



江苏三友集团股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人陆尔穗、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

2015 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 优先股相关情况.....	29
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节 财务报告.....	31
第十节 备查文件目录.....	116

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
北斗公司	指	江苏北斗科技有限公司
能源公司	指	江苏三友环保能源科技有限公司
环保公司	指	南通三友环保科技有限公司
色织公司	指	江苏三友集团南通色织有限公司
三明公司	指	南通三明时装有限公司
业勤公司	指	江苏业勤服饰有限公司
伟易公司	指	南通伟易服饰有限公司
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
三友信息公司	指	南通三友信息科技发展有限公司
新城永兴公司	指	南通新城集团永兴汽车销售服务有限公司
上海金匙	指	上海金匙环保科技股份有限公司
美年大健康	指	美年大健康产业（集团）股份有限公司
重大资产重组交易对方	指	美年大健康产业（集团）股份有限公司全体股东，共计 103 名
置出资产	指	江苏三友拥有的全部资产和负债（包括或有负债）
注入资产	指	交易对方持有的美年大健康 100% 的股份
本次重大资产重组	指	江苏三友以拟置出资产，与交易对方持有的美年大健康 100% 股份中的等值部分进行资产置换；与资产置换同时，江苏三友向交易对方发行股份，购买交易对方持有的美年大健康剩余股份，并且，江苏三友向特定对象非公开发行股份募集配套资金
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》
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2012 年 12 月 12 日	江苏省工商行政管理局	320000400000850	320601608304061	60830406-1
报告期末注册	2015 年 07 月 17 日	南通市工商行政管理局	320000400000850	320601608304061	60830406-1
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2015 年 06 月 24 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），《2015 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-065）。				

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	234,402,082.42	218,791,842.91	7.13%
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,233,034.65	11,281,332.34	-18.16%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	7,694,547.38	11,146,526.47	-30.97%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-89,772,991.20	-101,562,822.12	11.16%
基本每股收益（元/股）	0.03	0.05	-40.00%
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.05	-40.00%
加权平均净资产收益率	2.36%	3.18%	-0.82%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	663,617,425.18	683,603,868.39	-2.92%
归属于上市公司股东的净资产（元）	378,596,192.46	387,299,713.76	-2.25%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.0077
---------------------	--------

注：公司重大资产重组发行股份购买资产新增股份 919,342,463 股于 2015 年 8 月 28 日上市，截至本报告披露日，公司总股本为 1,197,412,463 股。

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	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）	493,485.37	
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）	1,768,166.37	
委托他人投资或管理资产的损益	304,945.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-378,072.38	
减：所得税影响额	370,873.50	
少数股东权益影响额（税后）	279,163.89	
合 计	1,538,487.27	--

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，公司实现营业总收入24,300.09万元，比上年同期增加7.20%，利润总额1,492.34万元，比上年同期减少8.55%，归属于上市公司股东的净利润923.30万元，比上年同期减少18.16%，利润减少的主要原因为：子公司经营业绩同比有所下降以及母公司营业成本有所上升所致。

1、报告期内经营成果分析

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年1-6月	报告期比上年同期增减（%）
营业收入	234,402,082.42	218,791,842.91	7.13
营业成本	203,239,821.19	180,750,310.22	12.44
营业税金及附加	2,024,948.34	2,361,889.43	-14.27
营业利润	13,039,786.56	16,048,675.32	-18.75
资产减值损失	2,298,283.84	-632,888.45	463.14
营业外收入	2,390,861.03	676,555.58	253.39
营业外支出	507,281.67	405,826.76	25.00
利润总额	14,923,365.92	16,319,404.14	-8.55
归属于母公司所有者净利润	9,233,034.65	11,281,332.34	-18.16

（1）报告期内，公司资产减值损失比去年同期增加463.14%，主要原因为：本期子公司北斗公司计提的资产减值损失增加、子公司小贷公司冲回的资产减值损失减少。

（2）报告期内，公司营业外收入比去年同期增加253.39%，主要原因为：本期母公司收到的政府补贴及子公司北斗公司处置固定资产收益所致。

2、报告期财务状况分析

单位：元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	报告期末比年初数增减（%）
货币资金	51,928,006.41	172,298,023.02	-69.86
应收账款	77,766,402.23	55,991,607.02	38.89
预付账款	32,181,895.16	5,385,868.13	497.52
应收利息	609,249.98	1,050,504.72	-42.00
其他应收款	5,550,373.66	2,430,717.69	128.34
存货	109,159,582.80	63,925,647.11	70.76

其他流动资产	44,187,697.10	43,976,741.70	0.48
发放贷款及垫款	184,756,346.63	178,879,051.33	3.29
固定资产	105,739,088.01	109,353,799.56	-3.31
长摊待摊费用	7,944,906.67	6,009,930.34	32.20
递延所得税资产	2,264,941.07	1,987,294.22	13.97
短期借款	50,000,000.00	80,000,000.00	-37.50
预收帐款	4,129,043.04	3,157,904.64	30.75
应付账款	61,464,803.39	57,311,665.33	7.25
应付职工薪酬	12,567,227.84	21,546,833.04	-41.67
应交税费	18,481,326.42	8,488,025.78	117.73
其他应付款	30,025,747.66	17,820,519.87	68.49
一年内到期的非流动负债	2,000,000.00		100.00
未分配利润	18,938,058.33	81,465,023.68	-76.75
少数股东权益	61,707,445.37	60,813,267.64	1.47

(1) 报告期末, 公司货币资金比上年度期末减少69.86%, 主要原因为: 期末母公司货币资金减少。

(2) 报告期末, 公司应收账款比上年度期末增加38.89%, 主要原因为: 期末母公司应收账款增加。

(3) 报告期末, 公司预付账款比上年度期末增加497.52%, 主要原因为: 期末母公司采购预付款增加。

(4) 报告期末, 公司应收利息比上年度期末减少42.00%, 主要原因为: 期末小贷公司应收利息减少。

(5) 报告期末, 公司其他应收款比上年度期末增加128.34%, 主要原因为: 期末母公司其他应收款增加。

(6) 报告期末, 公司存货比上年度期末增加70.76%, 主要原因为: 期末母公司在产订单数据较上期增加。

(7) 报告期末, 公司长期待摊费用比上年度期末增加32.20%, 主要原因为: 期末母公司办公楼装修、车间装饰。

(8) 报告期末, 公司短期借款比上年度期末减少37.50%, 主要原因为: 期末母公司归还借款。

(9) 报告期末, 公司预收帐款比上年度期末增加30.75%, 主要原因为: 期末母公司预收帐款增加。

(10) 报告期末, 公司应付职工薪酬比上年度期末减少41.67%, 主要原因为: 期末母公司及子公司色织公司应付职工薪酬减少。

(11) 报告期末, 公司应交税费比上年度期末增加117.73%, 主要原因为: 期末母公司、色织公司税额增加。

(12) 报告期末, 公司其他应付款比上年度期末增加68.49%, 主要原因为: 期末母公司其他应付款增加。

(13) 报告期末, 公司一年内到期的非流动负债比上年度期末增加100.00%, 主要原因为: 期末子公司能源公司长期借款中有一年内到期。

(14) 报告期末, 公司未分配利润比上年度期末减少76.75%, 主要原因为: 期末母公司未分配利润现金分红及送红股。

3、报告期现金流量分析

单位: 元

项 目	2015年1-6月	2014年1-6月	报告期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-89,772,991.20	-101,562,822.12	11.61
投资活动产生的现金流量净额	20,389,699.32	-56,027,161.49	136.39
筹资活动产生的现金流量净额	-50,286,724.73	-6,228,937.62	-707.31
现金及现金等价物净增加额	-119,670,016.61	-163,818,921.23	26.95

(1) 报告期内, 公司经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加11.61%, 主要原因为: 收到其他与经营活动有关的现金同比增加。

(2) 报告期内, 公司投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加136.39%, 主要原因为: 投资活动收回的现金增加及支付其他与投资活动有关的现金减少所致。

(3) 报告期内, 公司筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少707.31%, 主要原因为: 母公司归还借款比去年同期增加。

(4) 报告期内, 公司现金及现金等价物净增加额比去年同期增加26.95%, 主要原因为: 经营、投资活动产生的现金流量净额同比都增加所致。

二、主营业务分析

概述

报告期内, 公司主营业务收入同比有所增长, 但因营业成本上升等因素的影响导致公司的主营业务利润有所下降。

主要财务数据同比变动情况

单位: 元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	234,402,082.42	218,791,842.91	7.13%	本期母公司销售订单增加
营业成本	203,239,821.19	180,750,310.22	12.44%	本期母公司订单增加, 销售成本相应增加
销售费用	3,174,807.23	3,407,029.80	-6.82%	本期运输费用减少所致
管理费用	20,015,563.76	19,844,144.11	0.86%	主要系本期职工薪酬增加

