



无锡精业丝普兰科技股份有限公司

Wuxi Jingye SPR Science Technology Co., Ltd.



丝普兰公司形象



2013 年年度报告

2014 年 4 月

第一章 重要提示、目录和释义

本公司董事会及董事、监事会及监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事出席了审议本次年报的董事会会议。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人丁超英、主管会计工作负责人顾巍、会计机构负责人申光红声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一章 重要提示、目录和释义.....	2
第二章 公司基本情况简介.....	7
第三章 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四章 管理层讨论与分析.....	10
第五章 重要事项.....	19
第六章 股本变动及股东情况.....	20
第七章 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	22
第八章 公司治理及内部控制.....	26
第九章 财务报告.....	30
第十章 备查文件目录.....	89

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	无锡精业丝普兰科技股份有限公司
主办券商	指	申银万国证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元	指	人民币元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

重大风险提示

1、市场波动风险

公司主要致力于信息化、高速、高性能喷气织机及控制系统的系统研发、生产销售和服务，喷气织机是被国家列入高端装备中产品，数字化、高速、高性能喷气织机更是作为我国纺织行业转型升级进程中迫切及必需装备受到市场的欢迎，集机械制造、计算机控制、空气传动、织造工艺于一体的高端装备产品未来仍将保持持续增长；但受到国际宏观经济疲软及人民币汇率波动的双重影响下，纺织行业发展的波动依然存在、经济效益普遍下滑，则作为纺织行业的重要装备的喷气织机经营压力增大，此种状况在2014年度还将持续，未根本转变。

2、市场竞争风险

喷气织机机电一体化研发与制造乃是公司在喷气织机行业保持领先、喷气织机产品处于国内高端的主要核心能力，2013年，受人民币汇率升值及进口产品对市场的冲击、国内同行竞争加剧的影响，公司上、下半年业绩受波动较大，如果公司在技术创新和新产品开发方面不能保持领先优势，在竞争加剧的市场环境下，公司产品将面临产品毛利率下降的风险。

3、技术进步风险

信息化是推动喷气织机技术进步与快速发展的方向，节能降耗是喷气织机产品未来必走之路，因此，未来信息化在行业内运用将加快，在节能降耗技术与产品上的竞争会愈加激烈。

4、核心技术人员流失风险

作为科技企业，拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要。随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，如果公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成人才队伍的不稳定，从而对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。

5、综合管理水平亟待提高的风险

现阶段公司管理结构相对简单，随着市场规模不断扩大以及公司实施精细化管理策略的要求，未来公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内

部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。为此公司不断创新管理机制，借鉴并推广适合公司发展的管理经验，致力于同步建立起较大规模企业所需的现代科学管理体系。

第二章 公司基本情况简介

一、公司信息

公司股份简称	丝普兰	公司股份代码	430526
公司股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统	公司挂牌时间	2014 年 1 月
公司的中文名称	无锡精业丝普兰科技股份有限公司		
公司的中文简称	丝普兰		
公司的外文名称	Wuxi Jingye SPR Science Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	Wuxi Jingye SPR Co., Ltd.		
公司的法定代表人	丁超英		
公司注册地址	无锡新区锡达路 267 号		
公司注册地址的邮政编码	214112		
公司办公地址	无锡新区锡达路 267 号		
公司办公地址的邮政编码	214112		
公司网址	www.cnspr.com		
公司邮箱	spr@cnspr.com		
公司聘请的报告期内履行持续督导职责的主办券商名称	申银万国证券股份有限公司		
公司聘请的报告期内履行持续督导职责的主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号		
公司聘请的会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	石家庄市长安区广安街 77 号安侨商务 4 楼		
签字会计师姓名	姚庚春 许满库		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书或信息披露事务负责人
姓名	边熔
联系地址	无锡新区锡达路 267 号
联系电话	0510-88550117-211
传真	0510-88550526
电子信箱	2850587708@qq.com

三、信息披露及备置地点

登载年度报告的指定信息披露平台网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司董秘办

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001. 12. 6	无锡新区科技创业园四区三楼 300-2 室	3202132101704	320200733304490	73330449-0
最近变更注册登记日期	2012. 12. 25	无锡新区锡达路 267 号	320213000029141	320200733304490	73330449-0

