失人民币1,348万元（大写：壹仟叁佰肆拾捌万元整）。南通市中级人民法院裁定，冻结被告上海金匙银行存款7,200万元，或查封、扣押其相应价值的其他财产、权益。

江苏环保能源科技有限公司于2014年7月8日收到《江苏省南通市中级人民法院应诉通知书（反诉）》，上海金匙环保科技股份有限公司因与江苏环保能源科技有限公司买卖合同纠纷一案提起反诉，诉讼请求：1）反诉被告支付反诉原告合同尾款人民币300万元（大写：叁佰万元整）；2）反诉被告支付反诉原告自2013年10月25日至合同尾款付清之日的违约金（起诉时暂时计算违约金计8,280,000元）。

目前上述诉讼事项尚在审理过程中，无法预计对公司本期及后期利润的影响。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	43,304,919.00	100.00%	2,617,095.14	6.04%	40,687,823.86	50,932,943.20	100.00%	3,074,776.59	6.04%	47,858,166.61
合计	43,304,919.00	100.00%	2,617,095.14	6.04%	40,687,823.86	50,932,943.20	100.00%	3,074,776.59	6.04%	47,858,166.61

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	43,283,962.28	2,596,951.63	6.00%
1 至 2 年	956.72	143.51	15.00%
5 年以上	20,000.00	20,000.00	100.00%
合计	43,304,919.00	2,617,095.14	6.04%

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：

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2014年12月31日按欠款方归集的前五名应收账款汇总金额43,040,864.32元，占应收账款余额合计数的比例99.39%。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
出口退税	1,868,331.57	3.84			
按组合计提坏账准备的其他应收款	46,780,000.00	96.16	2,806,800.00	6.00	45,841,531.57

小计	48,648,331.57	100.00	2,806,800.00		45,841,531.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	48,648,331.57	100.00	2,806,800.00		45,841,531.57

续上表

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	52,400.00	100	3,144.00	6.00	49,256.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	52,400.00	100	3,144.00		49,256.00

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	46,780,000.00	2,806,800.00	6.00%
合计	46,780,000.00	2,806,800.00	6.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用**(2) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	1,868,331.57	
与子公司往来款	46,730,000.00	
其他单位单往来款	50,000.00	52,400.00
合计	48,648,331.57	52,400.00

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏三友环保能源科技有限公司	关联方	46,730,000.00	1 年以内	96.06%	
出口退税	非关联方	1,868,331.57	1 年以内	3.84%	
程勤	员工	30,000.00	1 年以内	0.06%	
钱书剑	员工	20,000.00	1 年以内	0.04%	
合计	--	48,648,331.57	--	100.00%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	274,316,606.79	100,000,000.00	174,316,606.79	262,725,348.79	70,637,859.07	192,087,489.72
对联营、合营企业投资	2,761,283.73		2,761,283.73	2,725,792.98		2,725,792.98
合计	277,077,890.52	100,000,000.00	177,077,890.52	265,451,141.77	70,637,859.07	194,813,282.70

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏三友环保能源科技有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00	29,362,140.93	85,000,000.00
江苏北斗科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		15,000,000.00
南通三明时装有限公司	9,028,162.75	11,591,258.00		20,619,420.75		
南通三友环保科技有限公司	4,019,301.77			4,019,301.77		
江苏三友集团南通色织有限公司	54,880,084.27			54,880,084.27		
南通三友信息科技发展有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
南通市港闸区资丰农村小额贷款有限公司	84,797,800.00			84,797,800.00		
合计	262,725,348.79	11,591,258.00		274,316,606.79	29,362,140.93	100,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
南通世川服装有限公司	2,725,792.98			35,490.75						2,761,283.73	
小计	2,725,792.98			35,490.75						2,761,283.73	
合计	2,725,792.98			35,490.75						2,761,283.73	

(3) 其他说明

因子公司江苏三友环保能源科技有限公司实施的“工业化集成控制固废裂解生产线”的生产经营状况与项目投资时的预计存在较大的差异。江苏三友环保能源科技有限公司于2013年度对四条“工业化集成控制固废低温热解生产线成套设备”计提资产减值准备8,493.42万元，2014年将该生产线补提资产减值损失1,286.69万元。根据该公司目前的资产状况，本公司对该公司长期投资2014年计提资产减值损失2,936.21万元，累计计提减值8,500.00万元。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	552,635,532.26	436,077,989.70	583,221,054.39	471,823,745.43
其他业务	6,782,961.01	741,565.90	2,345,205.55	353,977.32
合计	559,418,493.27	436,819,555.60	585,566,259.94	472,177,722.75

