

公司代码：600843 900924

公司简称：上工申贝 上工 B 股

# 上工申贝（集团）股份有限公司

## 2015 年半年度报告

### 重要提示

- 一、本公司董事会、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。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人张敏、主管会计工作负责人李嘉明及会计机构负责人（会计主管人员）赵立新声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
报告期内，公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
本报告涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	17
第七节	优先股相关情况.....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第九节	财务报告.....	21
第十节	备查文件目录.....	87

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
上工申贝、公司、本公司	指	上工申贝（集团）股份有限公司
浦东国资委	指	上海市浦东新区国有资产监督管理委员会，系上工申贝（集团）股份有限公司之控股股东及实际控制人。
上工欧洲	指	上工（欧洲）控股有限责任公司
DA 公司	指	Dürkopp Adler Aktiengesellschaft，即杜克普爱华股份公司，系德国上市公司，由上工申贝（集团）股份有限公司之子公司上工（欧洲）控股有限责任公司持有其约 94.01% 的股权。
百福公司	指	PFaff Industriesysteme und Maschinen GmbH，即德国百福工业系统及机械有限公司
德国凯尔曼公司及其关联公司	指	KSL Keilmann Sondermaschinenbau GmbH、KSE GmbH、KSA Verwaltungs GmbH、KSA GmbH & Co. KG
KSL 公司	指	KSL Keilmann Sondermaschinenbau GmbH，即德国 KSL 特种机械制造有限责任公司
DAP 上海	指	杜克普百福贸易（上海）有限公司
DA 苏州	指	杜克普爱华缝制设备（苏州）有限公司
上工蝴蝶、上工蝴蝶公司	指	上海上工蝴蝶缝纫机有限公司
申丝公司、申丝物流	指	上海申丝企业发展有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
报告期后	指	2015 年 7 月 1 日至本报告披露日
《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》
元、万元	指	人民币元、人民币万元，中国法定流通货币单位
欧元	指	欧盟统一货币单位

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	上工申贝（集团）股份有限公司
公司的中文简称	上工申贝
公司的外文名称	Shang Gong Group Co., Ltd
公司的外文名称缩写	ShangGong Group
公司的法定代表人	张敏

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张建国	沈立杰
联系地址	上海市浦东新区世纪大道1500号东方大厦12楼	上海市浦东新区世纪大道1500号东方大厦12楼
电话	021-68407515	021-68407700*1233
传真	021-63302939	021-63302939
电子信箱	zhangjianguo@sgsbgroup.com	shenlj@sgsbgroup.com

**三、 基本情况变更简介**

公司注册地址	上海市浦东新区世纪大道1500号东方大厦12楼A-D室
公司注册地址的邮政编码	200122
公司办公地址	上海市浦东新区世纪大道1500号东方大厦12楼A-D室
公司办公地址的邮政编码	200122
公司网址	http://www.sgsbgroup.com
电子信箱	sgsb@sgsbgroup.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内未变更

**四、 信息披露及备置地点变更情况简介**

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、香港商报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内未变更

**五、 公司股票简况**

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	上工申贝	600843	上工股份、工缝股份
B股	上海证券交易所	上工B股	900924	工缝B股

**六、 公司报告期内注册变更情况**

注册登记日期	2014年7月31日
注册登记地点	上海市浦东新区世纪大道1500号东方大厦12楼A-D室
企业法人营业执照注册号	310000400080303
税务登记号码	国地沪税字310115132210544
组织机构代码	13221054-4
报告期内注册变更情况查询索引	报告期内未变更

**第三节 会计数据和财务指标摘要****一、 公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	1,039,062,089.09	969,890,167.03	7.13
归属于上市公司股东的净利润	100,341,086.85	41,854,215.80	139.74
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润	90,696,688.83	41,791,285.85	117.02
经营活动产生的现金流量净额	-8,407,210.31	-18,746,773.41	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,733,510,139.91	1,596,085,177.75	8.61
总资产	3,029,777,641.03	2,732,574,497.28	10.88

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1829	0.0839	118.00
稀释每股收益(元/股)	0.1829	0.0839	118.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1653	0.0838	97.26
加权平均净资产收益率(%)	6.0951	3.6846	增加2.41个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.5093	3.6791	增加1.83个百分点

**二、 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**三、 非经常性损益项目和金额**

√适用□不适用

非经常性损益项目	单位:元币种:人民币	
	金额	附注
非流动资产处置损益	198,286.53	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,639,575.49	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,886,218.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,686,010.85	
少数股东权益影响额	-437,512.60	
所得税影响额	-328,180.80	
合计	9,644,398.02	

**第四节 董事会报告.****一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析**

2015 年上半年度, 国际经济复苏缓慢, 发达经济体重启工业化进程, 新兴经济体深度参与国际产业布局, 行业面临的国际环境依然复杂。国内方面, 经济发展正处于从要素投资驱动转向创新驱动的结构调整期, 调整分化态势依旧, 经济发展下行压力还在持续加大。国内制造业产能过剩化解缓慢, 供大于求的格局短期内难以改变。

据中国轻工业信息中心数据显示, 2015 年上半年我国缝制机械行业综合景气指数与上年相比继续走低, 持续处于渐冷区间。受市场需求紧缩影响, 我国缝制机械行业产销规模明显缩减, 企业效益进一步下滑, 行业发展下行压力加大。缝制机械行业企业生产节奏普遍放缓, 各大类产品全面减产。

面对低迷的缝制机械行业状况和复杂多变的市场环境, 公司经营层和全体员工共同努力, 积极应对, 坚持“科技引领、创新发展”的经营策略, 报告期内, 公司经营情况总体保持健康平稳发展。按照年初经营计划安排, 重点开展了以下几方面工作:

**一、 国外方面, 加快海外公司整合重组, 发挥协同效应**

为了实现资源共享、规避风险, 满足上工欧洲一体化经营管理的战略需要, 报告期内, 公司对上工欧洲及其子公司进行整合重组, 百福公司吸收合并 KSL 公司, KSL 公司整合成为百福公司旗下的分公司, 加强缝制产品智能化方面的研发, 更好地发挥了上工欧洲的海外控股经营平台作用, 充

分发挥其旗下各子公司现有优势，产生协同效应，提高经济效益。报告期内，海外公司整合初见成效。

二、国内方面，大力发展中国制造，做强做大缝制主业

国内加强产品研发创新，恢复成立了技术中心，补充加强国内技术研发力量，促进国外高端技术的消化吸收。借助德国高端技术优势，占领新一轮行业发展的制高点，推进生产基地建设，大力发展中国制造，带动产业转型升级，调整产品结构，提高经济效益。

家用机方面以“蝴蝶”品牌为基础，大力开发智能型新产品，并通过建立完善上工申贝家用多功能缝纫机的电子商务交易平台，进一步复兴老品牌。

三、报告期内，公司积极拓展产业链，寻找新的利润增长点

通过增资控股申丝物流和感光厂的搬迁转型，重振“申贝”业务板块，推动公司旗下传统业务向电子商务、现代物流业、现代服务业方面转型发展，增加公司的营业收入，培育公司新的利润增长点，降低公司缝制业务过于集中带来的经营风险，提高公司可持续发展能力。

报告期内，公司实现营业收入 103,906 万元，同比上升 7.13%，扣除欧元汇率影响，同比上升 18.73%；营业利润 13,813 万元，同比增幅 52.54%；归属于上市公司股东的净利润为 10,034 万元，同比增幅 139.74%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润同比增幅 117.02%，主要系海外公司整合初见成效，国内企业经营稳定。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,039,062,089.09	969,890,167.03	7.13
营业成本	701,662,230.84	661,303,736.20	6.10
销售费用	113,957,035.76	109,957,980.76	3.64
管理费用	100,450,384.67	102,160,879.18	-1.67
财务费用	4,949,996.23	10,122,179.92	-51.10
经营活动产生的现金流量净额	-8,407,210.31	-18,746,773.41	55.15
投资活动产生的现金流量净额	145,227,247.78	-527,878,281.68	127.51
筹资活动产生的现金流量净额	-93,121,196.84	570,261,489.85	-116.33
研发支出	22,386,716.12	28,412,862.30	-21.21

财务费用变动原因说明：主要系利息支出同比减少及汇兑收益同比增加综合所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系销售商品、提供劳务收到的现金同比增加以及支付的税费同比增加等综合影响所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系购买的银行人民币结构性存款产品到期收到的现金同比增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系同比期间公司收到非公开发行股票募集资金以及同比增加分配股利、利润支付的现金等综合影响所致。

#### (1) 报告期末公司资产负债表项目大幅变动情况及原因

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年期末	增减金额	增减%	原因分析
应收票据	60,036,967.02	5,152,168.94	54,884,798.08	1065.28	注 1
应收账款	392,952,357.38	251,736,145.27	141,216,212.11	56.10	注 2
应收股利	0.00	2,865,327.09	-2,865,327.09	-100.00	注 3
可供出售金融资产	178,817,968.70	131,031,342.17	47,786,626.53	36.47	注 4
在建工程	31,695,855.31	13,702,094.72	17,993,760.59	131.32	注 5
长期待摊费用	124,986.80	26,400.00	98,586.80	373.43	注 6
其他流动负债	2,741,902.21	703,838.61	2,038,063.60	289.56	注 7

未分配利润	293,447,120.77	193,106,033.92	100,341,086.85	51.96	注 8
少数股东权益	179,765,413.91	40,079,662.83	139,685,751.08	348.52	注 9

注 1：主要系上海申丝企业发展有限公司本期纳入合并范围增加银行承兑汇票所致。

注 2：主要系上海申丝企业发展有限公司本期纳入合并范围所致。

注 3：系本期收到上海申丝企业发展有限公司分配的股利。

注 4：主要系可供出售金融资产公允价值本期变动所致。

注 5：主要系上海申丝企业发展有限公司本期纳入合并范围所致。

注 6：主要系公司子公司本期增加的网络品牌注册费用所致。

注 7：主要系公司子公司本期计提展览费用所致。

注 8：系本期盈利所致。

注 9：系公司相对控股子公司上海申丝企业发展有限公司本期纳入合并范围所致。

## (2) 报告期公司损益表项目大幅变动情况及原因

单位：元币种：人民币

项目	本报告期	上年同期	增减金额	增减%	原因分析
营业税金及附加	3,119,612.56	2,360,802.07	758,810.49	32.14	注 1
财务费用	4,949,996.23	10,122,179.92	-5,172,183.69	-51.10	注 2
资产减值损失	-2,815,816.88	4,810,987.05	-7,626,803.93	-158.53	注 3
公允价值变动收益	0.00	-13,426.44	13,426.44	100.00	注 4
投资收益	20,386,398.17	11,389,745.35	8,996,652.82	78.99	注 5
营业外收入	7,858,279.71	621,043.73	7,237,235.98	1,165.33	注 6
所得税费用	35,836,814.37	25,973,330.78	9,863,483.59	37.98	注 7
少数股东损益	9,471,015.73	22,929,651.41	-13,458,635.68	-58.70	注 8
其他综合收益的税后净额	22,964,056.08	10,108,890.80	12,855,165.28	127.17	注 9

注 1：主要系同比增加营业税、城建税所致。

注 2：主要系利息支出同比减少及汇兑收益同比增加综合所致。

注 3：主要系同比减少应收账款坏账准备计提及同比增加存货跌价准备计提综合所致。

注 4：主要系同比期间交易性金融资产公允价值变动所致。

注 5：主要系同比增加保本理财产品投资收益所致。

注 6：主要系本期收到上海华源企业发展有限公司破产重整现金分配及同比增加政府补助收入综合所致。

注 7：主要系欧洲子公司盈利同比增加所致。

注 8：主要系上工欧洲所持 DA 公司股权份额同比增加 29% 所致。

注 9：主要系可供出售金融资产公允价值变动同比增加及外币报表折算差额同比减少综合所致

## (3) 报告期内公司现金流量表项目大幅变动情况及原因

单位：元币种：人民币

项目	本报告期	上年同期	增减金额	增减比例(%)	原因分析
经营活动产生的现金流量净额	-8,407,210.31	-18,746,773.41	10,339,563.10	55.15	注 1
投资活动产生的现金流量净额	145,227,247.78	-527,878,281.68	673,105,529.46	127.51	注 2
筹资活动产生的现金流量净额	-93,121,196.84	570,261,489.85	-663,382,686.69	-116.33	注 3
汇率变动对现金的影响额	-24,238,194.98	-1,056,688.04	-23,181,506.94	-2,193.79	注 4

注 1：主要系销售商品、提供劳务收到的现金同比增加以及支付的税费同比增加等综合影响所致。

注 2：主要系购买的银行人民币结构性存款产品到期收到的现金同比增加所致。

注 3：主要系同比期间公司收到非公开发行股票募集资金以及同比增加分配股利、利润支付的现金

等综合影响所致。

注 4：主要系欧元汇率变动影响所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司主营业务稳定，公司利润构成及利润来源未发生重大变动。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