财务费用	-281,452.79	4,978,252.42	-105.65%	主要系利息支出减少
所得税费用	4,792,709.49	5,093,575.51	-5.91%	主要系本期利润比去年同期减少
经营活动产生的现金流量净额	-89,772,991.20	-101,562,822.12	11.61%	收到其他与经营活动有关的现金同比增加
投资活动产生的现金流量净额	20,389,699.32	-56,027,161.49	136.39%	投资活动收回的现金增加及支付其他与投资活动有关的现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-50,286,724.73	-6,228,937.62	-707.31%	母公司归还借款比去年同期增加
现金及现金等价物净增加额	-119,670,016.61	-163,818,921.23	26.95%	经营、投资活动产生的现金流量净额同比都增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司积极开拓市场，订单量及主营业务收入同比取得一定的增长，但受原辅材料价格及用工成本上涨等因素的影响，加之子公司经营业绩有所下降等因素，公司净利润同比有所下降。

报告期内，公司积极推进重大资产重组工作。2015年7月23日，公司收到中国证监会关于公司重大资产重组的核准批复，公司重组正在实施过程中。重组后，公司将由服装加工制造企业转变为健康体检服务企业，实现公司主营业务的彻底转型。

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	194,160,457.77	168,629,358.62	13.15%	13.25%	16.95%	-2.75%
其他	35,781,247.33	32,817,390.12	8.28%	-18.64%	-8.07%	-10.55%
分产品						
服装	194,160,457.77	168,629,358.62	13.15%	13.25%	16.95%	-2.75%
色织面料	31,312,160.59	28,417,790.67	9.24%	-0.05%	0.23%	-0.25%
其他	4,469,086.74	4,399,599.45	1.55%	-64.68%	-40.10%	-40.40%
分地区						
国际市场	171,535,255.12	145,327,073.91	15.28%	13.97%	18.46%	-3.21%
国内市场	58,406,449.98	56,119,674.83	3.92%	-10.04%	-1.89%	-7.97%

四、核心竞争力分析

公司目前正处于重大资产重组实施阶段，重组后公司原有资产和负债将置出，同时注入美年大健康 100% 股权，公司将延续注入资产原有业务、管理和发展模式，由服装加工制造企业转变为健康体检服务企业，实现公司主营业务的彻底转型。

健康体检行业受到国家政策鼓励和大力扶持，具有广阔的发展空间。美年大健康在规模、人才、管理、服务、客户资源、品牌等方面具有明显优势，是健康体检领域的龙头企业，盈利能力较强。

依托庞大而且精准的健康大数据以及全国性、标准化、设备精良、团队专业的线下服务网络，美年大健康有望成为中国健康产业的重要入口以及为民众提供专业化、个性化医疗服务的高效平台，有望成为健康管理和健康产业 O2O 的优秀服务载体，在重治疗转向重预防从而减轻全民医疗负担的国家战略中发挥重要作用，成为中国主要的医疗健康服务平台之一。

五、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

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
40,000,000.00	0.00	100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
南通三明服饰有限公司	服装的制造、销售	99.99%

(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%	80,461,762.72	3,081,079.30	长期股权投资	同一控制下的企业合并
合计		84,797,800.00	0	--	0	--	80,461,762.72	3,081,079.30	--	--

(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

公司报告期不存在委托理财。

(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

公司报告期无募集资金使用情况。

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	5,134.8 万元	66,686,796.86	60,317,182.42	23,819,820.60	-3,045,287.48	-3,079,355.16
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	15,354,348.45	14,920,176.30	7,231,068.31	1,348,248.51	998,453.07

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	103,453.83 8.80	54,103,887. 20	31,312,160. 59	-1,415,18 6.02	-1,571,831.47
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	1,114,165.2 1	-12,050,479 .04	273,504.28	-1,449,81 6.80	-904,111.02
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	111,696,041 .05	9,459,506.2 0	514,556.55	-4,605,08 5.51	-4,170,085.51
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，提供融资性担保等	10000 万元	187,732,50 5.90	134,102,93 7.86	8,598,849.7 0	5,869,463 .94	5,135,132.16
江苏业勤服饰有限公司	子公司	服装	服装、服饰及原辅材料的设计、生产、销售；纺织服装类产品的科技开发	2065.883 万元	980,000.12	-121,868.64	0.00	-121,868. 64	-121,868.64
南通伟易服饰有限公司	子公司	服装	设计、生产和销售各类服装、服饰及原辅材料；纺织服装类产品的科技开发	1209.949 万元	496,301.51	-76,048.39	0.00	-76,049.6 7	-76,048.39
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	18,647,791. 53	11,709,053. 39	32,369,740. 47	619,383.7 5	619,367.50

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。

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	50.00%	至	100.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,873.4	至	7,831.2
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	3,915.6		
业绩变动的原因说明	公司重大资产重组发行股份购买资产（美年大健康 100% 股权）已完成过户，公司预计 2015 年 1-9 月份经营业绩同比有较大幅度增长。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

经2015年4月29日召开的公司2014年年度股东大会批准，公司2014年年度权益分派方案为：以公司2014年12月31日总股本224,250,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.80元（含税），每10股送红股2.4股，剩余未分配利润滚存至下一年度。2014年度不以资本公积金转增股本。利润分配后公司总股本由224,250,000股增加至278,070,000股。

公司于2015年5月27日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）和《上海证券报》刊登了公司《2014年年度权益分派实施公告》（公告编号：2015-056），2014年年度权益分派的股权登记日为2015年6月2日，除息日为2015年6月3日。

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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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、公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

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

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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

2015年2月13日，本公司与新城永兴公司签订了《股权转让协议》，将持有的三友信息公司500万元出资的股权（占三友信息公司注册资本的100%）以人民币542.79万元的价格转让给新城永兴公司。同日，公司召开第五届董事会第十六次会议，审议通过了《关于转让子公司股权的关联交易议案》。2015年3月3日，

三友信息公司在工商登记机关办理了股东变更的登记手续。上述交易完成后，三友信息公司不再纳入本公司合并财务报表的合并范围。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于转让子公司股权的关联交易公告》	2015 年 02 月 14 日	巨潮资讯网

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月与友谊实业签定土地使用权及房屋租赁协议。2015年1-6月份公司支付租赁费86.09万元，按协议价结算。

公司与友谊实业于2007年3月1日签定房屋建筑物租赁协议。2015年1-6月份公司收取租赁费17.30万元，按协议价结算。

(详见附注十二、5(3)关联方租赁情况部分)

报告期内，合同各方当事人均按合同的约定履行，未出现纠纷。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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
两名客户	2014 年 01 月 30 日	20,000	2015 年 03 月 27 日	800	连带责任保证	6 个月	否	否
多名客户				37.65	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）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				800
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			18,100	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				837.65
公司与子公司之间担保情况								
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
能源公司	2015 年 04 月 09 日	22,000	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）			22,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			22,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				2,200
子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
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			22,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				800
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			40,100	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				3,037.65
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				8.02%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（E）				2,200				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				2,200				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				鉴于公司正在实施重大资产重组，根据相关安排，公司对外担保的担保责任将由美年大健康实际控制人俞熔和江苏三友实际控制人陆尔穗协商确定的第三方承接并已经主债权人出具的《同意函》确认，上市公司将不会因被担保方债务违约而需				

	承担担保责任。
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用。

对外担保情况说明：

截止 2015 年 6 月 30 日，公司对外担保经审批总额度余额为人民币 40,100 万元，占公司最近一期资产的比例为 105.92%，实际发生的对外担保余额为 3,037.65 万元（其中，公司为子公司江苏三友环保能源科技有限公司担保 2,200 万元；控股子公司南通市港闸区资丰农村小额贷款有限公司对外担保 837.65 万元。），占公司最近一期净资产的比例为 8.02%。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，公司分别于 2015 年 1 月 21 日和 2015 年 2 月 12 日共计解除为北斗公司银行承兑汇票担保 200 万元，至此，公司经审批的为北斗公司银行综合授信提供的担保全部履行完毕。

2015 年 4 月 29 日，公司召开 2014 年年度股东大会审议通过了《关于取消部分对外担保额度的议案》，批准公司对能源公司担保额度余额调整为 22,000 万元，该额度下实际发生的担保金额为 2,200 万元。

截止 2015 年 6 月 30 日，公司（不含子公司）对外担保经审批总额度余额为人民币 22,000 万元，占公司最近一期净资产的比例为 58.11%，实际发生的对外担保余额为 2,200 万元，占公司最近一期净资产的比例为 5.81%。上述对外担保全部为公司对控股子公司能源公司提供的担保，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 2015 年 6 月 30 日，上述对外担保余额为 37.65 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。