5、投资收益

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	742,859.44	909,261.20
权益法核算的长期股权投资收益	35,490.75	-21,413.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	197,777.80	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-563,777.80	
理财产品收益	1,520,821.91	
合计	1,933,172.10	887,847.74

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,810,478.16	
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）	1,769,435.48	
委托他人投资或管理资产的损益	1,520,821.91	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,900,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-563,777.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-461,530.94	
减：所得税影响额	422,470.71	
少数股东权益影响额	-931,323.01	
合计	-936,677.21	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	13.42%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.67%	0.22	0.22

3、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

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

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			

货币资金	319,637,380.91	318,456,123.81	172,298,023.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		197,777.80	
应收票据	300,000.00	3,395,000.00	400,000.00
应收账款	91,149,527.64	63,551,740.39	55,991,607.02
预付款项	10,442,351.40	14,533,902.95	5,385,868.13
应收利息	1,879.21	432,952.09	1,050,504.72
其他应收款	811,747.71	4,260,132.79	2,430,717.69
存货	72,802,442.88	62,509,537.66	63,925,647.11
其他流动资产	22,041,683.03	20,060,445.95	43,976,741.70
流动资产合计	517,187,012.78	487,397,613.44	345,459,109.39
非流动资产：			
发放贷款及垫款	68,828,700.44	110,341,583.68	178,879,051.33
长期股权投资	2,747,206.44	2,725,792.98	2,761,283.73
投资性房地产	6,094,509.62	5,740,532.30	3,802,773.93
固定资产	68,696,649.48	134,528,661.02	109,353,799.56
在建工程	142,404,148.69		
无形资产	37,002,291.52	36,681,064.77	35,350,625.89
长期待摊费用	1,014,811.17	1,650,426.46	6,009,930.34
递延所得税资产	5,421,533.17	967,984.17	1,987,294.22
非流动资产合计	332,209,850.53	292,636,045.38	338,144,759.00
资产总计	849,396,863.31	780,033,658.82	683,603,868.39
流动负债：			
短期借款	16,000,000.00	156,000,000.00	80,000,000.00
应付票据	21,593,826.48	28,000,000.00	6,500,000.00
应付账款	3,738,737.13	52,021,605.15	57,311,665.33
预收款项	4,482,084.14	6,232,978.25	3,157,904.64
应付职工薪酬	17,839,541.12	18,042,035.90	21,546,833.04
应交税费	10,364,537.37	9,396,527.71	8,488,025.78
应付利息			5,299.33
其他应付款	23,891,396.02	21,555,031.80	17,820,519.87
保险合同准备金	591,273.50	850,295.50	1,033,739.00
一年内到期的非流动负债	8,000,000.00	20,000,000.00	
流动负债合计	176,501,395.76	312,098,474.31	195,863,986.99
非流动负债：			

长期借款	52,000,000.00	22,000,000.00	22,000,000.00
长期应付职工薪酬	1,299,900.00	1,168,300.00	1,096,900.00
专项应付款		500,000.00	
递延收益	17,400,000.00	17,400,000.00	16,530,000.00
递延所得税负债	58,919.23	50,093.07	
非流动负债合计	70,758,819.23	41,118,393.07	39,626,900.00
负债合计	247,260,214.99	353,216,867.38	235,490,886.99
所有者权益：			
股本	224,250,000.00	224,250,000.00	224,250,000.00
资本公积	60,724,676.97	634,676.97	776,262.14
盈余公积	81,065,220.97	77,869,058.33	78,693,206.10
一般风险准备	767,999.29	1,003,058.14	2,115,221.84
未分配利润	118,038,421.41	45,100,692.47	81,465,023.68
归属于母公司所有者权益合计	484,846,318.64	348,857,485.91	387,299,713.76
少数股东权益	117,290,329.68	77,959,305.53	60,813,267.64
所有者权益合计	602,136,648.32	426,816,791.44	448,112,981.40
负债和所有者权益总计	849,396,863.31	780,033,658.82	683,603,868.39

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人陆尔穗先生、财务负责人张松先生、会计机构负责人（会计主管人员）张松先生签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、载有公司董事长陆尔穗先生签名的2014年年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

江苏三友集团股份有限公司

董事长：陆尔穗

二〇一五年二月二十六日