经公司 2013 年 8 月 20 日召开的 2013 年第三次临时股东大会审议通过公司非公开发行股票（A 股）预案（修订版），2014 年 2 月 28 日公司非公开发行股票工作获得中国证券监督管理委员会核准，2014 年 3 月 28 日完成发行工作，实际发行股数 99,702,823 股，发行价格 6.73 元每股，募集资金总额 670,999,998.79 元，扣除发行费用共计 32,791,767.81 元，募集资金净额为 638,208,230.98 元。发行后公司总股本为 548,589,600 股，新增股份锁定期为十二个月。报告期内，上述股份锁定期满，已于 2015 年 3 月 30 日上市流通（详见公司临 2015-007 号公告）。

### (3) 经营计划进展说明

报告期内，公司积极组织落实董事会确定的 2015 年度经营计划，公司生产经营健康平稳运行，经营业绩扣除非常规性因素影响基本符合预期，募集资金投资项目正在有序实施中。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
缝制设备	713,905,928.05	416,691,245.42	41.63	-5.84	-11.78	增加 3.93 个百分点
物流服务	102,451,627.65	88,862,319.60	13.26	-	-	
出口贸易	142,255,879.51	140,068,650.63	1.54	3.03	3.77	减少 0.7 个百分点
办公机械及影像器材	47,327,607.66	39,786,877.70	15.93	1.89	-1.30	增加 2.71 个百分点
其他	6,378,726.15	2,569,712.73	59.71	157.62	303.33	减少 14.56 个百分点
合计	1,012,319,769.02	687,978,806.08	32.04	7.10	6.13	增加 0.63 个百分点

### 2、 主营业务分地区情况

单位：元币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
境内	520,780,545.21	31.12
境外	589,285,687.70	-3.38

### (三) 核心竞争力分析

公司是国内缝制设备行业历史最悠久、上市最早的企业，具有五十年的缝制设备生产经营经验。公司于 2005 年成功收购并控股了具有一百五十余年历史的世界著名缝纫机制造公司德国 DA 公司，



2013 年完成了对同样具有一百五十余年历史的老牌缝制机生产商德国百福公司以及掌握世界顶级缝制技术的 KSL 公司的并购。报告期内，公司实施全球化资源整合初见成效，公司的缝制设备制造技术全球领先，品质全球一流。公司的核心竞争力主要体现在以下几方面：

#### 1. 技术优势

公司拥有全球高端的智能化、三维立体缝制技术，中厚料机、服装自动缝制单元、机器人控制的自动缝制技术和焊接技术等领域全球领先。产品应用已突破了缝制机械行业传统的市场范围，广泛应用于汽车、环保、航空航天和新能源等领域，特别是轻质碳纤维缝纫技术和 3D 缝纫自动化技术为全球独创。

#### 2. 品牌优势

公司在国际上拥有国际知名的 DA、PFAFF、KSL、beisler 等品牌；在国内拥有具有 90 多年历史的“蝴蝶”牌等家用机品牌和具有 50 余年历史的“上工”牌等中国驰名的工业机品牌。公司拥有全系列高端缝制产品链，品牌在行业内具有较高的知名度和美誉度，拥有一批极具价值和稳定性的高端汽车配套及奢侈品制造商客户。

#### 3. 研发优势

公司始终坚持科技引领、创新发展，高度重视研发工作，使之成为公司发展的重要驱动力。公司拥有一支强大的研发队伍，具备先进的试验手段，具有较强的产品和应用技术持续开发能力。

#### 4. 全球化资源整合能力

公司利用海外收购后的有利条件，在生产基地、销售网络、原材料采购、技术研发等方面进行全球化布局与整合，共享资源，优势互补，协同发展。公司不仅在国内有广泛的销售网络和业务基础，而且在全球建立了比较完善的营销渠道和服务网络。

#### 5. 国际化经营管理经验

公司从 2005 年开始实施“走出去”战略，近年更是加大了海外收购兼并的步伐，海外业务部分比重越来越大。公司进行国际化经营管理，逐渐培养了一支具备国际化视野和跨国经营能力的管理团队，积累了较为丰富的跨国经营管理经验。

报告期内，公司继续推进公司跨国经营全球资源的整合，进一步发挥海内外控股公司的协同效应，核心竞争力持续加强。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

单位：万元币种：人民币

报告期内对外长期股权投资额	7,549
对外长期股权投资额增减变动数	7,549
上年同期对外长期股权投资额	0
对外长期股权投资额增减幅度	/

被投资企业情况：

被投资公司名称	主要业务	占被投资公司的权益比例
上海申丝企业发展有限公司	道路货物运输、配货、仓储服务等	40.03%

#### (1) 证券投资情况

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券投资总额比例（%）	报告期损益（元）
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	679,782.37
合计					/		100%	679,782.37

证券投资情况的说明

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 679,782.37 元

**(2) 持有其他上市公司股权情况**

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600757	长江传媒	72,085,722.82	<5	<5	143,149,622.60		55,509,098.26	可供出售金融资产	受让银行在其破产重整中受偿的权益所致
900932	陆家 B 股	773,099.71	<5	<5	2,447,132.24		439,049.00	可供出售金融资产	司法强制执行
000166	申万宏源	200,000.00	<5	<5	2,631,557.50		2,431,557.50	可供出售金融资产	购入
合计		73,058,822.53	/	/	148,228,312.34		58,379,704.76	/	/

持有其他上市公司股权情况的说明

申万宏源股权系其发起设立时由公司认购，为限售股。

**(3) 持有金融企业股权情况**

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
上海银行	951,400.00	<5	<5	951,400.00			可供出售金融资产	购入
宝鼎投资	7,500.00	<5	<5	7,500.00			可供出售金融资产	购入
合计	958,900.00	/	/	958,900.00			/	/

持有金融企业股权情况的说明

上述金融企业股权系其发起设立时，由公司认购并持有至今。

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
交通银行徐汇支行	领汇财富 慧得利	5,000	2014/10/20	2015/04/20	保本浮动收益型	3.95% - 4.06%	5,000	98.48	是	0	否	否	是	
上海银行福民支行	“稳进”2号 SD21406M059期	27,000	2014/10/21	2015/04/21	保本浮动收益型	4.38%	27,000	589.68	是	0	否	否	是	
上海银行福民支行	“稳进”2号 SD21406M059期	8,000	2014/10/21	2015/04/21	保本浮动收益型	4.38%	8,000	174.72	是	0	否	否	否	
上海银行福民支行	“稳进”2号 SD21406M064期	5,000	2014/11/11	2015/05/12	保本浮动收益型	4.4%	5,000	109.70	是	0	否	否	否	
上海银行福民支行	“稳进”2号 SD21406M67期	7,000	2014/11/17	2015/05/28	保本浮动收益型	4.45%	7,000	155.40	是	0	否	否	否	
上海银行福民支行	上海银行“赢家”货币及债券系列(点滴成金)理财产品(WG15M03015期)	4,000	2015/04/29	2015/07/29	保本保收益型	4.90%			是	0	否	否	否	
上海银行福民支行	上海银行“赢家”货币及债券系列(点滴成金)理财产品(WG15M03015期)	20,000	2015/04/29	2015/07/29	保本保收益型	4.90%			是	0	否	否	是	
交通银行徐汇支行	蕴通财富 日增利提升91天	5,000	2015/05/04	2015/08/03	保本保收益型	4.70%			是	0	否	否	是	
上海银行福民支行	上海银行“赢家”货币及债券系列(点滴成金)理财产品(WG15M03016期)	4,000	2015/05/06	2015/08/05	保本保收益型	4.75%			是	0	否	否	否	
上海银行福民支行	上海银行“赢家”货币及债券系列(点滴成金)理财产品(WG15M03017期)	5,000	2015/05/13	2015/08/12	保本保收益型	4.73%			是	0	否	否	否	

厦门国际 银行上海 分行	步步为赢15738期	7,000	2015/06/01	2015/08/31	保本浮动 收益型	4.90%			是	0	否	否	否	
交通银行 徐汇支行	蕴通财富 日增利提 升91天	3,000	2015/06/15	2015/09/15	保本保收 收益型	3.90%			是	0	否	否	否	
合计	/	100,000	/	/	/		52,000	1,127.98	/	/	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）								0						
委托理财的情况说明								经公司2015年4月28日召开的第七届董事会第二十一次会议审议批准，公司对不超过2.5亿元暂时闲置募集资金和不超过2.5亿元暂时闲置自有资金进行现金管理。						

**(2) 委托贷款情况**

适用 不适用

**(3) 其他投资理财及衍生品投资情况**

适用 不适用

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014	非公开发行	670,999,998.79	12,528,175.96	327,193,518.53	326,141,208.72	存储于募集资金专户,将继续用于募投项目
合计	/	670,999,998.79	12,528,175.96	327,193,518.53	326,141,208.72	/
募集资金总体使用情况说明		截止 2015 年 6 月 30 日,公司募集资金专用账户余额为 326,141,208.72 元(含利息),已累计使用募集资金 327,193,518.53 元,其中本报告期已使用募集资金 12,528,175.96 元。经公司董事会批准,公司对不超过 2.5 亿元暂时闲置募集资金进行现金管理。				

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
通过上工欧洲投资德国百福公司和德国凯尔曼公司及其关联公司项目	否	45,000	0	30,751.5	是			702.58			不适用
研发和生产自动缝制单元及电控系统项目	否	15,100	1,216.39	1,759.69							不适用
发展现代家用多功能缝纫机项目	否	5,000	34.57	202.40							不适用
建立完善集团内企业信息化管理系统(ERP)项目	否	2,000	1.86	5.76							不适用
合计	/	67,100	1,252.82	32,719.35	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明				报告期内,公司募集资金投资项目正按照计划实施当中。							

#### (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

### 4、主要子公司、参股公司分析

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上工(欧洲)控股有限责任公司	投资、资产管理以及生产、加工、销售工业缝纫设备	1,250 万欧元	1,376,761,277.24	478,726,905.08	599,855,165.02	110,275,005.58	77,964,423.55

杜克普百福贸易(上海)有限公司	各类缝制设备的销售	600 万美元	189,694,216.03	69,944,588.58	155,153,970.80	11,811,749.77	10,203,940.12
上海上工蝴蝶缝纫机有限公司	各类缝制设备的制造、销售	7,900 万元	111,503,747.59	77,919,203.97	127,072,254.01	1,988,545.18	1,642,871.82
上海申丝企业发展有限公司	道路货物运输、配货、仓储服务等	17,882 万元	334,243,470.65	226,831,258.21	102,451,627.65	5,739,841.54	4,888,313.33

## 5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
增资控股上海申丝企业发展有限公司项目	7,549	项目已实施完毕。	7,549	7,549	488.83
设立融资租赁公司项目	3,000 万美元	注 1	0	0	
收购中捷机电公司 100% 股权建立公司工业基地项目	5,565.9	注 2	0	0	
合计		/	7,549	7,549	/

### 非募集资金项目情况说明

注 1: 为减少对外投资风险, 综合对融资租赁业务所需资金需求预测等多方面因素, 出于谨慎考虑, 公司将调整拟成立的融资租赁公司的注册资本, 由 3,000 万美元减少至 1,000 万美元, 目前该公司尚未完成工商登记。

注 2: 鉴于中捷机电公司的控股股东浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司进入破产重组程序, 公司无法向其收购其持有的中捷机电公司部分股权, 故原签订的《股权转让协议》的交割条件已不具备, 公司无法以收购中捷机电公司股权的方式取得土地。公司拟终止收购中捷机电公司 100% 股权, 变更为增资子公司上海上工申贝资产管理有限公司, 并通过上海上工申贝资产管理有限公司收购位于张家港塘桥镇的相关不动产。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内, 公司 2014 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不进行现金股利分配、不送股也不转增股本, 已实施执行。

### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

## 三、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

□适用 √不适用

### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 五、重大关联交易

适用 不适用

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司全资子公司上海上工申贝电子有限公司向上海富士施乐有限公司销售商品，为其常年配套供应商，构成日常关联交易事项。2015 年预计向富士施乐销售商品金额为 3,900 万元。报告期实现销售金额为 2023.59 万元，无重大变化	公司 2015 年 3 月 21 日披露的临 2015-005 号公告，刊登于《上海证券报》、《香港商报》和上海证券交易所网站。

### 六、重大合同及其履行情况

#### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

#### 2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
上工申贝(集团)股份有限公司	公司本部	德国商业银行	7,000	2014年3月25日	2014年3月25日		连带责任担保	否	否	0	否	否	无
上工申贝(集团)股份有限公司	公司本部	德国商业银行	6,046	2014年6月30日	2014年7月1日		连带责任担保	否	否	0	否	否	无
上工申贝(集团)股份有限公司	公司本部	德国商业银行	5,427	2014年9月17日	2014年9月17日	2034年9月17日	连带责任担保	否	否	0	否	否	无
上工(欧洲)控股有限责	全资子公司	德国商业	3,813	2013年7月30日	2013年7月30日	2015年11月29日	连带责任担保	否	否	0	否	否	无