报告期内，资丰小贷公司分四次解除为三名客户的担保 1,100 万元，为两名客户新增担保 800 万元。

截止 2015 年 6 月 30 日，资丰小贷公司经审批的对外担保额度余额为 18,100 万元，该额度下实际发生的对外担保业务的担保金额为 800 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	合同标的	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	1,488.8	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

2015年7月23日，公司收到中国证监会《关于核准江苏三友集团股份有限公司重大资产重组及向上海天亿投资（集团）有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1718号），核准公司本次重大资产重组及向上海天亿投资（集团）有限公司等美年大健康产业（集团）股份有限公司的103名股东发行股份购买资产并非公开发行股份募集配套资金。2015年8月10日，美年大健康已变更登记至江苏三友名下并取得上海市工商行政管理局换发的《营业执照》（注册号为：310112000469618），成为公司的全资子公司。2015年8月17日，公司在中国登记结算有限责任公司深圳分公司办理了发行股份购买资产新股登记手续，该部分股份的上市日为2015年8月28日。截止本报告出具日，本次重大资产重组非公开发行股份募集配套资金相关工作正在积极推进，置出资产的过户或转移手续尚在办理中。

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

√ 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	2012年10月25日	长期	严格履行中

		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。			
	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。	2012年10月25日	长期	严格履行中
	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	南通友谊实业有限公司、株式会社飞马日本	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
	南通热电厂、上海德鸿科贸有限公司、日本三轮株式会社	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	履行完毕
其他对公司中小股东所作承诺	陶泉波、蔡国新、葛秋、沈永炎、李强、徐向东、张松	严格遵守有关规定，在法定期限内不减持所持有的江苏三友股份，不进行内幕交易及短线交易，不在敏感期买卖股票。	2015年07月07日	2016年1月6日	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。				

注：关于公司本次重大资产相关方出具的承诺详见公司刊载于《上海证券报》和巨潮资讯网的《关于重大资产重组相关方出具承诺事项的公告》（公告编号：2015-076）。

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、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。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	150,000	0.07%	919,342,463	36,000		63,750	919,442,213	919,592,213	76.80%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	150,000	0.07%	919,342,463	36,000		63,750	919,442,213	919,592,213	76.80%
其中：境内法人持股			690,968,710				690,968,710	690,968,710	57.71%
境内自然人持股	150,000	0.07%	228,373,753	36,000		63,750	228,473,503	228,623,503	19.09%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	224,100,000	99.93%		53,784,000		-63,750	53,720,250	277,820,250	23.20%
1、人民币普通股	224,100,000	99.93%		53,784,000		-63,750	53,720,250	277,820,250	23.20%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	224,250,000	100.00%	919,342,463	53,820,000		0	973,162,463	1,197,412,463	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经2015年4月29日召开的公司2014年年度股东大会批准，公司2014年年度权益分派方案为：以公司2014年12月31日总股本224,250,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.80元（含税），每10股送红股2.4股，剩余未分配利润滚存至下一年度。2014年度不以资本公积金转增股本。利润分配后公司总股本由224,250,000股增加至278,070,000股。

公司2014年年度权益分派的股权登记日为2015年6月2日，除息日本次所送的无限售条件流通股的起始交易日为2015年6月3日。

报告期末至本报告披露日期间的股份变动情况如下：

2015年7月7日，公司部分董事、监事及高级管理人员通过二级市场合计增持公司股份85,000股，其中

63,750股自助转为限售流通股（高管锁定股）。

公司因实施重大资产重组向上海天亿投资（集团）有限公司等24家企业及俞熔、徐可、朱玉华等79名自然人合计发行919,342,463股份购买相关资产，上述股份于2015年8月17日经中国登记结算有限责任公司深圳分公司登记确认，上市日为2015年8月28日。

截止本报告披露日，公司总股本为1,197,412,463股，其中限售流通股919,592,213股，占公司总股本的76.80%，无限售流通股277,820,250股，占公司总股本的23.20%。

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

公司股本变动后，按新股本1,197,412,463股摊薄计算，2014年度公司每股净收益为0.0414元，截止2014年12月31日公司每股净资产为0.3234元；2015年1-6月份公司每股净收益为0.0077元，截止2015年6月30日公司每股净资产为0.3162元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况（截止 2015 年 6 月 30 日）

单位：股

报告期末普通股股东总数	24,346	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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	22.50%	62,553,536	1,109,036	0	62,553,536	质押	55,800,000
中国工商银行—汇添富美丽 30 股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.38%	9,391,500	9,391,500	0	9,391,500		
中国工商银行股份有限公司—富国新兴产业股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.24%	9,022,298	9,022,298	0	9,022,298		
全国社保基金一一七组合	境内非国有法人	3.20%	8,886,016	8,886,016	0	8,886,016		

招商银行股份有限公司－富国低碳环保股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.67%	7,411,608	7,411,608	0	7,411,608		
中国银行股份有限公司－大成互联网思维混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.42%	6,739,839	6,739,839	0	6,739,839		
中信银行股份有限公司－中银新动力股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.69%	4,708,474	4,708,474	0	4,708,474		
株式会社飞马日本	境外法人	1.51%	4,191,272	-1,330,896	0	4,191,272		
汇添富基金－建设银行－中国人寿－中国人寿委托汇添富基金公司股票型组合	境内非国有法人	1.45%	4,030,000	4,030,000	0	4,030,000		
中海信托股份有限公司－浦江之星 6 号集合资金信托计划	境内非国有法人	1.19%	3,316,871	3,316,871	0	3,316,871		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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，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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
南通友谊实业有限公司	62,553,536	人民币普通股	62,553,536					
中国工商银行－汇添富美丽 30 股票型证券投资基金	9,391,500	人民币普通股	9,391,500					
中国工商银行股份有限公司－富国新兴产业股票型证券投资基金	9,022,298	人民币普通股	9,022,298					
全国社保基金一一七组合	8,886,016	人民币普通股	8,886,016					
招商银行股份有限公司－富国低碳环保股票型证券投资基金	7,411,608	人民币普通股	7,411,608					
中国银行股份有限公司－大成互联网思维混合型证券投资基金	6,739,839	人民币普通股	6,739,839					
中信银行股份有限公司－中银新动力股票型证券投资基金	4,708,474	人民币普通股	4,708,474					
株式会社飞马日本	4,191,272	人民币普通股	4,191,272					
汇添富基金－建设银行－中国人寿－中国人寿委托汇添富基金公司股票型组合	4,030,000	人民币普通股	4,030,000					
中海信托股份有限公司－浦江之星 6 号集合资金信托计划	3,316,871	人民币普通股	3,316,871					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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。

注：截至本报告披露日，因公司实施重大资产重组发行股份购买资产，友谊实业持股占公司总股本的比例下降为 5.22%，上海天亿投资（集团）有限公司持股占公司总股本的比例为 11.35%，为公司第一大股东。公司实际控制人由陆尔穗变更为俞熔。详见公司于 2015 年 8 月 27 日刊载于《上海证券报》和巨潮资讯网的《关于公司控股股东、实际控制人权益变动暨公司控股股东、实际控制人变更的提示性公告》（公告编号：2015-077）。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予的限制性股票数量 (股)	本期被授予的限制性股票数量 (股)	期末被授予的限制性股票数量 (股)
陆尔穗	董事长	现任	231,800	55,632	0	287,432	0	0	0
盛东林	副董事长、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
XINGWEI, WANG	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陶泉波	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
盛昭瀚	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
罗会远	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王普超	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
蔡国新	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
张忻忻	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张蓓	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
葛秋	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
成建良	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
沈永炎	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
李强	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐向东	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
张松	财务负责人	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	231,800	55,632	0	287,432	0	0	0

注:2015年7月7日,公司董事陶泉波增持公司股份10,000股;公司监事会主席蔡国新增持公司股份10,000股;公司副总经理沈永炎增持公司股份30,000股;公司副总经理葛秋增持公司股份10,000股;公司副总经理李强增持公司股份10,000股;公司副总经理兼董事会秘书徐向东增持公司股份10,000股;公司财务负责人张松增持公司股份5,000股。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动,具体可参见2014年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏三友集团股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	51,928,006.41	172,298,023.02
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		400,000.00
应收账款	77,766,402.23	55,991,607.02
预付款项	32,181,895.16	5,385,868.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	609,249.98	1,050,504.72
应收股利		
其他应收款	5,550,373.66	2,430,717.69
买入返售金融资产		
存货	109,159,582.80	63,925,647.11
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	44,187,697.10	43,976,741.70
流动资产合计	321,383,207.34	345,459,109.39
非流动资产：		
发放贷款及垫款	184,756,346.63	178,879,051.33
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	2,916,125.61	2,761,283.73
投资性房地产	3,625,785.27	3,802,773.93
固定资产	105,739,088.01	109,353,799.56
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	34,987,024.58	35,350,625.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,944,906.67	6,009,930.34
递延所得税资产	2,264,941.07	1,987,294.22
其他非流动资产		
非流动资产合计	342,234,217.84	338,144,759.00
资产总计	663,617,425.18	683,603,868.39
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	80,000,000.00
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	6,490,000.00	6,500,000.00
应付账款	61,464,803.39	57,311,665.33
预收款项	4,129,043.04	3,157,904.64

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,567,227.84	21,546,833.04
应交税费	18,481,326.42	8,488,025.78
应付利息		5,299.33
应付股利		
其他应付款	30,025,747.66	17,820,519.87
应付分保账款		
保险合同准备金	1,033,739.00	1,033,739.00
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	2,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	186,191,887.35	195,863,986.99
非流动负债：		
长期借款	20,000,000.00	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	1,026,900.00	1,096,900.00
专项应付款		
预计负债		
递延收益	16,095,000.00	16,530,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	37,121,900.00	39,626,900.00
负债合计	223,313,787.35	235,490,886.99
所有者权益：		
股本	278,070,000.00	224,250,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	779,706.19	776,262.14
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	78,693,206.10	78,693,206.10
一般风险准备	2,115,221.84	2,115,221.84
未分配利润	18,938,058.33	81,465,023.68
归属于母公司所有者权益合计	378,596,192.46	387,299,713.76
少数股东权益	61,707,445.37	60,813,267.64
所有者权益合计	440,303,637.83	448,112,981.40
负债和所有者权益总计	663,617,425.18	683,603,868.39

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	16,758,785.07	128,744,952.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	56,642,845.63	40,687,823.86
预付款项	27,218,671.39	2,444,430.12
应收利息		
应收股利		
其他应收款	53,147,351.83	45,841,531.57
存货	76,890,054.34	29,134,253.78
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	24,253,015.53	22,995,219.78
流动资产合计	254,910,723.79	269,848,211.51
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	50,000,000.00
长期股权投资	212,232,732.40	177,077,890.52
投资性房地产	5,209,566.32	5,386,554.98
固定资产	16,245,410.42	15,987,747.05
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	4,012,835.13	4,016,489.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,310,118.96	5,145,442.17
递延所得税资产	1,006,570.81	728,923.96
其他非流动资产		
非流动资产合计	296,017,234.04	258,343,048.46
资产总计	550,927,957.83	528,191,259.97
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	80,000,000.00
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	47,818,583.38	37,076,017.84
预收款项	1,924,916.97	482,010.63
应付职工薪酬	12,095,355.78	20,876,695.53
应交税费	16,538,882.43	5,344,623.46
应付利息		
应付股利		
其他应付款	49,516,327.23	3,847,781.42
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	177,894,065.79	147,627,128.88
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	1,000,000.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,000,000.00	1,000,000.00
负债合计	178,894,065.79	148,627,128.88
所有者权益：		
股本	278,070,000.00	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	81,450,230.50
未分配利润	11,752,160.80	73,102,399.85
所有者权益合计	372,033,892.04	379,564,131.09
负债和所有者权益总计	550,927,957.83	528,191,259.97

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	243,000,932.12	226,679,169.20
其中：营业收入	234,402,082.42	218,791,842.91
利息收入	8,568,849.70	7,647,326.29
已赚保费		

手续费及佣金收入	30,000.00	240,000.00
二、营业总成本	230,471,970.78	210,710,470.13
其中：营业成本	203,239,821.19	180,750,310.22
利息支出	-2,123.29	
手续费及佣金支出	2,122.50	1,732.60
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,024,948.34	2,361,889.43
销售费用	3,174,807.23	3,407,029.80
管理费用	20,015,563.76	19,844,144.11
财务费用	-281,452.79	4,978,252.42
资产减值损失	2,298,283.84	-632,888.45
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	510,825.22	79,976.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,039,786.56	16,048,675.32
加：营业外收入	2,390,861.03	676,555.58
其中：非流动资产处置利得	561,428.64	44,631.00
减：营业外支出	507,281.67	405,826.76
其中：非流动资产处置损失	67,943.27	127,899.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,923,365.92	16,319,404.14
减：所得税费用	4,792,709.49	5,093,575.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,130,656.43	11,225,828.63
归属于母公司所有者的净利润	9,233,034.65	11,281,332.34
少数股东损益	897,621.78	-55,503.71
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	10,130,656.43	11,225,828.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,233,034.65	11,281,332.34
归属于少数股东的综合收益总额	897,621.78	-55,503.71
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.05
（二）稀释每股收益	0.03	0.05

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	174,508,134.81	157,451,605.32
减：营业成本	147,033,235.46	129,860,711.24
营业税金及附加	1,480,563.11	1,809,352.85
销售费用	2,077,762.84	2,282,618.56
管理费用	11,282,213.94	9,074,644.11
财务费用	-222,739.87	1,384,273.08
资产减值损失	1,409,188.09	3,768,571.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,301,170.11	822,835.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	12,749,081.35	10,094,269.26
加：营业外收入	1,379,239.38	182,995.87
其中：非流动资产处置利得		

减：营业外支出	130,816.04	241,214.99
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,997,504.69	10,036,050.14
减：所得税费用	3,587,743.74	4,098,572.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,409,760.95	5,937,477.51
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	10,409,760.95	5,937,477.51
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.03
（二）稀释每股收益	0.04	0.03

5、合并现金流量表

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	219,369,473.04	221,636,268.99
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	8,568,849.70	8,234,681.94
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	11,006,405.59	6,666,841.28
收到其他与经营活动有关的现金	95,185,597.31	20,513,662.08
经营活动现金流入小计	334,130,325.64	257,051,454.29
购买商品、接受劳务支付的现金	258,771,722.57	234,963,797.44
客户贷款及垫款净增加额	60,229,897.35	46,508,581.69
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	53,528,847.10	40,189,477.53
支付的各项税费	12,849,516.70	18,008,065.21
支付其他与经营活动有关的现金	38,523,333.12	18,944,354.54
经营活动现金流出小计	423,903,316.84	358,614,276.41
经营活动产生的现金流量净额	-89,772,991.20	-101,562,822.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	222,903.60	122,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,912,204.69	
收到其他与投资活动有关的现金	20,804,945.30	500,000.00
投资活动现金流入小计	25,940,053.59	622,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,550,354.27	6,649,761.49
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		50,000,000.00
投资活动现金流出小计	5,550,354.27	56,649,761.49
投资活动产生的现金流量净额	20,389,699.32	-56,027,161.49
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	85,000,000.00	80,000,000.00
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	85,000,000.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金	115,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,286,724.73	16,228,937.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	135,286,724.73	86,228,937.62
筹资活动产生的现金流量净额	-50,286,724.73	-6,228,937.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-119,670,016.61	-163,818,921.23
加：期初现金及现金等价物余额	169,798,023.02	294,456,123.81
六、期末现金及现金等价物余额	50,128,006.41	130,637,202.58

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	162,055,783.15	164,811,403.20
收到的税费返还	9,164,583.66	6,208,547.72
收到其他与经营活动有关的现金	48,337,914.90	3,512,706.65
经营活动现金流入小计	219,558,281.71	174,532,657.57
购买商品、接受劳务支付的现金	202,572,249.20	185,156,755.28
支付给职工以及为职工支付的现金	40,687,526.82	29,583,710.25
支付的各项税费	7,970,305.31	11,319,162.09
支付其他与经营活动有关的现金	12,946,420.77	6,551,872.04
经营活动现金流出小计	264,176,502.10	232,611,499.66
经营活动产生的现金流量净额	-44,618,220.39	-58,078,842.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	841,382.93	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	93,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	20,804,945.30	
投资活动现金流入小计	26,739,528.23	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,388,541.27	5,416,156.81
投资支付的现金	40,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		100,000,000.00
投资活动现金流出小计	44,388,541.27	105,416,156.81
投资活动产生的现金流量净额	-17,649,013.04	-105,416,156.81
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	85,000,000.00	70,000,000.00
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	85,000,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	115,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,718,933.90	12,749,126.15
支付其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00
筹资活动现金流出小计	134,718,933.90	82,749,126.15
筹资活动产生的现金流量净额	-49,718,933.90	-12,749,126.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-111,986,167.33	-176,244,125.05
加：期初现金及现金等价物余额	128,744,952.40	253,340,363.52
六、期末现金及现金等价物余额	16,758,785.07	77,096,238.47