任公司	银行												
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											22,286		
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											0		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											3,676		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											25,962		
担保总额占公司净资产的比例（%）											13.57		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

2005 年度，本公司为上工（欧洲）控股有限责任公司的控股子公司德国杜克普爱华股份公司在美国子公司的房屋租赁向德国 FAG Kugelfischer GmbH（以下简称“FAG 公司”）出具了金额不超过 530 万美元的担保函，担保期限从 2005 年 6 月 30 日至 2015 年 10 月 31 日；同时，上工欧洲于 2005 年 6 月 30 日向 FAG 公司提供了 63.5 万欧元、同等期限的现金质押，用于对 FAG 公司为 DA 公司在美国的一家子公司与 UTF Norcross L.L.C.之间的房屋售后回租交易所提供的担保提供再担保。

上工（欧洲）控股有限责任公司以其持有的杜克普爱华股份公司 120 万股股份作抵押，以获取德国商业银行开具一份 555 万欧元银行担保函，期限为两年四个月，为上工（欧洲）控股有限责任公司向德国 KSL 特种机械制造有限责任公司股权卖方支付第二期股权收购价款提供担保。

2014 年 3 月 25 日，本公司下属全资子公司上工（欧洲）控股有限责任公司向德国商业银行股份有限公司比勒菲尔德分行申请额度不超过等值人民币 5,800.00 万元的欧元流动资金借款，德国商业银行股份有限公司上海分行为该笔融资出具融资性保函，并由本公司出具金额 7,000.00 万元人民币的公司保证函为上述融资性保函提供反担保。

2014 年 6 月 30 日，本公司下属全资子公司上工（欧洲）控股有限责任公司向德国商业银行股份有限公司比勒菲尔德分行申请额度为 800.00 万欧元的流动资金借款，德国商业银行股份有限公司上海分行为该笔融资出具融资性保函，并由本公司出具金额 880.00 万欧元的无条件、不可撤销的公司保证函为上述融资性保函提供反担保。

2014 年 9 月 17 日，本公司下属全资子公司上工（欧洲）控股有限责任公司向德国商业银行股份有限公司比勒菲尔德分行申请 1,200.00 万欧元的短期信贷额度，德国商业银行股份有限公司上海分行为该笔融资出具融资性保函，并由本公司出具的金额 790.00 万欧元无条件、不可撤销的公司保证函和提供 5,000.00 万元人民币现金质押，为上述融资性保函提供反担保。

## 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

### （一）上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	股份限售	浦东国资委	自 2015 年 7 月 10 日起六个月内不通过二级市场减持本公司股份	2015 年 7 月 10 日至 2016 年 1 月 10 日	是	是	不适用	不适用

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

√适用 □不适用



聘任、解聘会计师事务所的情况说明

报告期内，经公司股东大会批准，公司继续聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2015年度会计报表和内部控制审计机构。

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规规定以及中国证监会有关要求，建立健全并严格执行内部控制制度，加强内幕信息管理，强化信息披露工作，不断完善公司法人治理结构，切实维护公司及全体股东利益。公司执行状况与《上市公司治理准则》的要求不存在差异。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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	99,702,823	18.17	0	0	0	-99,702,823	-99,702,823	0	0
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	42,302,823	10.46	0	0	0	-42,302,823	-42,302,823	0	0
3、其他内资持股	57,400,000	7.71	0	0	0	-57,400,000	-57,400,000	0	0
其中：境内非国有法人持股	57,400,000	7.71	0	0	0	-57,400,000	-57,400,000	0	0
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	448,886,777	81.83	0	0	0	99,702,823	99,702,823	548,589,600	100

1、人民币普通股	204,943,027	37.35	0	0	0	99,702,823	99,702,823	304,645,850	55.53
2、境内上市的外资股	243,943,750	44.47	0	0	0	0	0	243,943,750	44.47
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	548,589,600	100	0	0	0	0	0	548,589,600	100

## 2、股份变动情况说明

公司 2014 年非公开发行 A 股的 99,702,823 股有限售条件股份于 2015 年 3 月 28 日锁定期满，解除限售，于 2015 年 3 月 30 日上市流通。

### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国长城资产管理公司	22,200,000	22,200,000	0	0	公司非公开发行股票对象锁定期 12 个月	2015 年 3 月 30 日
南京瑞森投资管理合伙企业（有限合伙）	16,000,000	16,000,000	0	0	公司非公开发行股票对象锁定期 12 个月	2015 年 3 月 30 日
东方证券股份有限公司	11,100,000	11,100,000	0	0	公司非公开发行股票对象锁定期 12 个月	2015 年 3 月 30 日
上海汽车集团财务有限责任公司	11,100,000	11,100,000	0	0	公司非公开发行股票对象锁定期 12 个月	2015 年 3 月 30 日
兴业全球基金—光大银行一定增 2 号（分级）特定多客户资产管理计划	11,100,000	11,100,000	0	0	公司非公开发行股票对象锁定期 12 个月	2015 年 3 月 30 日
汇添富基金—兴业银行—添富—海富一定增双喜盛世 1 号资产管理计划	9,700,000	9,700,000	0	0	公司非公开发行股票对象锁定期 12 个月	2015 年 3 月 30 日
上海国际集团资产管理有限公司	9,002,823	9,002,823	0	0	公司非公开发行股票对象锁定期 12 个月	2015 年 3 月 30 日
汇添富基金—工商银行—外贸信托·恒盛定向增发投资集合资金信托	5,700,000	5,700,000	0	0	公司非公开发行股票对象锁定期 12 个月	2015 年 3 月 30 日
兴业银行股份有限公司—兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	2,450,000	2,450,000	0	0	公司非公开发行股票对象锁定期 12 个月。	2015 年 3 月 30 日
招商银行股份有限公司—兴全轻资产投资股票型证券投资基金（LOF）	1,350,000	1,350,000	0	0	公司非公开发行股票对象锁定期 12 个月。	2015 年 3 月 30 日
合计	99,702,823	99,702,823	0	0	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	60,709 (A 股: 32,390; B 股: 28,319)
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
上海市浦东新区国有资产监督管理委员会	0	105,395,358	19.21	0	无		国家
中国长城资产管理公司	0	22,200,000	4.05	0	无		国有法人
上海国际集团资产管理有限公司	0	10,968,033	2.00	0	无		国有法人
SCBHK A/C KG INVESTMENTS ASIA LIMITED	5,085,318	5,986,858	1.09	0	未知		境外法人
芜湖长元股权投资基金(有限合伙)	0	5,190,654	0.95	0	无		未知
联讯证券-光大银行-联讯证券联新1号集合资产管理计划	3,770,011	3,770,011	0.69	0	无		未知
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	1,276,600	3,213,453	0.59	0	未知		境外法人
中国民生信托有限公司-民生信托价值精选1期证券投资资金信托	2,800,000	2,800,000	0.51	0	无		未知
中國光大證券(香港)有限公司	2,483,100	2,483,100	0.45	0	未知		境外法人
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	374,800	2,073,296	0.38	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海市浦东新区国有资产监督管理委员会	105,395,358	人民币普通股	105,395,358				
中国长城资产管理公司	22,200,000	人民币普通股	22,200,000				
上海国际集团资产管理有限公司	10,968,033	人民币普通股	10,968,033				
SCBHK A/C KG INVESTMENTS ASIA LIMITED	5,986,858	境内上市外资股	5,986,858				
芜湖长元股权投资基金(有限合伙)	5,190,654	人民币普通股	5,190,654				
联讯证券-光大银行-联讯证券联新1号集合资产管理计划	3,770,011	人民币普通股	3,770,011				
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	3,213,453	境内上市外资股	3,213,453				
中国民生信托有限公司-民生信托价值精选1期证券投资资金信托	2,800,000	人民币普通股	2,800,000				
中國光大證券(香港)有限公司	2,483,100	境内上市外资股	2,483,100				
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	2,073,296	境内上市外资股	2,073,296				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	公司无优先股						

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
陈国玲	监事	2,645 (B 股)	12,645 (B 股)	10,000 (B 股)	二级市场增持

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：上工申贝（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		659,014,395.53	641,429,242.16
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		60,036,967.02	5,152,168.94
应收账款		392,952,357.38	251,736,145.27
预付款项		16,893,866.72	18,112,338.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		771,489.80	892,650.00
应收股利			2,865,327.09
其他应收款		78,050,641.00	92,524,188.84
买入返售金融资产			
存货		535,670,405.88	452,832,857.18
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		501,470,345.03	545,243,812.18
流动资产合计		2,244,860,468.36	2,010,788,730.02
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		178,817,968.70	131,031,342.17
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		107,820,050.41	112,315,359.80
固定资产		255,335,234.96	238,401,200.34
在建工程		31,695,855.31	13,702,094.72
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		51,266,343.18	58,651,274.00
开发支出		37,305,908.29	38,666,597.30

商誉		80,710,532.94	87,591,587.85
长期待摊费用		124,986.80	26,400.00
递延所得税资产		41,840,292.08	41,399,911.08
其他非流动资产			
非流动资产合计		784,917,172.67	721,785,767.26
资产总计		3,029,777,641.03	2,732,574,497.28
<b>流动负债：</b>			
短期借款		213,926,285.59	221,515,320.51
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			
应付账款		170,490,552.22	135,538,211.68
预收款项		21,740,996.64	26,856,206.59
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		65,660,408.37	73,706,242.54
应交税费		58,935,927.76	56,586,333.97
应付利息		31,187.5	
应付股利		1,032,818.86	1,032,818.86
其他应付款		218,467,020.65	227,161,793.29
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		520,000.00	520,000.00
其他流动负债		2,741,902.21	703,838.61
流动负债合计		753,547,099.80	743,620,766.05
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		37,488,260.87	50,746,265.53
应付债券		52,138,694.34	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		7,997,819.83	6,972,940.71
长期应付职工薪酬		233,499,228.03	260,903,755.60
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		31,830,984.34	34,165,928.81
其他非流动负债			
非流动负债合计		362,954,987.41	352,788,890.65
负债合计		1,116,502,087.21	1,096,409,656.70
<b>所有者权益</b>			
股本		548,589,600.00	548,589,600.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		957,614,133.04	949,310,284.01
减：库存股			
其他综合收益		-70,686,956.42	-99,466,982.70
专项储备			
盈余公积		4,546,242.52	4,546,242.52
一般风险准备			
未分配利润		293,447,120.77	193,106,033.92
归属于母公司所有者权益合计		1,733,510,139.91	1,596,085,177.75
少数股东权益		179,765,413.91	40,079,662.83
所有者权益合计		1,913,275,553.82	1,636,164,840.58
负债和所有者权益总计		3,029,777,641.03	2,732,574,497.28

法定代表人：张敏主管会计工作负责人：李嘉明会计机构负责人：赵立新

### 母公司资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：上工申贝（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		223,247,116.82	200,504,700.28
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		403,614.50	752,800.00
应收账款		2,991,000.39	2,760,124.84
预付款项		1,241,514.76	640,092.52
应收利息		771,489.80	892,650.00
应收股利			2,865,327.09
其他应收款		57,358,994.71	110,694,280.17
存货		4,463,832.29	16,020,073.72
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		481,085,286.55	520,399,275.68
流动资产合计		771,562,849.82	855,529,324.30
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		178,817,961.83	131,031,334.71
持有至到期投资			
长期应收款		73,693,321.94	78,803,351.84
长期股权投资		379,542,909.37	293,459,831.73
投资性房地产		88,850,408.37	91,461,092.13
固定资产		22,158,913.38	22,356,899.75
在建工程		11,990,501.34	8,596,247.15
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		13,528,520.43	13,717,791.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		768,582,536.66	639,426,548.70
资产总计		1,540,145,386.48	1,494,955,873.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款		348,148.62	348,148.62
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		7,801,131.80	14,884,139.56
预收款项		2,864,573.81	3,971,341.75
应付职工薪酬			56,275.00
应交税费		303,502.61	139,476.84
应付利息			
应付股利		1,032,818.86	1,032,818.86
其他应付款		116,224,604.95	134,197,354.55
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		520,000.00	520,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		129,094,780.65	155,149,555.18
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,489,984.87	1,489,984.87
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,611,944.32	1,611,944.32
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,197,067.41	1,197,067.41
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,298,996.60	4,298,996.60
负债合计		133,393,777.25	159,448,551.78
<b>所有者权益：</b>			
股本		548,589,600.00	548,589,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,003,282,687.73	1,003,282,687.73
减：库存股			
其他综合收益		75,169,489.81	16,789,785.05
专项储备			
盈余公积		4,546,242.52	4,546,242.52



未分配利润		-224,836,410.83	-237,700,994.08
所有者权益合计		1,406,751,609.23	1,335,507,321.22
负债和所有者权益总计		1,540,145,386.48	1,494,955,873.00

法定代表人：张敏主管会计工作负责人：李嘉明会计机构负责人：赵立新

### 合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,039,062,089.09	969,890,167.03
其中：营业收入		1,039,062,089.09	969,890,167.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		921,323,443.18	890,716,565.18
其中：营业成本		701,662,230.84	661,303,736.20
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		3,119,612.56	2,360,802.07
销售费用		113,957,035.76	109,957,980.76
管理费用		100,450,384.67	102,160,879.18
财务费用		4,949,996.23	10,122,179.92
资产减值损失		-2,815,816.88	4,810,987.05
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			-13,426.44
投资收益（损失以“－”号填列）		20,386,398.17	11,389,745.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			34,509.38
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		138,125,044.08	90,549,920.76
加：营业外收入		7,858,279.71	621,043.73
其中：非流动资产处置利得		311,518.30	472,023.73
减：营业外支出		334,406.84	413,766.50
其中：非流动资产处置损失		113,231.77	207,013.43
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		145,648,916.95	90,757,197.99
减：所得税费用		35,836,814.37	25,973,330.78
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		109,812,102.58	64,783,867.21
归属于母公司所有者的净利润		100,341,086.85	41,854,215.80
少数股东损益		9,471,015.73	22,929,651.41
六、其他综合收益的税后净额		22,964,056.08	10,108,890.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		28,780,026.28	10,135,664.38
（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		28,780,026.28	10,135,664.38
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		58,379,704.76	11,216,011.94
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		-29,599,678.48	-1,080,347.56
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-5,815,970.20	-26,773.58
七、综合收益总额		132,776,158.66	74,892,758.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		129,121,113.13	51,989,880.18
归属于少数股东的综合收益总额		3,655,045.53	22,902,877.83
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1829	0.0839
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1829	0.0839

法定代表人：张敏 主管会计工作负责人：李嘉明 会计机构负责人：赵立新

### 母公司利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		21,274,614.98	27,220,004.78
减：营业成本		11,805,326.85	16,793,787.06
营业税金及附加		1,926,102.87	1,861,497.46
销售费用		787,037.72	899,430.35
管理费用		17,034,717.65	16,104,633.88
财务费用		3,591,492.67	455,939.74
资产减值损失		-2,828,510.44	45,229.14
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-13,426.44
投资收益（损失以“-”号填列）		17,630,536.99	11,355,235.97
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）		6,588,984.65	2,401,296.68
加：营业外收入		6,539,135.00	57,484.52
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		263,536.40	230,001.19
其中：非流动资产处置损失		63,536.40	23,435.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,864,583.25	2,228,780.01
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,864,583.25	2,228,780.01
五、其他综合收益的税后净额		58,379,704.76	11,216,011.94
(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		58,379,704.76	11,216,011.94

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		58,379,704.76	11,216,011.94
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		71,244,288.01	13,444,791.95
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：张敏主管会计工作负责人：李嘉明会计机构负责人：赵立新

### 合并现金流量表 2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,234,634,702.28	1,067,420,070.74
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			
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		31,554,998.72	34,329,916.96
收到其他与经营活动有关的现金		13,776,580.70	5,006,716.31
经营活动现金流入小计		1,279,966,281.70	1,106,756,704.01
购买商品、接受劳务支付的现金		902,022,241.32	764,799,059.44
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		256,898,952.41	274,460,780.66
支付的各项税费		50,044,465.42	22,911,548.63
支付其他与经营活动有关的现金		79,407,832.86	63,332,088.69
经营活动现金流出小计		1,288,373,492.01	1,125,503,477.42
经营活动产生的现金流量净额		-8,407,210.31	-18,746,773.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		532,350,218.55	42,067,164.04
取得投资收益收到的现金		7,295,645.53	652,078.41

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		66,610,149.60	631,062.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		60,250,855.95	
投资活动现金流入小计		666,506,869.63	43,350,304.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,279,621.85	20,219,883.21
投资支付的现金		480,000,000.00	521,762,001.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			29,246,702.07
投资活动现金流出小计		521,279,621.85	571,228,586.28
投资活动产生的现金流量净额		145,227,247.78	-527,878,281.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			651,882,998.82
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		9,000,000.00	57,223,360.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,333,644.42	712,000.00
筹资活动现金流入小计		13,333,644.42	709,818,358.82
偿还债务支付的现金		58,869,017.00	135,266,891.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,308,375.12	3,642,978.96
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		277,449.14	646,998.67
筹资活动现金流出小计		106,454,841.26	139,556,868.97
筹资活动产生的现金流量净额		-93,121,196.84	570,261,489.85
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-24,238,194.98	-1,056,688.04
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		19,460,645.65	22,579,746.72
加：期初现金及现金等价物余额		581,848,889.10	446,063,638.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		601,309,534.75	468,643,384.99

法定代表人：张敏 主管会计工作负责人：李嘉明 会计机构负责人：赵立新

母公司现金流量表  
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,927,787.45	29,560,524.15
收到的税费返还		1,613,100.00	
收到其他与经营活动有关的现金		8,050,784.30	3,649,477.90
经营活动现金流入小计		32,591,671.75	33,210,002.05
购买商品、接受劳务支付的现金		14,543,225.30	14,000,266.06
支付给职工以及为职工支付的现金		12,817,937.00	12,350,541.27
支付的各项税费		3,237,488.41	2,700,231.86
支付其他与经营活动有关的现金		22,554,986.49	18,957,591.16
经营活动现金流出小计		53,153,637.20	48,008,630.35
经营活动产生的现金流量净额		-20,561,965.45	-14,798,628.30
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金		532,350,218.55	
取得投资收益收到的现金		7,295,645.53	652,078.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		66,044,064.00	93,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		605,689,928.08	745,578.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,229,154.40	2,519,600.87
投资支付的现金		555,490,000.00	521,762,001.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		566,719,154.40	524,281,601.87
投资活动产生的现金流量净额		38,970,773.68	-523,536,023.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			651,882,998.82
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,333,644.42	
筹资活动现金流入小计		4,333,644.42	651,882,998.82
偿还债务支付的现金			123,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			2,212,394.96
支付其他与筹资活动有关的现金			436,702.82
筹资活动现金流出小计			126,249,097.78
筹资活动产生的现金流量净额		4,333,644.42	525,633,901.04
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-36.11	-178,993.86
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		22,742,416.54	-12,879,744.58
加：期初现金及现金等价物余额		150,504,700.28	88,304,869.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		173,247,116.82	75,425,124.66

法定代表人：张敏 主管会计工作负责人：李嘉明 会计机构负责人：赵立新

**合并所有者权益变动表**  
2015年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	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	548,589,600.00				949,310,284.01		-99,466,982.70		4,546,242.52		193,106,033.92	40,079,662.83	1,636,164,840.58
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	548,589,600.00				949,310,284.01		-99,466,982.70		4,546,242.52		193,106,033.92	40,079,662.83	1,636,164,840.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					8,303,849.03		28,780,026.28				100,341,086.85	139,685,751.08	277,110,713.24
(一) 综合收益总额							28,780,026.28				100,341,086.85	3,655,045.53	132,776,158.66
(二) 所有者投入和减少资本					8,303,849.03							136,030,705.55	144,334,554.58
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					8,303,849.03							136,030,705.55	144,334,554.58
(三) 利润分配													
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													
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	548,589,600.00				957,614,133.04		-70,686,956.42		4,546,242.52		293,447,120.77	179,765,413.91	1,913,275,553.82

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	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	448,886,777.00				413,337,590.08		-67,879,854.51		4,546,242.52		-2,996,568.99	133,898,177.20	929,792,363.30
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	448,886,777.00				413,337,590.08		-67,879,854.51		4,546,242.52		-2,996,568.99	133,898,177.20	929,792,363.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	99,702,823.00				538,505,407.98		8,211,406.06				41,854,215.80	22,902,877.83	711,176,730.67
（一）综合收益总额							8,211,406.06				41,854,215.80	22,902,877.83	72,968,499.69
（二）所有者投入和减少资本	99,702,823.00				538,505,407.98								638,208,230.98
1. 股东投入的普通股	99,702,823.00				538,505,407.98								638,208,230.98
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													
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													
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、本期末余额	548,589,600.00				951,842,998.06		-59,668,448.45		4,546,242.52		38,857,646.81	156,801,055.03	1,640,969,093.97

法定代表人：张敏 主管会计工作负责人：李嘉明 会计机构负责人：赵立新

**母公司所有者权益变动表**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	548,589,600.00				1,003,282,687.73		16,789,785.05		4,546,242.52	-237,700,994.08	1,335,507,321.22
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	548,589,600.00				1,003,282,687.73		16,789,785.05		4,546,242.52	-237,700,994.08	1,335,507,321.22
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							58,379,704.76			12,864,583.25	71,244,288.01
(一) 综合收益总额							58,379,704.76			12,864,583.25	71,244,288.01
(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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
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	548,589,600.00				1,003,282,687.73		75,169,489.81		4,546,242.52	-224,836,410.83	1,406,751,609.23

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	448,886,777.00				465,096,383.85		10,373,499.03		4,546,242.52	-336,535,478.73	592,367,423.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	448,886,777.00				465,096,383.85		10,373,499.03		4,546,242.52	-336,535,478.73	592,367,423.67
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	99,702,823.00				538,505,407.98		11,216,011.94			2,228,780.01	651,653,022.93
(一) 综合收益总额							11,216,011.94			2,228,780.01	13,444,791.95
(二) 所有者投入和减少资本	99,702,823.00				538,505,407.98						638,208,230.98
1. 股东投入的普通股	99,702,823.00				538,505,407.98						638,208,230.98
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
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	548,589,600.00				1,003,601,791.83		21,589,510.97		4,546,242.52	-334,306,698.72	1,244,020,446.60

法定代表人：张敏 主管会计工作负责人：李嘉明 会计机构负责人：赵立新

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

上工申贝（集团）股份有限公司为境内公开发行 A、B 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司，是中国缝制设备行业第一家上市公司。本公司于 1994 年 4 月注册成立，企业法人营业执照注册号：310000400080303 号。本公司的组织形式为：股份有限公司(中外合资、上市)，注册资本为人民币 548,589,600.00 元，注册地址为上海市浦东新区世纪大道 1500 号东方大厦 12 楼 A-D 室，总部地址为上海市浦东新区世纪大道 1500 号东方大厦 12 楼 A-D 室，法定代表人为张敏先生。

2006 年 5 月 22 日公司股权分置改革相关股东大会决议通过：公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有 10 股将获得 6 股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化；截止 2013 年 12 月 31 日，股本总数为 448,886,777 股。

2014 年 2 月 28 日，中国证券监督管理委员会证监许可[2014]237 号《关于核准上工申贝（集团）股份有限公司非公开发行股票批复》核准公司非公开发行 A 股股票，发行股数为 99,702,823.00 股，发行完成后公司股本总数为 548,589,600 股；并于 2014 年 3 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记托管手续；相应注册资本变更为人民币 548,589,600.00 元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 3 月 26 日出具的信会师报字[2014]第 111126 号验资报告予以验证。

截止 2015 年 6 月 30 日，股本总数为 548,589,600 股，其中：无限售条件股份为 548,589,600 股，占股份总数的 100%。

本公司所属行业为专用设备制造业；本公司主要经营活动为：缝制设备的生产和销售。

本公司的母公司为上工申贝（集团）股份有限公司，实际控制人为上海市浦东新区国有资产监督管理委员会。

#### (二) 合并财务报表范围

截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
1、上海上工蝴蝶缝纫机有限公司
2、杜克普百福贸易（上海）有限公司
3、上海申贝办公机械进出口有限公司
4、上海上工申贝电子有限公司
5、上海上工申贝资产管理有限公司
6、上海缝建物业有限公司
7、杜克普爱华缝制设备（苏州）有限公司
8、上工（欧洲）控股有限责任公司
9、上海申丝企业发展有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见合并财务报表项目注释“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

#### (二) 持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，不存在可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

### (二) 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### (六) 合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方分割的部分）均纳入合并财务报表。

#### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (2) 处置子公司或业务

### ① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### ② 分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

## (八) 外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过 50% 的跌幅则认为属于严重下跌。公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过 6 个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (十) 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	应收款项余额前五名
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现

### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合	除单项计提减值准备的应收账款、其他应收款外的应收款项余额
按组合计提坏账准备的计提方法	
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）	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100
3—4 年	100	100
4—5 年	100	100
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### 3. 单项金额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	属于特定对象的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益



## (十一) 存货

### 1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## (十二) 长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

### (十三) 投资性房地产

#### 1. 如果采用成本计量模式的：

##### 折旧或摊销方法

对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

### (十四) 固定资产

#### 1. 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2. 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	5-50	0-10	1.8-20
机器设备	年限平均法	5-15	0-10	6-20
运输设备	年限平均法	3-14	0-10	6.43-33.33
电子设备	年限平均法	3-14	0-10	6.43-33.33
固定资产装修	年限平均法	5-15	0	6.67-20
其他设备	年限平均法	3-14	0-10	6.43-33.33

### (十五) 在建工程

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

### (十六) 借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## (十七) 无形资产

### 1. 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命
土地使用权	50 年
商标使用权	10 年
专利及非专利技术	4-8 年
电脑软件	3-10 年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每期末进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (十九) 职工薪酬