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	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				776,262.14				78,693,206.10	2,115,221.84	81,465,023.68	60,813,267.64	448,112,981.40
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				776,262.14				78,693,206.10	2,115,221.84	81,465,023.68	60,813,267.64	448,112,981.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	53,820,000.00				3,444.05						-62,526,965.35	894,177.73	-7,809,343.57
（一）综合收益总额											9,233,034.65	897,621.78	10,130,656.43
（二）所有者投入和减少资本	53,820,000.00				3,444.05								53,823,444.05
1. 股东投入的普通股					3,444.05								3,444.05
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	53,820,000.00												53,820,000.00
（三）利润分配											-71,760,000.00	-3,444.05	-71,763,444.05
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-17,940,000.00	-3,444.05	-17,943,444.05
4. 其他											-53,820,000.00		-53,820,000.00

											000.00		000.00
(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	278,070,000.00				779,706.19				78,693,206.10	2,115,221.84	18,938,058.33	61,707,445.37	440,303,637.83

上年金额

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				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											68,832.	-769,23	-700,39	

金额(减少以“一”号填列)										34	1.41	9.07	
(一) 综合收益总额										11,281,332.34	-55,503.71	11,225,828.63	
(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										-11,212,500.00	-713,727.70	-11,926,227.70	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-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				634,676.97				77,869,058.33	1,003,058.14	45,169,524.81	77,190,074.12	426,116,392.37

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				81,450,230.50	73,102,399.85	379,564,131.09
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				81,450,230.50	73,102,399.85	379,564,131.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	53,820,000.00									-61,350,239.05	-7,530,239.05
（一）综合收益总额										10,409,760.95	10,409,760.95
（二）所有者投入和减少资本	53,820,000.00										53,820,000.00
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	53,820,000.00										53,820,000.00
（三）利润分配										-71,760,000.00	-71,760,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-17,940,000.00	-17,940,000.00
3. 其他										-53,820,000.00	-53,820,000.00

(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	278,070,000.00				761,500.74				81,450,230.50	11,752,160.80	372,033,892.04

上年金额

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				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)										-5,275,022.49	-5,275,022.49
(一)综合收益总额										5,937,477.51	5,937,477.51
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普											

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										-11,212,500.00	-11,212,500.00
1. 提取盈余公积											
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				80,626,082.73	61,849,863.00	367,487,446.47

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：27,807.00万元。

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方案，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22,425万元。

经2015年4月29日召开的2014年年度股东大会审议，公司以总股本224,250,000股为基数，向全体股东每10股送红股2.40股，派0.80元人民币现金，2014年度权益分派实施后公司总股本变更为人民币27,807.00万元。

本财务报表业经本公司董事会于2015年8月28日决议批准报出。

本公司2015半年度纳入合并范围的子公司共八户，详见附注九“在其他主体中的权益”。本公司2015半年度合并范围比上年度增加2户、减少一户，详见本附注八“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。

1、本期新设子公司情况

1)公司第五届董事会第十九次会议于2015年4月8日决议投资设立全资子公司江苏业勤服饰有限公司，拟以位于南通市城山路111号的土地使用权及房屋评估价值作价投资，投资总额为人民币2,065.883万元。业勤服饰注册资本为人民币2,065.883万元，经营范围为服装、服饰及原辅材料的设计、生产、销售；纺织服装类产品的开发，自营和代理上述商品的进出口业务。

2)公司第五届董事会第十九次会议于2015年4月8日决议投资设立全资子公司南通伟易服饰有限公司,公司拟以位于南通市开发区振兴路南、中心河东的土地使用权及房屋评估价值作价投资,投资总额为人民币1,209.949万元。伟易服饰注册资本为人民币1,209.949万元,经营范围为设计、生产和销售各式服装;纺织服装类产品的科技开发。

详见附注八、合并范围的变更及九、在其他主体中的权益。

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,详见本附注五、23“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,请参阅附注五、26“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2015年6月30日的财务状况及2015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（参见附注五、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附注五、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，详见附注五、13“长期股

权投资”或附注五、10“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”（详见附注五、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 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	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

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、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五、10“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，按附注五、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。

14、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、19“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。

15、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。固定资产仅在与其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。

16、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、19“长期资产减值”。

17、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。

18、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：

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。

（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。

19、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。

20、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。

21、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。

22、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。

23、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期内，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。

24、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。

25、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。

26、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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：无。

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。

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	267,148.19	196,982.01
银行存款	49,860,858.22	169,601,041.01
其他货币资金	1,800,000.00	2,500,000.00
合计	51,928,006.41	172,298,023.02

其他说明

其他货币资金1,800,000.00元（2014年12月31日：2,500,000.00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、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
合计		400,000.00

3、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	86,910,334.99	100.00%	9,143,932.76	10.52%	77,766,402.23	62,951,850.85	99.76%	6,960,243.83	11.06%	55,991,607.02
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%		150,000.00	0.24%	150,000.00	100.00%	
合计	87,060,334.99	100.00%	9,293,932.76		77,766,402.23	63,101,850.85	100.00%	7,110,243.83		55,991,607.02

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	81,889,488.95	4,913,369.34	6.00%
1 至 2 年	25,407.67	3,811.15	15.00%
2 至 3 年	65,350.00	19,605.00	30.00%
3 至 4 年	667,980.12	333,990.06	50.00%
4 至 5 年	1,944,755.22	1,555,804.18	80.00%
5 年以上	2,317,353.03	2,317,353.03	100.00%
合 计	86,910,334.99	9,143,932.76	

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) 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 2,183,688.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(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期末余额前五名应收账款汇总金额为 60,669,957.48 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 69.69%。相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 3,640,197.45 元。

4、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	31,659,738.79	98.38%	4,536,913.01	84.24%
1 至 2 年	100.00		72,321.76	1.34%
2 至 3 年	12,075.38	0.04%	30,132.28	0.56%
3 年以上	509,980.99	1.58%	746,501.08	13.86%
合 计	32,181,895.16	--	5,385,868.13	--

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期末余额前五名预付账款汇总金额为23,707,152.77元，占预付账款期末余额合计数的比例为73.67%。

5、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	609,249.98	1,050,504.72
合计	609,249.98	1,050,504.72

(2) 重要逾期利息

无。

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				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	3,003,253.06	50.99			3,003,253.06
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	2,887,090.00	49.01	339,969.40	11.78	2,547,120.60
按组合小计	5,890,343.06	100.00	339,969.40		5,550,373.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,890,343.06	100.00	339,969.40		5,550,373.66

续上表

类别	期初余额				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	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

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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

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	2,441,990.00	146,519.40	6.00%
1至2年	36,000.00	5,400.00	15.00%
2至3年	98,500.00	29,550.00	30.00%
3至4年	303,000.00	151,500.00	50.00%
4至5年	3,000.00	2,400.00	80.00%
5年以上	4,600.00	4,600.00	100.00%
合计	2,887,090.00	339,969.40	

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 187,557.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(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	3,003,253.06	1,868,331.57
单位间往来款	2,887,090.00	714,798.00
合计	5,890,343.06	2,583,129.57

(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		3,003,253.06	1 年以内	50.99%	0.00
财政局-待报解预算收入		982,749.60	1 年以内	16.68%	58,964.98
南通盛昌再生资源有限公司		300,000.00	3-4 年	5.09%	150,000.00
中国科学技术咨询服务中心		200,000.00	1 年以内	3.40%	12,000.00
上海外高桥港区海关		80,000.00	2-3 年	1.36%	24,000.00
合计	--	4,566,002.66	--	77.52%	244,964.98

7、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	33,847,140.47	2,505,737.88	31,341,402.59	16,270,818.86	3,005,737.88	13,265,080.98
在产品	56,666,809.68		56,666,809.68	29,047,686.02		29,047,686.02
库存商品	24,017,652.57	2,866,282.04	21,151,370.53	24,479,162.15	2,866,282.04	21,612,880.11
合计	114,531,602.72	5,372,019.92	109,159,582.80	69,797,667.03	5,872,019.92	63,925,647.11

(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	3,005,737.88			500,000.00		2,505,737.88
库存商品	2,866,282.04					2,866,282.04
合计	5,872,019.92			500,000.00		5,372,019.92

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

8、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	44,187,697.10	23,476,741.70
短期理财产品		20,500,000.00
合计	44,187,697.10	43,976,741.70

其他说明：

9、发放贷款和垫款

(1) 发放贷款和垫款按对象和期限分类

单位：元

项目分类	期末余额	期初余额
短期农户贷款	121,928,729.72	109,548,175.91
短期农业经济组织贷款	21,983,333.35	15,550,000.00
短期非农业贷款		
中长期农户贷款	21,625,291.18	31,606,128.21
中长期农业经济组织贷款	1,290,000.00	1,400,000.00
中长期非农业贷款		9,650,000.00
逾期农户贷款	1,137,373.66	1,438,761.59
逾期非农业贷款		
呆滞农户贷款	21,874,000.72	10,287,034.39
呆滞非农业贷款		
呆滞农业经济组织贷款		4,400,000.00
呆账农户贷款		154,295.84
小计	189,838,728.63	184,034,395.94
减：贷款减值准备	5,082,382.00	5,155,344.61
合计	184,756,346.63	178,879,051.33