### 1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2. 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3. 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (二十) 预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### 2. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## (二十一) 收入

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

### 3. 按完工百分比法确认提供劳务的收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

## (二十二) 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

确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

## 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

### (二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### (二十四) 租赁

#### 1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### (二十五) 重要会计政策和会计估计的变更

#### 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

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、7%、11%、13%、17%、19%
消费税		
营业税	按应税营业收入计征	5%、7%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	1%、7%

企业所得税	按应纳税所得额计征	16%-38%、25%
教育费附加及地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%、3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## (二) 其他

本公司子公司上工(欧洲)控股有限责任公司及其合并范围内的公司企业所得税税率为 16%-38%，增值税税率为 19%。

## 七、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,503,414.31	907,883.87
银行存款	597,645,010.44	578,453,080.34
其他货币资金	58,865,970.78	62,068,277.95
合计	659,014,395.53	641,429,242.16
其中：存放在境外的款项总额	297,751,103.45	341,487,207.49

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额	备注
信用证保证金		1,519,500.00	
用于担保的定期存款	54,797,285.52	55,206,282.76	注 1
保证金	2,907,575.26	2,854,570.30	注 2
合计	57,704,860.78	59,580,353.06	

注 1：该项系以下事项组成：

1) 本公司子公司上工(欧洲)控股有限责任公司为取得德国商业银行股份有限公司比勒菲尔德分行的流动资金借款，由本公司为德国商业银行股份有限公司上海分行以定期存款 50,000,000.00 元质押的方式提供的反担保。

2) 本公司子公司上工(欧洲)控股有限责任公司 EUR698,305.00 元存单抵押给 FAG 库格福斯有限公司，折合人民币 4,797,285.52 元。

注 2：该项系本公司子公司上工(欧洲)控股有限责任公司 EUR 423,234.00 元保证金抵押给德国商业银行，折合人民币 2,907,575.26 元。

### (二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### (三) 衍生金融资产

适用 不适用

### (四) 应收票据

#### 1. 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	52,949,667.12	3,588,868.48



商业承兑票据	7,087,299.90	1,563,300.46
合计	60,036,967.02	5,152,168.94

## 2. 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## 3. 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

## 4. 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (五) 应收账款

### 1. 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	33,998,964.38	6.76	17,277,798.50	50.82	16,721,165.88	50,452,045.20	13.84	18,750,834.00	37.17	31,701,211.20
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	160,266,631.60	31.85	85,032,524.24	53.06	75,234,107.36	127,784,815.37	35.04	78,824,950.80	61.69	48,959,864.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	308,866,780.47	61.39	7,869,696.33	2.55	300,997,084.14	186,393,907.59	51.12	15,318,838.09	8.22	171,075,069.50
合计	503,132,376.45	/	110,180,019.07	/	392,952,357.38	364,630,768.16	/	112,894,622.89	/	251,736,145.27

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

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名客户	17,277,798.50	17,277,798.50	100.00	单独测试发生减值
第三名客户	9,150,706.80			单独测试未发生减值
第四名客户	7,570,459.08			单独测试未发生减值
合计	33,998,964.38	17,277,798.50	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	72,985,929.73	3,649,296.49	5.00%

1 年以内小计	72,985,929.73	3,649,296.49	5.00%
1 至 2 年	4,997,867.31	999,573.46	20.00%
2 至 3 年	3,798,360.55	1,899,180.28	50.00%
3 年以上	78,484,474.01	78,484,474.01	100.00%
合计	160,266,631.60	85,032,524.24	

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：

期末单项金额非重大但单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
其他不重大应收账款（注 1）	1,017,561.29	1,017,561.29	100.00%	单独测试发生减值
其他不重大应收账款（注 2）	27,691,259.77	1,158,147.30	4.18%	单独测试发生减值
其他不重大应收账款（注 3）	90,941,799.56			单独测试未发生减值
其他不重大应收账款（注 4）	189,216,159.85	5,693,987.74	3.01%	单独测试发生减值
合计	308,866,780.47	7,869,696.33	2.55%	

注 1：主要为子公司上工蝴蝶缝纫机有限公司应收账款，按单项金额测试计提减值准备。

注 2：主要为子公司杜克普百福贸易(上海)有限公司应收账款，按单项金额测试计提减值准备。

注 3：主要为子公司上海申丝企业发展有限公司应收账款，按单项金额测试计提减值准备。

注 4：主要为子公司上工(欧洲)控股有限责任公司应收账款，按单项金额测试计提减值准备。

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,249,775.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,559,975.74 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## 3. 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名客户	17,277,798.50	3.43	17,277,798.50
第二名客户	11,530,775.39	2.29	11,530,775.39
第三名客户	9,150,706.80	1.82	
第四名客户	7,570,459.08	1.50	
第五名客户	7,480,189.67	1.49	7,480,189.67
合计	53,009,929.44	10.53	36,288,763.56

其他说明：

应收账款期末余额中受限金额为欧元 1,118,499.00 元，折合人民币 7,683,976.28 元，系上工（欧洲）控股有限责任公司之子公司德国百福工业系统及机械有限公司以其应收账款向德国银行取得保函的保证金。

**(六) 预付款项****1. 预付款项按账龄列示**

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	15,467,984.44	91.56	16,907,888.22	93.35
1 至 2 年	1,108,432.24	6.56	59,337.22	0.33
2 至 3 年	1,764.21	0.01	147,045.26	0.81
3 年以上	315,685.83	1.87	998,067.66	5.51
合计	16,893,866.72	100.00	18,112,338.36	100.00

**2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：**

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
第一名	1,219,021.52	7.22
第二名	998,019.17	5.91
第三名	855,383.01	5.06
第四名	767,464.31	4.54
第五名	705,509.78	4.18
合计	4,545,397.79	26.91

**(七) 应收利息**

√适用 □不适用

**1. 应收利息分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	771,489.80	892,650.00
委托贷款		
债券投资		
合计	771,489.80	892,650.00

**2. 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(八) 应收股利**

√适用 □不适用

**1. 应收股利**

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海申丝企业发展有限公司		2,865,327.09
合计		2,865,327.09

**2. 重要的账龄超过 1 年的应收股利：**

□适用 √不适用

## (九) 其他应收款

## 1. 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	31,092,153.79	29.17	11,537,041.00	37.11	19,555,112.79	31,313,552.65	25.35	11,198,029.00	35.76	20,115,523.65
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,182,502.07	23.63	16,932,462.57	67.24	8,250,039.50	84,139,120.12	68.11	19,761,637.89	23.49	64,377,482.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	50,297,568.71	47.20	52,080.00	0.10	50,245,488.71	8,083,262.96	6.54	52,080.00	0.64	8,031,182.96
合计	106,572,224.57		28,521,583.57		78,050,641.00	123,535,935.73		31,011,746.89		92,524,188.84

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税(注)	19,555,112.79			单独测试未发生减值
第二名客户	11,537,041.00	11,537,041.00	100.00	单独测试发生减值
合计	31,092,153.79	11,537,041.00	/	/

注：该款项主要为子公司出口销售形成的应收出口退税款，按单项金额测试未发生减值。

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	7,462,661.79	373,133.10	
1 年以内小计	7,462,661.79	373,133.10	
1 至 2 年	1,372,650.66	274,530.14	
2 至 3 年	124,780.59	62,390.30	
3 年以上	16,222,409.03	16,222,409.03	
合计	25,182,502.07	16,932,462.57	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
其他不重大其它应收账款(注1)	12,096,114.32			单独测试未发生减值
其他不重大其它应收账款(注2)	2,080.00	2,080.00	100.00	单独测试发生减值
其他不重大其它应收账款(注3)	369,954.12			单独测试未发生减值
其他不重大其它应收账款(注4)	50,000.00	50,000.00	100.00	单独测试发生减值
其他不重大其它应收账款(注5)	37,779,420.27			单独测试未发生减值
合计	50,297,568.71	52,080.00		

注1: 主要为子公司上工(欧洲)控股有限责任公司其他应收款, 按单项金额测试未发生减值。

注2: 主要为子公司上工蝴蝶缝纫机有限公司其他应收款, 按单项金额测试计提减值准备。

注3: 主要为子公司杜克普百福贸易(上海)有限公司其他应收款, 按单项金额测试未发生减值。

注4: 主要为子公司上工申贝电子有限公司其他应收款, 按单项金额测试计提减值准备。

注5: 主要为子公司上海申丝企业发展有限公司其他应收款, 按单项金额测试未发生减值。

**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 482,207.28 元; 本期收回或转回坏账准备金额 3,407,215.67 元。

□适用 √不适用

**3. 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**4. 其他应收款按款项性质分类情况**

□适用 √不适用

**5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
应收出口退税	应收出口退税	19,555,112.79	1 年以内	18.35	
第二名客户	往来款	11,537,041.00	1 年以内至 3 年以上	10.83	11,537,041.00
第三名客户	往来款	1,343,094.74	3 年以上	1.26	1,343,094.74
第四名客户	往来款	948,662.60	3 年以上	0.89	948,662.60
第五名客户	往来款	810,982.38	1 年以内	0.76	40,549.12
合计	/	34,194,893.51	/	32.09	13,869,347.46

**6. 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

**(十) 存货****1. 存货分类**

单位: 元 币种: 人民币

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	209,654,536.12	39,103,286.2	170,551,249.92	208,357,455.81	42,645,678.28	165,711,777.53
在产品	136,715,439.16	28,876,656.97	107,838,782.19	129,707,847.01	31,025,012.77	98,682,834.24
库存商品	210,155,868.44	26,437,194.73	183,718,673.71	203,356,508.10	27,509,182.96	175,847,325.14
周转材料	3,764,766.19		3,764,766.19	3,739,665.27		3,739,665.27
委托加工物资	3,262,869.35		3,262,869.35	2,629,586.84		2,629,586.84
发出商品	9,208,222.26		9,208,222.26	6,221,668.16		6,221,668.16
劳务成本	57,325,842.26		57,325,842.26			
其他	2,166,889.90	2,166,889.90		2,166,889.90	2,166,889.90	
合计	632,254,433.68	96,584,027.80	535,670,405.88	556,179,621.09	103,346,763.91	452,832,857.18

## 2. 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	42,645,678.28	59,478.73		636,386.66	2,965,484.15	39,103,286.20
在产品	31,025,012.77	50,026.37			2,198,382.17	28,876,656.97
库存商品	27,509,182.96	1,309,886.59		890,680.75	1,491,194.07	26,437,194.73
其他	2,166,889.90					2,166,889.90
合计	103,346,763.91	1,419,391.69		1,527,067.41	6,655,060.39	96,584,027.80

## 3. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

### (十一) 划分为持有待售的资产

适用 不适用

### (十二) 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
持有至到期投资	10,055,787.96	10,913,103.93
待抵扣进项税额	8,700,378.63	11,422,190.04
租金、保险费	2,714,178.44	2,908,518.21
理财产品	480,000,000.00	520,000,000.00
合计	501,470,345.03	545,243,812.18

### (十三) 可供出售金融资产

适用 不适用

#### 1. 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	180,516,100.61	1,698,131.91	178,817,968.70	132,729,474.08	1,698,131.91	131,031,342.17
按公允价值计量的	148,228,312.34		148,228,312.34	89,648,607.58		89,648,607.58
按成本计量的	32,287,788.27	1,698,131.91	30,589,656.36	43,080,866.50	1,698,131.91	41,382,734.59
合计	180,516,100.61	1,698,131.91	178,817,968.70	132,729,474.08	1,698,131.91	131,031,342.17

#### 2. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	73,058,822.53		73,058,822.53
公允价值	148,228,312.34		148,228,312.34
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	75,169,489.81		75,169,489.81
已计提减值金额			

### 3. 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海富士施乐有限公司	29,140,749.49			29,140,749.49					15.92	
上海广瀚精密工业有限公司									30.00	850,000.00
上海申丝企业发展有限公司	10,593,077.64		10,593,077.64							4,430,318.44
上海银行股份有限公司	951,400.00			951,400.00					<5	
常熟市启兴电镀五金有限责任公司									90.00	
上海华之杰塑胶有限公司	736,283.66			736,283.66	736,283.66			736,283.66	23.04	
上海华联缝制有限公司	400,000.00			400,000.00					21.74	
上海新光内衣厂(南非)	308,033.99			308,033.99	308,033.99			308,033.99	14.30	
申银万国证券股份有限公司	200,000.00		200,000.00							
无锡上工缝纫机有限公司	153,814.26			153,814.26	153,814.26			153,814.26	80.00	
中国浦发机械股份有限公司	90,000.00			90,000.00					<5	
上海宝鼎投资股份有限公司	7,500.00			7,500.00					<5	
上海上工佳荣衣车贸易有限公司	500,000.00			500,000.00	500,000.00			500,000.00	12.50	
Pfaff Industrial Iberica S.A.U.	7.46		0.59	6.87					49.00	
合计	43,080,866.50		10,793,078.23	32,287,788.27	1,698,131.91			1,698,131.91	/	5,280,318.44