(2) 发放贷款和垫款按性质分类

单位：元

项目分类	期末数	期初数
抵押贷款	21,018,728.63	36,846,095.94
保证贷款	164,520,000.00	147,188,300.00
信用贷款	4,300,000.00	
小计	189,838,728.63	184,034,395.94
减：贷款减值准备	5,082,382.00	5,155,344.61

合计	184,756,346.63	178,879,051.33
----	----------------	----------------

(3) 发放贷款和垫款按五级分类

单位：元

项目分类	期末数		期初数	
	贷款余额	贷款损失准备	贷款余额	贷款损失准备
正常贷款	171,330,090.74		167,754,304.12	
关注贷款	1256120.41	25,122.41	1,474,232.89	29,484.66
次级贷款	14,542,748.28	3,635,687.07	9,416,869.73	2,354,217.43
可疑贷款	2,576,393.36	1,288,196.68	5,234,693.36	2,617,346.68
损失贷款	133,375.84	133,375.84	154,295.84	154,295.84
小计	189,838,728.63	5,082,382.00	184,034,395.94	5,155,344.61
合计		184,756,346.63		178,879,051.33

10、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											
南通世川时 装有限公司	2,761,283.73			154,841.88						2,916,125.61	
小计	2,761,283.73			154,841.88						2,916,125.61	
合计	2,761,283.73			154,841.88						2,916,125.61	

11、投资性房地产

(1) 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	12,912,294.40			12,912,294.40
1.期初余额	12,912,294.40			12,912,294.40
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				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	12,912,294.40			12,912,294.40
二、累计折旧和累计摊销	9,109,520.47			9,109,520.47
1.期初余额	9,109,520.47			9,109,520.47
2.本期增加金额	176,988.66			176,988.66
(1) 计提或摊销	176,988.66			176,988.66
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,286,509.13			9,286,509.13
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,625,785.27			3,625,785.27
2.期初账面价值	3,802,773.93			3,802,773.93

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

12、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	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	132,611,642.88	161,111,901.42	8,994,187.50	14,046,114.04	4,065,366.36	320,829,212.20
2.本期增加金额	239,596.00	1,663,555.55	254,404.67	100,000.00	59,309.37	2,316,865.59
(1) 购置	239,596.00	1,663,555.55	254,404.67	100,000.00	59,309.37	2,316,865.59
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		568,177.02	341,673.93	958,288.00	2,800.00	1,870,938.95
(1) 处置或报废						
4.期末余额	132,851,238.88	162,207,279.95	8,906,918.24	13,187,826.04	4,121,875.73	321,275,138.84
二、累计折旧						
1.期初余额	47,807,411.94	45,843,970.64	7,244,619.80	9,191,535.96	2,905,720.68	112,993,259.02
2.本期增加金额	2,720,518.10	1,839,943.26	275,176.57	709,127.79	76,289.10	5,621,054.82
(1) 计提	2,720,518.10	1,839,943.26	275,176.57	709,127.79	76,289.10	5,621,054.82
3.本期减少金额		263,325.85	277,315.84	784,242.94	532.00	1,325,416.63
(1) 处置或报废		263,325.85	277,315.84	784,242.94	532.00	1,325,416.63
4.期末余额	50,527,930.04	47,420,588.05	7,242,480.53	9,116,420.81	2,981,477.78	117,288,897.21
三、减值准备						
1.期初余额		98,458,521.11	23,632.51			98,482,153.62
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		235,000.00				235,000.00
(1) 处置或报废		235,000.00				235,000.00
4.期末余额		98,223,521.11	23,632.51			98,247,153.62
四、账面价值						
1.期末账面价值	82,323,308.84	16,563,170.79	1,640,805.20	4,071,405.23	1,140,397.95	105,739,088.01
2.期初账面价值	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) 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	38,101,968.77	3,468,866.67		34,633,102.10	
机器设备	107,699,860.15	4,513,787.48	97,801,079.65	5,384,993.02	
运输工具	63,461.00	48,230.40		15,230.60	

电子设备	18,800.00	12,375.27		6,424.73	
合 计	145,884,089.92	8,043,259.82	97,801,079.65	40,039,750.45	

(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	4,304,863.30	租入土地使用权，未办理规划许可

其他说明

13、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	合 计
一、账面原值				
1.期初余额	40,613,620.85		2,610,000.00	43,223,620.85
2.本期增加金额			56,310.68	56,310.68
(1) 购置			56,310.68	56,310.68
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	40,613,620.85		2,666,310.68	43,279,931.53
二、累计摊销				
1.期初余额	5,262,994.96		2,610,000.00	7,872,994.96
2.本期增加金额	415,219.44		4,692.55	419,911.99
(1) 计提	415,219.44		4,692.55	419,911.99
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	5,678,214.40		2,614,692.55	8,292,906.95
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	34,935,406.45		51,618.13	34,987,024.58
2.期初账面价值	35,350,625.89			35,350,625.89

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 0.15%。

14、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
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
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

15、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
租入固定资产改良支出	6,009,930.34	2,469,934.07	534,957.74		7,944,906.67
合计	6,009,930.34	2,469,934.07	534,957.74		7,944,906.67

16、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	8,826,832.09	2,204,597.57	7,716,244.69	1,926,950.72
担保赔偿准备	241,374.00	60,343.50	241,374.00	60,343.50
合计	9,068,206.09	2,264,941.07	7,957,618.69	1,987,294.22

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

(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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,264,941.07		1,987,294.22

(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	110,058,004.82	107,071,615.20
可抵扣亏损	46,684,612.54	46,684,612.54
合计	156,742,617.36	153,756,227.74

(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
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	31,261,706.70	--

17、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	50,000,000.00	80,000,000.00
合计	50,000,000.00	80,000,000.00

短期借款分类的说明：短期借款均系保证借款。

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,490,000.00	6,500,000.00
合计	6,490,000.00	6,500,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

19、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	56,202,671.91	49,090,566.16
1 至 2 年	37,264.01	491,768.47
2 至 3 年	2,128,835.05	3,641,614.96
3 年以上	3,096,032.42	4,087,715.74
合计	61,464,803.39	57,311,665.33

(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	1,441,748.00	子公司能源环保公司未结清款项
常州煜尚通信器材有限公司	1,411,494.87	子公司能源环保公司未结清款项
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
合计	4,086,194.47	--

应付账款中包括外币余额如下：

项目	期末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币

美元	2,783,465.65	6.1136	17,016,995.60	2,482,250.62	6.12	15,194,724.01
日元	7,532,955.00	0.050052	377,039.46	5,616,807.60	0.05	288,541.02
合计			17,394,035.06			15,483,265.03

20、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	4,117,220.16	3,115,370.84
1 至 2 年	2,791.64	204.67
2 至 3 年	4,324.88	26,727.22
3 年以上	4,706.36	15,601.91
合计	4,129,043.04	3,157,904.64

21、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	20,851,021.94	41,375,232.67	50,621,308.40	11,604,946.21
二、离职后福利-设定提存计划	695,811.10	6,239,300.54	5,972,830.01	962,281.63
合计	21,546,833.04	47,614,533.21	56,594,138.41	12,567,227.84

(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	10,949,372.46	32,230,526.08	43,157,341.94	22,556.60
2、职工福利费	7,897,433.85	2,704,294.01	2,236,374.92	8,365,352.94
3、社会保险费	358,166.98	2,883,552.62	2,821,617.77	420,101.83
其中：医疗保险费	295,604.48	2,314,580.15	2,268,375.10	341,809.53
工伤保险费	45,310.60	460,740.35	440,874.65	65,176.30
生育保险费	17,251.90	108,232.12	112,368.02	13,116.00

4、住房公积金	238,630.00	3,159,456.24	1,875,653.53	1,522,432.71
5、工会经费和职工教育经费	1,407,418.65	397,403.72	530,320.24	1,274,502.13
合计	20,851,021.94	41,375,232.67	50,621,308.40	11,604,946.21

(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	649,709.90	5,828,587.60	5,574,704.74	903,592.76
2、失业保险费	46,101.20	410,712.94	398,125.27	58,688.87
合计	695,811.10	6,239,300.54	5,972,830.01	962,281.63

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。

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,305,727.96	645,653.31
营业税	148,706.73	266,883.93
企业所得税	4,119,152.55	6,544,288.95
城市维护建设税	10,237.50	312,144.78
代扣代缴个人所得税	281,819.03	203.62
土地使用税	200,060.61	200,391.01
教育附加	7,370.06	215,558.05
综合基金	44,344.05	10,444.09
房产税	341,811.63	274,607.28
印花税	22,096.30	264.14
其他		17,586.62
合计	18,481,326.42	8,488,025.78