### 4. 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	1,698,131.91		1,698,131.91
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	1,698,131.91		1,698,131.91

## 5. 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

## (十四) 持有至到期投资

□适用 √不适用

## (十五) 长期应收款

□适用 √不适用

## (十六) 长期股权投资

□适用 √不适用

## (十七) 投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

## 1. 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	已出租的土地使用权	投资性房地产装修	合计
一、账面原值				
1.期初余额	154,028,309.73	50,523,752.24	2,583,492.92	207,135,554.89
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	3,906,573.34			3,906,573.34
(1) 处置				
(2) 其他转出	3,906,573.34			3,906,573.34
4.期末余额	150,121,736.39	50,523,752.24	2,583,492.92	203,228,981.55
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	74,603,852.96	12,655,624.71	172,232.88	87,431,710.55
2.本期增加金额	2,145,576.46	625,338.60	86,116.44	2,857,031.50
(1) 计提或摊销	2,145,576.46	625,338.60	86,116.44	2,857,031.50
3.本期减少金额	1,687,867.93			1,687,867.93
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,687,867.93			1,687,867.93



4.期末余额	75,061,561.49	13,280,963.31	258,349.32	88,600,874.12
三、减值准备				
1.期初余额	7,388,484.54			7,388,484.54
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额	580,427.52			580,427.52
(1) 处置				
(2) 其他转出	580,427.52			580,427.52
4.期末余额	6,808,057.02			6,808,057.02
四、账面价值				
1.期末账面价值	68,252,117.88	37,242,788.93	2,325,143.60	107,820,050.41
2.期初账面价值	72,035,972.23	37,868,127.53	2,411,260.04	112,315,359.80

## 2. 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

## (十八) 固定资产

### 1. 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	344,819,134.54	301,319,332.51	10,897,328.80	3,804,003.14	222,171,734.90	883,011,533.89
2.本期增加金额	21,385,671.84	16,724,949.32	6,043,882.26	98,753.75	9,487,583.52	53,740,840.69
(1) 购置	480,893.00	7,855,708.71	616,618.96	98,753.75	5,634,013.45	14,685,987.87
(2) 在建工程转入	199,227.10	7,577,499.70			219,836.80	7,996,563.60
(3) 企业合并增加	20,705,551.74	1,291,740.91	5,427,263.30		3,633,733.27	31,058,289.22
3.本期减少金额	23,019,533.24	19,920,526.73	298,600.00	16,000.00	19,523,820.76	62,778,480.73
(1) 处置或报废		4,081,814.81	298,600.00	16,000.00	3,746,442.12	8,142,856.93
(2) 汇率变动	23,019,533.24	15,838,711.92			15,777,378.64	54,635,623.80
4.期末余额	343,185,273.14	298,123,755.10	16,642,611.06	3,886,756.89	212,135,497.66	873,973,893.85
二、累计折旧						
1.期初余额	203,302,037.29	225,373,275.80	7,404,130.39	3,233,029.15	198,020,682.82	637,333,155.45
2.本期增加金额	5,430,145.64	5,811,073.47	3,421,467.94	119,462.48	7,350,539.91	22,132,689.44
(1) 计提	3,039,463.28	5,135,419.43	627,031.20	119,462.48	4,281,057.47	13,202,433.86
(2) 企业合并增加	2,390,682.36	675,654.04	2,794,436.74		3,069,482.44	8,930,255.58
3.本期减少金额	13,997,390.60	16,000,017.30	268,740.00	14,880.12	17,823,336.08	48,104,364.10
(1) 处置或报废		3,545,522.30	268,740.00	14,880.12	3,923,674.08	7,752,816.50
(2) 汇率变动	13,997,390.60	12,454,495.00			13,899,662.00	40,351,547.60
4.期末余额	194,734,792.33	215,184,331.97	10,556,858.33	3,337,611.51	187,547,886.65	611,361,480.79
三、减值准备						
1.期初余额	4,913,777.92	2,239,862.87	48,170.70	37,818.61	37,548.00	7,277,178.10
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	4,913,777.92	2,239,862.87	48,170.70	37,818.61	37,548.00	7,277,178.10
四、账面价值						
1.期末账面价值	143,536,702.89	80,699,560.26	6,037,582.03	511,326.77	24,550,063.01	255,335,234.96
2.期初账面价值	136,603,319.33	73,706,193.84	3,445,027.71	533,155.38	24,113,504.08	238,401,200.34

### 2. 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

**3. 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**4. 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**5. 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	322,433.50	自建房屋，正在办理
合计	322,433.50	

其他说明：

上述固定资产期末余额中，用于向银行取得借款而抵押的房屋建筑物为 103,547,137.95 元，详见合并财务报表项目注释“十四（一）承诺及或有事项披露的抵押资产借款及授信情况”。

**(十九) 在建工程**

√适用 □不适用

**1. 在建工程情况**

单位：元 币种：人民币

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
缝制设备工程	6,920,757.80		6,920,757.80	6,871,251.40		6,871,251.40
申贝大厦装修	2,185,522.63		2,185,522.63	2,492,380.56		2,492,380.56
委托百福研发产品	8,008,980.17		8,008,980.17	4,317,708.05		4,317,708.05
信息化管理系统	30,594.71		30,594.71	20,754.71		20,754.71
现代物流管理中心	14,550,000.00		14,550,000.00			
合计	31,695,855.31		31,695,855.31	13,702,094.72		13,702,094.72

2. 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
缝制设备工程		6,871,251.40	8,456,846.90	7,996,563.60	410,776.90	6,920,757.80						自有资金
申贝大厦装修工程-家用多功能缝纫机装修工程	1,802,411.70	1,362,906.29	314,670.76		1,477,438.29	200,138.76						募股资金
自动缝制单元及电控-申贝大厦空调改造工程		1,129,474.27	10,581,538.46		9,725,628.86	1,985,383.87						募股资金
自动缝制单元及电控-委托百福研发产品	25,721,820.00	4,317,708.05	4,986,297.69		1,295,025.57	8,008,980.17						募股资金
信息化管理系统	10,000,000.00	20,754.71	9,840.00			30,594.71						募股资金
现代物流管理中心	80,000,000.00		14,550,000.00			14,550,000.00						自有资金
合计	117,524,231.7	13,702,094.72	38,899,193.81	7,996,563.60	12,908,869.62	31,695,855.31	/	/			/	/

注：现代物流管理中心项目本期增加金额系上海申丝企业发展有限公司本期纳入合并范围所致。

3. 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

(二十) 工程物资

□适用 √不适用

(二十一) 固定资产清理

□适用 √不适用

(二十二) 生产性生物资产

□适用 √不适用

## (二十三) 油气资产

□适用 √不适用

## (二十四) 无形资产

## 1. 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	商标使用权	电脑软件	专利权及非专利技术	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	18,452,093.00	20,161,268.51	507,942.03	77,782,113.87	5,913,781.92	122,817,199.33
2.本期增加金额				288,535.80		288,535.80
(1)购置				288,535.80		288,535.80
3.本期减少金额				5,780,683.14	464,577.24	6,245,260.38
(1)处置				219,836.80		219,836.80
(2)汇率变动				5,560,846.34	464,577.24	6,025,423.58
4.期末余额	18,452,093.00	20,161,268.51	507,942.03	72,289,966.53	5,449,204.68	116,860,474.75
二、累计摊销						
1.期初余额	4,734,301.61	20,161,268.51	390,957.79	32,965,615.50	5,913,781.92	64,165,925.33
2.本期增加金额	189,270.96		22,779.78	4,200,441.70		4,412,492.44
(1)计提	189,270.96		22,779.78	4,200,441.70		4,412,492.44
3.本期减少金额				2,519,708.96	464,577.24	2,984,286.20
(1)处置						
(2)汇率变动				2,519,708.96	464,577.24	2,984,286.20
4.期末余额	4,923,572.57	20,161,268.51	413,737.57	34,646,348.24	5,449,204.68	65,594,131.57
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	13,528,520.43		94,204.46	37,643,618.29		51,266,343.18
2.期初账面价值	13,717,791.39		116,984.24	44,816,498.37		58,651,274.00

## 2. 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

## (二十五) 开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
开发支出	38,666,597.30	5,253,133.20			6,613,822.21	37,305,908.29
合计	38,666,597.30	5,253,133.20			6,613,822.21	37,305,908.29

其他说明:

年初及期末余额均为子公司上工(欧洲)控股有限责任公司研究开发形成的开发支出。

## (二十六) 商誉

√适用 □不适用

**1. 商誉账面原值**

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		企业合并形成的	处置	汇率变动	
德国百福工业系统及机械有限公司	6,588,783.24	57,231,413.56			63,820,196.80
德国KSL特种机械制造有限责任公司	62,672,466.45			62,672,466.45	
Beisler	21,722,636.16			1,706,495.52	20,016,140.64
合计	90,983,885.85	57,231,413.56		64,378,961.97	83,836,337.44

**2. 商誉减值准备**

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		计提	处置	汇率变动	
Beisler	3,392,298.00			266,493.50	3,125,804.50
合计	3,392,298.00			266,493.50	3,125,804.50

其他说明：

德国百福工业系统及机械有限公司本期已吸收合并德国 KSL 特种机械制造有限责任公司。

**(二十七) 长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
企业邮箱租用费	26,400.00		3,300.00		23,100.00
网络信箱注册费		101,886.80			101,886.80
合计	26,400.00	101,886.80	3,300.00		124,986.80

**(二十八) 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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		6,485,858.12		4,416,584.02
内部交易未实现利润		5,086,037.97		4,197,287.97
可抵扣亏损		140,517.07		80,624.41
欧洲养老金		30,127,878.92		32,705,414.68
合计		41,840,292.08		41,399,911.08

**2. 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值		31,463,396.87		32,555,861.47

其他		367,587.47		1,610,067.34
合计		31,830,984.34		34,165,928.81

**3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**□适用  不适用**4. 未确认递延所得税资产明细**□适用  不适用**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**□适用  不适用

其他说明：

非同一控制企业合并资产评估增值主要为上工（欧洲）有限责任公司境外收购子公司所形成。

**(二十九) 短期借款** 适用  不适用**1. 短期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	17,999,138.00	19,533,672.00
保证借款	195,578,998.97	201,618,563.71
信用借款	348,148.62	363,084.80
合计	213,926,285.59	221,515,320.51

**2. 已逾期未偿还的短期借款情况**□适用  不适用

其他说明

注 1：本公司子公司上工（欧洲）控股有限责任公司下属子公司杜克普爱华股份有限公司以账面价值为 103,547,137.95 元的固定资产作为抵押，向德国商业银行股份有限公司借入款项共计 53,997,414.00（786.00 万欧元）元，其中 17,999,138.00 元属于短期借款，35,998,276.00 属于长期借款。

注 2：保证借款 186,578,998.97 元，系本公司子公司上工（欧洲）控股有限责任公司向德国商业银行股份有限公司比勒菲尔德分行借入，与该事项相关的担保情况详见合并财务报表项目注释“十四（一）承诺及或有事项”之“（2）或有事项”之“注 2、注 3、注 4”。

注 3：保证借款 9,000,000.00 元，系本公司控股子公司上海申丝企业发展有限公司向中国建设银行上海宝钢宝山支行借入，并由其子公司上海申丝凯乐物联网有限公司进行担保。

**(三十) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**□适用  不适用**(三十一) 衍生金融负债**□适用  不适用**(三十二) 应付票据**□适用  不适用

**(三十三) 应付账款****1. 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付供应商款项	170,490,552.22	135,538,211.68
合计	170,490,552.22	135,538,211.68

**2. 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

**(三十四) 预收款项****1. 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	21,740,996.64	26,856,206.59
合计	21,740,996.64	26,856,206.59

**2. 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**3. 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

**(三十五) 应付职工薪酬****1. 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	46,746,205.46	218,172,503.12	222,852,200.73	42,066,507.85
二、离职后福利-设定提存计划	43,230.90	4,442,622.01	4,454,029.61	31,823.30
三、辞退福利	1,273,780.61	280,216.00	937,226.90	616,769.71
四、一年内到期的设定收益计划	25,643,025.57	10,294,457.45	12,992,175.51	22,945,307.51
合计	73,706,242.54	233,189,798.58	241,235,632.75	65,660,408.37

**2. 短期薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	46,665,456.96	179,268,829.32	183,892,689.97	42,041,596.31
二、职工福利费	56,804.00	35,279,685.79	35,335,960.79	529.00
三、社会保险费	23,944.50	2,141,212.02	2,141,169.22	23,987.30
其中：医疗保险费	21,062.40	1,876,296.31	1,876,355.81	21,002.90

工伤保险费	960.70	112,624.77	112,058.27	1,527.20
生育保险费	1,921.40	152,290.94	152,755.14	1,457.20
四、住房公积金		1,046,290.08	1,046,290.08	
五、工会经费和职工教育经费		436,485.91	436,090.67	395.24
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	46,746,205.46	218,172,503.12	222,852,200.73	42,066,507.85

### 3. 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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	40,348.80	3,908,713.71	3,919,524.11	29,538.40
2、失业保险费	2,882.10	221,380.85	221,978.05	2,284.90
3、企业年金缴费		312,527.45	312,527.45	
合计	43,230.90	4,442,622.01	4,454,029.61	31,823.30

其他说明：

一年内到期的设定受益计划为子公司上工（欧洲）控股有限责任公司的相关应付职工薪酬。

### (三十六) 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,788,382.99	929,973.39
消费税		
营业税	197,430.83	308,697.48
企业所得税	52,347,188.38	50,902,952.68
个人所得税	4,341,179.07	4,377,641.19
城市维护建设税	120,349.54	38,193.56
教育费附加	117,766.06	23,071.31
河道管理费	23,630.89	5,804.36
合计	58,935,927.76	56,586,333.97

其他说明：

境外子公司按各国税法规定执行法定税率。

### (三十七) 应付利息

□适用 √不适用

### (三十八) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,032,818.86	1,032,818.86
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	1,032,818.86	1,032,818.86

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
账龄较长，无法支付。



**(三十九) 其他应付款****1. 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	218,467,020.65	227,161,793.29
合计	218,467,020.65	227,161,793.29

**2. 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

**(四十) 划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**(四十一) 1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	520,000.00	520,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	520,000.00	520,000.00

**(四十二) 其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
利息和租金	741,902.21	703,838.61
预提展览费	2,000,000.00	
合计	2,741,902.21	703,838.61

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

**(四十三) 长期借款**

√适用 □不适用

**1. 长期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	35,998,276.00	49,256,280.66
保证借款		
信用借款	1,489,984.87	1,489,984.87
合计	37,488,260.87	50,746,265.53

长期借款分类的说明：

抵押借款相关抵押事项说明详见合并财务报表项目注释之“（二十九）短期借款”之注释 1。

#### (四十四) 应付债券

√适用 □不适用

##### 1. 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
宝山中小企业集合票据	52,138,694.34	
合计	52,138,694.34	

##### 2. 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

##### 3. 划分为金融负债的其他金融工具说明：

□适用 √不适用

其他说明：

系公司控股子公司上海申丝企业发展有限公司 2012 年 10 月 24 日发行的集合票据，发行金额 5000 万元，期限 3 年，年利率 6.38%。

#### (四十五) 长期应付款

√适用 □不适用

##### 1. 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
其他	7,997,819.83	6,972,940.71

#### (四十六) 长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

##### 1. 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	232,002,553.54	259,279,480.67
二、辞退福利		
三、其他长期福利	1,496,674.49	1,624,274.93
合计	233,499,228.03	260,903,755.60

##### 2. 设定受益计划变动情况

□适用 √不适用

其他说明：

公司子公司上工（欧洲）控股有限责任公司中企业设定受益计划以赡养承诺为基础，并对此承诺计提设定受益计划。

计量赡养义务的基础为保险精算和假设，不仅考虑了结算日时已知的和已拥有的领取设定受益计划的权利，也考虑了未来预期的工资和设定受益计划的生长。

**(四十七) 专项应付款**

□适用 √不适用

**(四十八) 预计负债**

□适用 √不适用

**(四十九) 递延收益**

□适用 √不适用

**(五十) 股本**

单位：元 币种：人民币

	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	548,589,600.00						548,589,600.00

**(五十一) 其他权益工具**

□适用 √不适用

**(五十二) 资本公积**

单位：元 币种：人民币

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)	851,345,853.61			851,345,853.61
其他资本公积	97,964,430.40	8,303,849.03		106,268,279.43
合计	949,310,284.01	8,303,849.03		957,614,133.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积中本期增加原因系合并范围内子公司资本公积变动所致。

**(五十三) 库存股**

□适用 √不适用

**(五十四) 其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-34,817,652.00						-34,817,652.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-34,817,652.00						-34,817,652.00
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	-64,649,330.70	28,780,026.28			28,780,026.28		-35,869,304.42
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益	16,789,785.05	58,379,704.76			58,379,704.76		75,169,489.81
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-81,439,115.75	-29,599,678.48			-29,599,678.48		-111,038,794.23
其他综合收益合计	-99,466,982.70	28,780,026.28			28,780,026.28		-70,686,956.42

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

上表列示的金额为归属于母公司的其他综合收益。

#### (五十五) 专项储备

适用 不适用

#### (五十六) 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,273,121.26			2,273,121.26
任意盈余公积	2,273,121.26			2,273,121.26
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	4,546,242.52			4,546,242.52

#### (五十七) 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	193,106,033.92	-2,996,568.99
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	193,106,033.92	-2,996,568.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	100,341,086.85	41,854,215.8
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他转出		
期末未分配利润	293,447,120.77	38,857,646.81

#### (五十八) 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,012,319,769.02	687,978,806.08	945,170,208.40	648,246,394.33
其他业务	26,742,320.07	13,683,424.76	24,719,958.63	13,057,341.87
合计	1,039,062,089.09	701,662,230.84	969,890,167.03	661,303,736.20

**(五十九) 营业税金及附加**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	1,038,198.21	746,354.42
城市维护建设税	499,872.67	227,719.48
教育费附加	378,953.28	195,641.65
资源税		
其他	1,202,588.40	1,191,086.52
合计	3,119,612.56	2,360,802.07

**(六十) 销售费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,923,736.41	50,816,387.04
修理及售后服务费	7,883,535.51	7,051,749.67
办公费	1,348,806.64	1,554,464.89
差旅费	7,323,743.45	6,650,362.56
运输费	8,443,184.44	9,115,711.32
广告费	2,786,858.53	2,539,824.71
佣金	9,389,082.61	9,908,944.45
租赁及仓储费	4,283,239.87	3,069,168.81
保险费	792,832.13	840,634.26
包装费	9,561.71	2,896.28
会务费	751,926.35	772,388.16
折旧费	363,048.58	409,679.11
展览、展销费	3,020,714.30	508,986.71
水电费	6,557.49	8,459.44
装卸费	11,224.44	10,985.29
样品印刷品及产品损耗	4,399,830.64	5,103,474.71
其他	16,219,152.66	11,593,863.35
合计	113,957,035.76	109,957,980.76

**(六十一) 管理费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	52,268,080.59	49,473,405.36
办公费	1,655,571.01	1,746,903.79
水电费	398,877.76	250,481.32
交际应酬费	1,139,269.11	873,422.13
财产保险费	1,377,864.09	1,298,558.19
会务费	150,853.00	177,038.43
差旅费	2,742,430.88	2,724,606.10
折旧费	2,745,058.93	3,120,149.11
修理费	323,339.46	116,127.26
运输费	628,854.29	462,556.21
租赁费	1,635,198.11	3,729,543.15

董事会、监事会费	256,714.36	213,738.28
聘请中介及咨询费	5,241,031.04	4,866,294.61
诉讼费	109,352.82	213,982.23
新产品研制费	22,386,716.12	28,412,862.30
税费	325,579.36	388,121.21
无形资产摊销	828,200.88	1,237,786.80
其他	6,237,392.86	2,855,302.70
合计	100,450,384.67	102,160,879.18

**(六十二) 财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,379,828.00	11,476,827.50
利息收入	-814,788.26	-2,664,823.98
汇兑损益	-2,356,547.53	512,275.69
其他	1,741,504.02	797,900.71
合计	4,949,996.23	10,122,179.92

**(六十三) 资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-4,235,208.57	5,034,528.87
二、存货跌价损失	1,419,391.69	-223,541.82
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-2,815,816.88	4,810,987.05

**(六十四) 公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-13,426.44
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		-13,426.44

**(六十五) 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		34,509.38
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,071,204.85	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	5,280,318.44	11,355,235.97
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	14,034,874.88	
合计	20,386,398.17	11,389,745.35

其他说明：

其他主要系其他流动资产中的理财产品产生的收益 11,279,013.70 元以及因非同一控制下的企业合并增加的投资收益 2,755,861.18 元。

**(六十六) 营业外收入**

单位：元 币种：人民币

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	311,518.30	472,023.73	311,518.30
其中：固定资产处置利得	311,518.30	472,023.73	311,518.30
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,639,575.49	149,000.00	1,639,575.49
违约金、罚款收入	100.00		100.00
其他	5,907,085.92	20.00	5,907,085.92
合计	7,858,279.71	621,043.73	7,858,279.71

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
浦东新区财政扶持补贴款	399,000.00		399,000.00
上海市对外投资合作专项资金	1,220,100.00		1,220,100.00
上海市虹口区财政局企业扶持资金		149,000.00	
黄标车淘汰补贴	10,000.00		10,000.00
上海市老公房管理费补贴	10,475.49		10,475.49
合计	1,639,575.49	149,000.00	/

**(六十七) 营业外支出**

单位：元 币种：人民币

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	113,231.77	207,013.43	113,231.77
其中：固定资产处置损失	113,231.77	207,013.43	113,231.77
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	200,000.00	200,000.00	200,000.00
罚款滞纳金支出	16,175.07	187.57	16,175.07
其他	5,000.00	6,565.50	5,000.00
合计	334,406.84	413,766.50	334,406.84

## (六十八) 所得税费用

## 1. 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	37,361,247.95	31,140,048.30
递延所得税费用	-1,524,433.58	-5,166,717.52
合计	35,836,814.37	25,973,330.78

## (六十九) 其他综合收益

详见附注

## (七十) 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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	12,961,792.44	2,192,892.33
专项补贴、补助款		149,000.00
利息收入	814,788.26	2,664,823.98
合计	13,776,580.70	5,006,716.31

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款	7,861,986.09	2,151,537.15
销售费用支出	43,331,239.23	36,760,316.58
管理费用支出	26,251,928.45	23,415,581.18
营业外支出	221,175.07	206,753.07
银行手续费及其他支出	1,741,504.02	797,900.71
合计	79,407,832.86	63,332,088.69

## 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上海申丝企业发展有限公司合并日现金余额	60,250,855.95	
合计	60,250,855.95	



## 4. 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购百福（太仓）公司有关资产支付的款项		29,246,702.07
合计		29,246,702.07

## 5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金释放		712,000.00
上海华源企业发展有限公司破产重整现金分配	4,333,644.42	
合计	4,333,644.42	712,000.00

## 6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定增及相关费用		436,702.82
银行存单、保证金等质押、抵押	277,449.14	210,295.85
合计	277,449.14	646,998.67

## (七十一) 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	109,812,102.58	64,783,867.21
加：资产减值准备	-2,815,816.88	4,810,987.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,434,126.76	17,217,835.54
无形资产摊销	5,037,831.04	7,037,844.44
长期待摊费用摊销	3,300.00	3,300.00
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）	-261,822.93	-265,010.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	63,536.40	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		13,426.44
财务费用（收益以“-”号填列）	9,545,162.26	10,964,551.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,386,398.17	-11,389,745.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-89,496.38	-3,153,605.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,334,944.47	-575,729.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,958,536.78	-72,884,572.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-65,699,090.99	-55,392,061.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-44,757,162.75	20,082,138.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,407,210.31	-18,746,773.41
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	601,309,534.75	468,643,384.99
减: 现金的期初余额	581,848,889.10	446,063,638.27
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	19,460,645.65	22,579,746.72

**2. 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**3. 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**4. 现金和现金等价物的构成**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	601,309,534.75	581,848,889.10
其中: 库存现金	2,503,414.31	907,883.87
可随时用于支付的银行存款	597,645,010.44	578,453,080.34
可随时用于支付的其他货币资金	1,161,110.00	2,487,924.89
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	601,309,534.75	581,848,889.10
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	57,704,860.78	59,580,353.06

其他说明:

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制期限超过 3 个月的现金和现金等价物。

**(七十二) 所有权或使用权受到限制的资产**

□适用 √不适用

**(七十三) 外币货币性项目**

√适用 □不适用

**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
货币资金			
其中: 美元	454,165.60	6.1136	2,776,586.84
欧元	42,825,736.07	6.8699	294,208,524.25
港币	396,298.45	0.7886	312,520.96
新加坡币	99,489.12	4.5580	453,471.40
应收账款			

其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

**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

本公司子公司上工(欧洲)控股有限责任公司主要经营地在德国，以欧元为记账本位币，选择依据基于经营地适用货币为欧元。

**(七十四) 套期**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**(一) 非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**1. 本期发生的非同一控制下企业合并**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海申丝企业发展有限公司	2004年11月26日	10,593,077.64	10.59	支付现金	2004年11月26日	现金支付认缴的注册资本		
上海申丝企业发展有限公司	2015年4月30日	75,490,000.00	29.44	支付现金	2015年4月30日	以控制被购买方	102,451,627.65	4,888,313.33

其他说明：

上工申贝(集团)股份有限公司和上海浦东新兴产业投资有限公司(以下简称“新产投”)各出资 7,549 万元和 2,205 万元,对上海申丝企业发展有限公司进行增资,工商变更于 2015 年 4 月 30 日完成。本公司投资比例为 40.03%,新产投投资比例为 9.97%,本公司和新产投为一致行动人。