23、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

24、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
1 年以内	16,060,741.00	1,769,065.27
1 至 2 年	5,630,561.00	9,513,474.08
2 至 3 年	1,950,000.00	3,203,543.49
3 年以上	6,384,445.66	3,334,437.03
合计	30,025,747.66	17,820,519.87

(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
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	10,720,800.00	--

25、担保业务准备金

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
担保赔偿准备	888,739.00			888,739.00
未到期责任准备	145,000.00			145,000.00
合计	1,033,739.00			1,033,739.00

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

27、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	20,000,000.00	22,000,000.00
合计	20,000,000.00	22,000,000.00

长期借款分类的说明：

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十二、5（4）“关联担保情况”。

其他说明，包括利率区间：

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率（%）	币种	期末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
农业银行	2012/5/24	2016/5/25	6.05	人民币		20,000,000.00		20,000,000.00
农业银行	2012/5/25	2015/12/25	6.05	人民币		2,000,000.00		2,000,000.00
合计						22,000,000.00		22,000,000.00

28、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
辞退福利	1,026,900.00	1,096,900.00
合计	1,026,900.00	1,096,900.00

(2) 设定受益计划变动情况

无。

其他说明：

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。

29、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	16,530,000.00		435,000.00	16,095,000.00	
合计	16,530,000.00		435,000.00	16,095,000.00	--

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	16,530,000.00		435,000.00		16,095,000.00	与资产相关
合计	16,530,000.00		435,000.00		16,095,000.00	--

30、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		53,820,000.00			53,820,000.00	278,070,000.00

31、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	3,444.05		145,029.22
其他资本公积	634,676.97			634,676.97
合计	776,262.14	3,444.05		779,706.19

32、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	35,058,762.67			35,058,762.67
任意盈余公积	43,247,829.11			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	78,693,206.10			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，按净利润的15%提取任意盈余公积金。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。

33、一般风险准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一般风险准备金	2,115,221.84			2,115,221.84
合计	2,115,221.84			2,115,221.84

34、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	81,465,023.68	45,100,692.47
调整后期初未分配利润	81,465,023.68	45,100,692.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,233,034.65	11,281,332.34
应付普通股股利	17,940,000.00	11,212,500.00
转作股本的普通股股利	53,820,000.00	
期末未分配利润	18,938,058.33	45,169,524.81

调整期初未分配利润明细：

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

35、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	229,941,705.10	201,446,748.74	215,431,933.31	179,887,766.10
其他业务	4,460,377.32	1,793,072.45	3,359,909.60	862,544.12

合计	234,402,082.42	203,239,821.19	218,791,842.91	180,750,310.22
----	----------------	----------------	----------------	----------------

36、利息收入

项目	本期发生额	上期发生额
贷款利息收入	8,568,849.70	7,647,326.29
存款利息收入		
合计	8,568,849.70	7,647,326.29

37、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	304,435.65	243,765.76
城市维护建设税	989,995.40	1,231,237.39
教育费附加	730,517.29	886,886.28
合计	2,024,948.34	2,361,889.43

其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	252,510.36	396,522.99
运输费用	1,925,473.03	2,278,112.13
广告宣传费	47,169.81	22,800.00
销售佣金		
其他	949,654.03	709,594.68
合计	3,174,807.23	3,407,029.80

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,436,653.04	8,413,514.58
办公差旅费	709,795.45	800,052.57
折旧费	2,834,380.62	3,622,741.17

无形资产摊销	533,966.23	415,219.44
租赁费	375,186.35	679,601.35
税金	1,205,986.06	1,199,635.59
业务招待费	806,554.80	434,494.17
其他	3,113,041.21	4,278,885.24
合计	20,015,563.76	19,844,144.11

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,546,961.34	7,124,217.21
减：利息收入	486,577.07	431,341.00
汇兑损益	-2,582,194.12	-1,909,760.86
其他	240,357.06	195,137.07
合计	-281,452.79	4,978,252.42

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,371,246.45	-652,216.45
二、存货跌价损失		19,328.00
十四、其他	-72,962.61	
合计	2,298,283.84	-632,888.45

42、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	154,841.88	79,976.25
处置长期股权投资产生的投资收益	51,038.04	
理财产品收益	304,945.30	
合计	510,825.22	79,976.25

43、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	561,428.64	44,631.00	561,428.64
其中：固定资产处置利得	561,428.64	44,631.00	561,428.64
政府补助	1,768,166.37	435,000.00	1,768,166.37
其他	61,266.02	196,924.58	61,266.02
合计	2,390,861.03	676,555.58	2,390,861.03

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
基础设施建设拨款摊销转入	435,000.00	435,000.00	与资产相关
财政补助	1,333,166.37		与收益相关
合计	1,768,166.37	435,000.00	--

44、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	67,943.27	127,899.64	67,943.27
其中：固定资产处置损失	67,943.27	127,899.64	67,943.27
综合基金	116,751.54	201,158.77	116,751.54
其他	322,586.86	76,768.35	322,586.86
合计	507,281.67	405,826.76	507,281.67

45、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	5,070,356.34	5,528,727.99
递延所得税费用	-277,646.85	-435,152.48
合计	4,792,709.49	5,093,575.51

46、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	486,577.07	431,341.00
单位往来及其他	94,699,020.24	20,082,321.08
合计	95,185,597.31	20,513,662.08

(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	7,926,874.68	9,203,540.14
单位往来及其他	30,596,458.44	9,740,814.40
合计	38,523,333.12	18,944,354.54

(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
收到政府补助		500,000.00
理财到期	20,804,945.30	
合计	20,804,945.30	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
理财产品		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

47、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	10,130,656.43	11,225,828.63
加：资产减值准备	2,298,283.84	-632,888.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,798,043.48	7,173,480.47

无形资产摊销	419,911.99	415,219.44
长期待摊费用摊销	534,957.74	358,464.09
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）	-493,485.37	-13,800.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		97,068.64
财务费用（收益以“-”号填列）	2,546,961.34	7,124,217.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-510,825.22	-79,976.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-277,646.85	-435,152.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-45,233,935.69	-70,733,379.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,250,435.48	-9,691,702.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-56,300,477.41	-46,370,201.31
其他	-435,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	-89,772,991.20	-101,562,822.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	50,128,006.41	130,637,202.58
减：现金的期初余额	169,798,023.02	294,456,123.81
现金及现金等价物净增加额	-119,670,016.61	-163,818,921.23

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无。

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无。

（4）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	50,128,006.41	169,798,023.02
其中：库存现金	267,148.19	196,982.01
可随时用于支付的银行存款	49,860,858.21	169,601,041.01
三、期末现金及现金等价物余额	50,128,006.41	169,798,023.02

48、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	3444.05	对子公司增资

49、外币货币性项目

(1) 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
其中：美元	1,833,292.02	6.1136	11,208,014.08
日元	2,173,991.00	0.050052	108,812.60
其中：美元	7,932,597.39	6.1136	48,496,727.40
预付款项			
其中：美元	1,115,180.69	6.1136	6,817,768.67
应付账款			
其中：美元	2,783,465.65	6.1136	17,016,995.60
日元	7,532,955.00	0.050052	377,039.46
预收款项			
其中：美元	28,257.90	6.1136	172,757.50

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、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	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	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益
-------	--------	--------	--------	----------	--------------	--------------------------	----------------	------------------	------------------	------------------------	--------------------------	--------------------------

						公司净资产 资产份 额的差 额					设	的金额
南通三友信息科技发展有限公司	5,427,900.00	100.00%	转让	2015年03月31日	股权转让协议、工商变更资料	51,038.04	0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00

其他说明：

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签订了《股权转让协议》，将公司持有的南通三友信息科技发展有限公司500万元出资（占信息公司注册资本的100%）以人民币542.79万元的价格转让给新城永兴公司。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

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

本期新设子公司情况

1) 公司第五届董事会第十九次会议于2015年4月8日决议投资设立全资子公司江苏业勤服饰有限公司，拟以位于南通市城山路111号的土地使用权及房屋评估价值作价投资，投资总额为人民币2,065.883万元。业勤服饰注册资本为人民币2,065.883万元，经营范围为服装、服饰及原辅材料的设计、生产、销售；纺织服装类产品的开发，自营和代理上述商品的进出口业务。

2) 公司第五届董事会第十九次会议于2015年4月8日决议投资设立全资子公司南通伟易服饰有限公司，公司拟以位于南通市开发区振兴路南、中心河东的土地使用权及房屋评估价值作价投资，投资总额为人民币1,209.949万元。伟易服饰注册资本为人民币1,209.949万元，经营范围为设计、生产和销售各式服装；纺织服装类产品的科技开发。