**2. 合并成本及商誉**

适用 不适用

**3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

适用 不适用

**4. 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

**(二) 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(三) 反向购买**

适用 不适用

**(四) 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

适用 不适用

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

适用 不适用

**九、在其他主体中的权益****(一) 在子公司中的权益**

适用 不适用

**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	
上海上工蝴蝶缝纫机有限公司	上海	上海	缝制设备的生产与销售	100.00		投资设立
杜克普百福贸易(上海)有限公司	上海	上海	缝制设备的销售	60.00	40.00	投资设立
上海申贝办公机械进出口有限公司	上海	上海	办公设备的销售	100.00		投资设立
上海上工申贝电子有限公司	上海	上海	电子设备的生产与销售	100.00		投资设立
上海上工申贝资产管理有限公司	上海	上海	资产管理及物业管理	100.00		投资设立
上海缝建物业有限公司	上海	上海	物业管理	100.00		同一控制下企业合并
杜克普爱华缝制设备(苏州)有限公司	苏州	苏州	缝制设备的生产与销售	51.00	49.00	非同一控制下企业合并
上海申丝企业发展有限公司	上海	上海	道路货物运输	40.03		非同一控制下企业合并
上工(欧洲)控股有限责任公司	欧洲	欧洲	缝制设备的生产与销售	100.00		投资设立

**(二) 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**

适用 不适用

**(三) 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**(四) 重要的共同经营**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

□适用 √不适用

**十一、公允价值的披露**

√适用 □不适用

**(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	148,228,312.34			148,228,312.34
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	148,228,312.34			148,228,312.34
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>148,228,312.34</b>			<b>148,228,312.34</b>
(五) 交易性金融负债				
其中:发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负</b>				

债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## (二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

可供出售金融资产期末公允价值是基于上海证券交易所 2015 年 6 月 30 收盘价进行计量确认。

## 十二、 关联方及关联交易

### (一) 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(%)
上海市浦东新区国有资产监督管理委员会	上海	国有性质		19.21	19.21

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司为上海市浦东新区国有资产监督管理委员会，受上海市浦东新区人民政府委托，专司浦东新区国有资产管理。

本企业最终控制方是上海市浦东新区国有资产监督管理委员会

### (二) 本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见合并财务报表项目注释“九、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业合营和联营企业情况

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

适用 不适用

### (四) 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海广瀚精密工业有限公司	参股股东
上海富士施乐有限公司	参股股东

### (五) 关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杜克普爱华缝制设备（苏州）有限公司	采购商品		14,298,553.25

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海富士施乐有限公司	销售商品	20,235,928.65	18,463,623.11
杜克普爱华缝制设备（苏州）有限公司	销售商品		7,599,612.94

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

杜克普爱华缝制设备（苏州）有限公司于 2014 年 12 月纳入合并范围，上期披露的交易金额为购买日之前形成，本期发生的交易已在合并层面进行抵消。

**2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

□适用 √不适用

**3. 关联租赁情况**

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：万元 币种：人民币

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
上海广濑精密工业有限公司	机器设备	25.00	25.00

**4. 关联担保情况**

□适用 √不适用

**5. 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**6. 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**7. 关键管理人员报酬**

□适用 √不适用

**(六) 关联方应收应付款项**

√适用 □不适用

**1. 应收项目**

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海富士施乐有限公司	3,365,531.91	168,276.60	3,337,712.71	166,885.64

**十三、 股份支付****(一) 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**(二) 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**(三) 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****(一) 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

抵押资产借款及授信情况

抵押质押物	用途	借款金额	借款人
银行存款 5,000.00 万元	担保		上工（欧洲）控股有限责任公司
银行存款 69.83 万欧元	保证金		上工（欧洲）控股有限责任公司
银行存款 32.81 万欧元	保证金		上工（欧洲）控股有限责任公司
银行存款 9.51 万欧元	保证金		上工（欧洲）控股有限责任公司
应收帐款 111.85 万欧元	保证金		上工（欧洲）控股有限责任公司
固定资产 1,507.26 万欧元	授信额度保证金	786.00 万欧元	上工（欧洲）控股有限责任公司
上工（欧洲）控股有限责任公司持有的杜克普·爱华股份有限公司 120 万股股份	担保		上工（欧洲）控股有限责任公司

**(二) 或有事项**

√适用 □不适用

**1. 资产负债表日存在的重要或有事项**

截止 2015 年 6 月 30 日公司为子公司上工（欧洲）控股有限责任公司提供债务担保形成的或有负债

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	备注
上工(欧洲)控股有限责任公司	USD530 万	2005/6/30	2015/10/31	否	注 1
德国商业银行股份有限公司上海分行	等值人民币 5,800 万的欧元	2014/03/25		否	注 2
德国商业银行股份有限公司上海分行	EUR800 万	2014/07/01		否	注 3
德国商业银行股份有限公司上海分行	EUR1,200 万	2014/09/17	2034/09/17	否	注 4
德国商业银行股份有限公司	EUR555 万	2013/7/30	2015/11/29	否	注 5

注 1：2005 年度，本公司为上工（欧洲）控股有限责任公司的控股子公司杜克普爱华股份公司在美国子公司的房屋租赁向德国 FAG Kugelfischer GmbH（下称“FAG 公司”）出具了金额不超过 530 万美元的担保函，担保期限从 2005 年 6 月 30 日至 2015 年 10 月 31 日；同时上工欧洲于 2005 年 6 月 30 日向 FAG 公司提供了 63.5 万欧元、同等期限的现金质押，用于对 FAG 公司为杜克普爱华股份公司在美国的一家子公司与 UTF Norcross L.L.C.之间的房屋售后回租交易所提供的担保提供再担保。

注 2：2014 年 3 月 25 日，本公司下属全资子公司上工（欧洲）控股有限责任公司向德国商业银行股份有限公司比勒菲尔德分行申请额度不超过等值人民币 5,800.00 万元的欧元流动资金借款，德国商业银行股份有限公司上海分行为该笔融资出具融资性保函，并由本公司出具金额 7,000.00 万元人民币的公司保证函为上述融资性保函提供反担保。

注 3：2014 年 6 月 30 日，本公司下属全资子公司上工（欧洲）控股有限责任公司向德国商业银



行股份有限公司比勒菲尔德分行申请额度为 800.00 万欧元的流动资金借款，德国商业银行股份有限公司上海分行为该笔融资出具融资性保函，并由本公司出具金额 880.00 万欧元的无条件、不可撤销的公司保证函为上述融资性保函提供反担保。

注 4：2014 年 9 月 17 日，本公司下属全资子公司上工（欧洲）控股有限责任公司向德国商业银行股份有限公司比勒菲尔德分行申请 1,200.00 万欧元的短期信贷额度，德国商业银行股份有限公司上海分行为该笔融资出具融资性保函，并由本公司出具的金额 790.00 万欧元无条件、不可撤销的公司保证函和提供 5,000.00 万元人民币现金质押，为上述融资性保函提供反担保。

注 5：上工（欧洲）控股有限责任公司以其持有的杜克普爱华股份公司 120.00 万股股份作抵押，以获取德国商业银行开具一份 555.00 万欧元银行担保函，期限为两年四个月，为上工（欧洲）控股有限责任公司向德国 KSL 特种机械制造有限责任公司股权卖方支付第二期股权收购价款提供担保。

截止 2015 年 6 月 30 日，本公司尚未因上述担保事项发生经济利益的流出。

## 十五、 资产负债表日后事项

### (一) 重要的非调整事项

适用 不适用

### (二) 利润分配情况

适用 不适用

### (三) 销售退回

适用 不适用

### (四) 其他资产负债表日后事项说明

2015 年 7 月底，上工（欧洲）控股有限责任公司向德国 KSL 特种机械制造有限责任公司股权卖方支付了第二期股权收购价款 547.45 万欧元，其抵押给德国商业银行的杜克普爱华股份公司 120.00 万股股份已解除质押。

## 十六、 其他重要事项

### (一) 前期会计差错更正

适用 不适用

### (二) 债务重组

适用 不适用

### (三) 资产置换

适用 不适用

### (四) 年金计划

适用 不适用

### (五) 终止经营

适用 不适用

### (六) 分部信息

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

## 1. 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	68,752,872.91	100.00	65,761,872.52	95.60	2,991,000.39	68,535,577.99	100.00	65,775,453.15	95.97	2,760,124.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	68,752,872.91	/	65,761,872.52	/	2,991,000.39	68,535,577.99	/	65,775,453.15	/	2,760,124.84

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,927,621.62	146,381.08	5.00%
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	2,927,621.62	146,381.08	5.00%
1 至 2 年	178,928.65	35,785.73	20.00%
2 至 3 年	133,233.86	66,616.93	50.00%
3 年以上	65,513,088.78	65,513,088.78	100.00%
合计	68,752,872.91	65,761,872.52	

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

## 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 13,771.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 27,351.78 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## 3. 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名客户	11,530,775.39	16.76	11,530,775.39
第二名客户	7,480,189.67	10.87	7,480,189.67
第三名客户	4,679,327.49	6.80	4,679,327.49
第四名客户	1,795,394.94	2.61	89,769.75
第五名客户	1,687,149.74	2.45	1,687,149.74
合计	27,172,837.23	39.49	25,467,212.04

## (二) 其他应收款

## 1. 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	53,078,109.65	41.11	53,078,109.65	100.00		53,050,119.13	28.64	53,050,119.13	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	76,032,947.97	58.89	18,673,953.26	24.56	57,358,994.71	132,211,153.78	71.36	21,516,873.61	16.27	110,694,280.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	129,111,057.62	/	71,752,062.91	/	57,358,994.71	185,261,272.91	/	74,566,992.74	/	110,694,280.17

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

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海上工申贝资产管理有限公司	41,505,068.65	41,505,068.65	100.00%	预计无法收回
上海新星缝纫设备厂	11,573,041.00	11,573,041.00	100.00%	预计无法收回
合计	53,078,109.65	53,078,109.65	/	/

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 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	60,302,350.58	3,015,117.53	5.00%
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	60,302,350.58	3,015,117.53	5.00%
1 至 2 年	66,440.56	13,288.11	20.00%
2 至 3 年	37,218.43	18,609.22	50.00%

3 年以上	15,626,938.40	15,626,938.40	100.00%
合计	76,032,947.97	18,673,953.26	

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

## 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 354,867.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,169,797.62 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## 3. 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## 4. 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

## 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
第一名客户	往来款	41,505,068.65	1 年以内至 3 年以上	32.15	41,505,068.65
第二名客户	往来款	20,449,125.00	1 年以内	15.84	1,022,456.25
第三名客户	往来款	14,186,796.93	3 年以上	10.99	709,339.85
第四名客户	往来款	11,537,041.00	1 年以内至 3 年以上	8.94	11,537,041.00
第五名客户	往来款	10,568,502.38	1 年以内	8.18	528,425.12
合计	/	98,246,533.96	/	76.10	55,302,330.87

## 6. 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (三) 长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	384,542,909.37	5,000,000.00	379,542,909.37	298,459,831.73	5,000,000.00	293,459,831.73
对联营、合营企业投资						
合计	384,542,909.37	5,000,000.00	379,542,909.37	298,459,831.73	5,000,000.00	293,459,831.73

**1. 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上工（欧洲）控股有限责任公司	142,370,693.64			142,370,693.64		
上海上工蝴蝶缝纫机有限公司	79,000,000.00			79,000,000.00		
杜克普百福贸易（上海）有限公司	24,403,443.11			24,403,443.11		
上海上工申贝电子有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
杜克普爱华缝制设备（苏州）有限公司	15,685,694.98			15,685,694.98		
上海申贝办公机械进出口有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
上海上工申贝资产管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		5,000,000.00
上海缝建物业有限公司						
上海申丝企业发展有限公司		86,083,077.64		86,083,077.64		
合计	298,459,831.73	86,083,077.64		384,542,909.37		5,000,000.00

**2. 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

**(四) 营业收入和营业成本：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,128,090.32	6,926,976.34	14,908,693.94	13,458,020.87
其他业务	13,146,524.66	4,878,350.51	12,311,310.84	3,335,766.19
合计	21,274,614.98	11,805,326.85	27,220,004.78	16,793,787.06

**(五) 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的		

金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,071,204.85	11,355,235.97
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,280,318.44	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	11,279,013.70	
合计	17,630,536.99	11,355,235.97

## (六) 其他

其他系其他流动资产中的理财产品产生的收益 11,279,013.70 元。

## 十八、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	198,286.53	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,639,575.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,886,218.55	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,686,010.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-328,180.80	
少数股东权益影响额	-437,512.60	
合计	9,644,398.02	

**(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.0951	0.1829	0.1829
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.5093	0.1653	0.1653

**(三) 境内外会计准则下会计数据差异**

适用  不适用

**第十节 备查文件目录**

备查文件目录	经法定代表人签字和公司盖章的2015年半年度报告全文和摘要
备查文件目录	由法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：张敏

董事会批准报送日期：2015年8月27日