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
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
江苏业勤服饰有限公司	南通	南通	服装生产销售	100.00%		设立
南通伟易服饰有限公司	南通	南通	服装生产销售	100.00%		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	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	99.99%		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%	-1,668,034.20		3,783,802.48
南通市港闸区资丰农村小额贷款有限公司	40.00%	2,054,052.86		53,641,175.14

(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	26,304,519.34	85,391,521.71	111,696,041.05	66,141,534.85	36,095,000.00	102,236,534.85	27,873,649.06	87,389,217.39	115,262,866.45	63,103,274.74	38,530,000.00	101,633,274.74
南通市港闸区资丰农村小额贷款有限公司	146,955,628.85	40,776,877.05	187,732,505.90	3,629,568.04	50,000,000.00	53,629,568.04	1,370,677.30	179,868,387.55	181,239,064.85	2,271,259.15	50,000,000.00	52,271,259.15

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	514,556.55	-4,170,085.51	-4,170,085.51	1,169,891.83	86,495.72	-6,692,604.78	-6,692,604.78	-6,772,673.53
南通市港闸 区资丰农村 小额贷款有 限公司	8,598,849.70	5,135,132.16	5,135,132.16	2,114,143.22	7,900,320.48	5,509,149.89	5,509,149.89	-30,143,375.25

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无。

(4) 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：	--	--
投资账面价值合计	2,916,125.61	2,761,283.73
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

--净利润	154,841.88	79,976.25
--综合收益总额	154,841.88	79,976.25
联营企业:	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

6、其他

无。

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2015年6月30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。详见附注七、49外币货币性项目

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。

(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(详见附注七、17及七、27)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。

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。

本公司持有的金融负债按未折现账龄列示如下：

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	56,202,671.91	37,264.01	2,128,835.05	3,096,032.42	61,464,803.39
预收账款	4,117,220.16	2,791.64	4,324.88	4,706.36	4,129,043.04
其他应付款	16,060,741.00	5,630,561.00	1,950,000.00	6,384,445.66	30,025,747.66
合计	76,380,633.07	5,670,616.65	4,083,159.93	9,485,184.44	95,619,594.09

十一、公允价值的披露

无。

十二、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	南通市外环北路208号	贸易	128000000	22.50%	22.50%

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九、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九、3、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

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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
南通世川时装有限公司	接受加工劳务	2,222,222.00		否	3,490,123.00
南通三友文化娱乐发展有限公司	提供会务服务			否	3,100.00

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		5,167,826.39

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3) 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	173,000.00	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	288,900.00	577,888.70
南通友谊实业有限公司	房屋建筑物	572,000.00	1,143,870.00

关联租赁情况说明

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，免收取相关房租。

(4) 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	2,000.00	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	200.00	2012年05月25日	2015年12月25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	50,000,000.00	2015年04月13日	2015年09月11日	否

关联担保情况说明：友谊实业为公司担保未收取任何费用，也未要求公司提供反担保。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 关键管理人员报酬

无。

(8) 其他关联交易**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
南通新城集团有限公司	是		28,009.00
江苏新海花实业有限公司	是		5,999.99
南通新城旧机动车鉴定评估有限公司	是		1,729.00
合计			35,737.99

7、关联方承诺

8、其他（其他关联方应付款）

单位：元

单 位	期 初	期 末
上海金匙环保科技股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

 适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

 适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

 适用 不适用

十四、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

截至2015年6月30日，本公司不存应披露而未披露的承诺及未决诉讼、对外担保等或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

无。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

本公司于2015年7月23日收到中国证监会《关于核准江苏三友集团股份有限公司重大资产重组及向上海天亿投资（集团）有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1718号）。

美年大健康产业（集团）股份有限公司（以下简称“美年大健康”）依法就公司本次重组购买资产过户事宜履行相关变更登记手续，并于2015年8月10日取得上海市工商行政管理局换发的《营业执照》（注册号为：310112000469618）。美年大健康已变更登记至江苏三友名下，双方已完成了美年大健康100%股权的过户事宜，相关工商变更登记手续已办理完毕，美年大健康已成为江苏三友的全资子公司。

根据江苏三友与全体交易对方签署的《江苏三友集团股份有限公司与美年大健康产业（集团）股份有限公司全体股东及俞熔、陆尔穗之资产置换协议》（以下简称“《资产置换协议》”），本次重大资产重组涉及的置出资产为江苏三友所拥有的全部资产和负债（包括或有负债）。2015年8月10日，江苏三友与交易对方、陆尔穗、俞熔共同签署了《资产交接确认书》，至报告日，本次重大资产重组相关各方正在根据《资产置换协议》、《资产交接确认书》等相关协议的约定实施置出资产的交割，部分置出资产的过户或转移手续尚在办理中。

除上述事项外，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

无。

（2）未来适用法

无。

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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6,255.3536万股，占公司总股本的22.50%，截止2015年6月30日，南通友谊实业有限公司所持有的本公司股份质押5,580万股，占公司总股本的20.07%。

十七、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	60,278,346.42	100.00%	3,635,500.79	6.03%	56,642,845.63	43,304,919.00	100.00%	2,617,095.14	6.04%	40,687,823.86

合计	60,278,346.42	100.00%	3,635,500.79	6.03%	56,642,845.63	43,304,919.00	100.00%	2,617,095.14	6.04%	40,687,823.86
----	---------------	---------	--------------	-------	---------------	---------------	---------	--------------	-------	---------------

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	60,258,346.42	3,615,500.79	6.00%
5 年以上	20,000.00	20,000.00	100.00%
合计	60,278,346.42	3,635,500.79	100.00%

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) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,018,405.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2015 年 6 月 30 日按欠款方归集的前五名应收账款汇总金额 57,838,526.53 元，占应收账款余额合计数的比例 95.96%。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				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	2,051,893.64	3.64			2,051,893.64
按组合计提坏账准备的其他应收款	54,293,040.63	99.96	3,197,582.44	6	51,095,458.19
小计	56,344,934.27	100.00	3,197,582.44	6	53,147,351.83

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	56,344,934.27	100.00	3,197,582.44		53,147,351.83

续上表

类别	期初余额				
	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					
出口退税	1,868,331.57	3.84			1,868,331.57
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	43,973,200.00
小计	48,648,331.57	100.00	2,806,800.00	6.00	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	6.00	45,841,531.57

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	54,293,040.63	3,197,582.44	6.00%
合计	54,293,040.63	3,197,582.44	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) 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 390,782.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(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	2,051,893.64	1,868,331.57
与子公司往来款	54,243,040.63	46,730,000.00

其他单位单往来款	50,000.00	50,000.00
合计	56,344,934.27	48,648,331.57

(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
江苏三友环保能源科技有限公司	关联方	48,161,640.63	1 年以内	85.48%	
江苏北斗科技有限公司	关联方	2,981,400.00	1 年以内	5.29%	
出口退税	非关联方	2,051,893.64	1 年以内	3.64%	
南通市港闸区资丰小额贷款有限公司	关联方	2,000,000.00	1 年以内	3.55%	
江苏业勤服饰有限公司	关联方	1,100,000.00	1 年以内	1.95%	
合计	--	56,294,934.27	--	99.91%	

(5) 涉及政府补助的应收款项

无。

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	309,316,606.79	100,000,000.00	209,316,606.79	274,316,606.79	100,000,000.00	174,316,606.79
对联营、合营企业投资	2,916,125.61		2,916,125.61	2,761,283.73		2,761,283.73
合计	312,232,732.40	100,000,000.00	212,232,732.40	277,077,890.52	100,000,000.00	177,077,890.52

(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		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	20,619,420.75	40,000,000.00		60,619,420.75		
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	274,316,606.79	40,000,000.00	5,000,000.00	309,316,606.79		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												
南通世川时装 有限公司	2,761,283.73			154,841.88							2,916,125.61	
小计	2,761,283.73			154,841.88							2,916,125.61	
合计	2,761,283.73			154,841.88							2,916,125.61	

(3) 其他说明

无。

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	171,027,720.06	146,802,975.94	154,897,905.69	129,553,822.63
其他业务	3,480,414.75	230,259.52	2,553,699.63	306,888.61
合计	174,508,134.81	147,033,235.46	157,451,605.32	129,860,711.24

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	841,382.93	742,859.44
权益法核算的长期股权投资收益	154,841.88	79,976.25
理财产品收益	304,945.30	

合计	1,301,170.11	822,835.69
----	--------------	------------

6、其他

无。

十八、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	493,485.37	
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）	1,768,166.37	
委托他人投资或管理资产的损益	304,945.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-378,072.38	
减：所得税影响额	370,873.50	
少数股东权益影响额	279,163.89	
合计	1,538,487.27	--

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	2.36%	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	1.96%	0.03	0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无。

4、其他

无。

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长签名的2015年半年度报告全文及摘要；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、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；
- 四、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

二〇一五年八月二十八日