第三章 会计数据和财务指标摘要

一、公司近两年主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度	变动比例 (%)
营业收入	94,724,490.35	50,547,201.15	87.40
归属于母公司股东的净利润	2,571,122.47	-1,933,477.07	232.98
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,180,267.71	-2,336,050.38	193.33
经营活动产生的现金流量净额	-10,207,510.43	-6,981,124.88	46.22
加权平均净资产收益率	0.07	-0.05	240
基本每股收益 (元/股)	0.08	-0.06	233.33
项目	2013 年末	2012 年末	变动比例 (%)
总资产	105,816,811.82	85,638,154.25	23.56
股本	32,000,000.00	32,000,000.00	0.00
归属于母公司股东的净资产	40,602,809.88	38,031,687.41	6.76
归属于母公司股东的每股净资产 (元/股)	1.27	1.19	6.72

二、本年度内公司非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	2013 年度
非流动资产处置损益	-14,020.70
政府项目拨款	606,600.00
违约金收入	103,809.66
捐款支出	5,000.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-140,210.87
非经营性损益对利润总额的影响的合计	551,178.09
减：所得税影响数	160,323.33
减：少数股东影响数	
归属于母公司的非经常性损益影响数	390,854.76

第四章 管理层讨论与分析

一、公司经营情况回顾

(一) 总体经营情况

报告期内，公司牢牢把握市场竞争形势，持续提高产品质量与服务方面的核心竞争力，进一步巩固了公司行业地位，公司品牌形象和市场竞争能力大幅提升。2013 年是公司发展史一个重要的里程碑，作为非上市公众公司，不仅要努力抓住行业发展的重要时节，推动业绩增长；同时，面对全体股东的期待与监督，公司进一步加大产品研发力度，积极进行技术创新，提高产品质量和稳定性，优化服务，积极布局国际国内两个市场，进一步巩固了市场地位，完善公司组织结构，健全管理制度，提升了公司整体经济运行成效。

1、经营业绩情况

2013 年，公司实现营业收入 9472.45 万元，同比去年 5054.72 万元，增幅 87.4%；利润总额 313.66 万元，同比增幅 252.56%；归属于母公司的净利润 257.11 万元，同比增幅 232.98%。截至 2013 年 12 月 31 日，公司注册资本 3200 万元，公司总资产为 10581.68 万元，净资产为 4060.28 万元，具备持续经营的能力。

2、战略执行

报告期内，公司以自主研发的产品信息化、高速、高性能喷气织机及控制系统作为市场综合服务的核心竞争力，努力发展产品设计、系统集成、产品溯源等综合性信息服务项目，并且利用行业纵横关系，不断拓展已有成果，逐步进入新的细分市场。此外，公司牢牢抓住目前市场的重视，加快国际化步伐，持续开拓国际市场，进一步提升行业领导地位。与此同时，公司结合实际发展状况，不断改进认识，财务风险管控，行政办公管理等各项制度，促使管理体系进一步完善，运营效率大幅提升。

3、研发取得新突破

报告期内，在科技创新方面，公司加大产品的研发力度，公司不仅在辅助工具和应用平台建设等方面取得较大进展，同时也加大了与科研机构合作，跟踪和了解国际上的技术趋势，更好的根据自身的现状合理应用新技术，在实现软件技术本身创新的

同时，更好的实现了软件技术创新，经研发人员的钻研探讨和不懈努力，获得 2 个实用新型专利，申请 2 个发明专利，2 个实用新型专利，科研项目成绩骄人。

(二) 公司业务、产品或服务有关经营计划的实现及变化情况

1、公司业务、产品或服务有关经营计划的实现情况

单位:元

主营业务分行业情况						
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 (%)
喷气织机生产	94,724,490.35	76,378,000.59	19.37	87.40	86.53	0.37

单位:元

主营业务按产品						
产品名称	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 (%)
剑杆织机电箱系列	1,424,017.01	1,000,044.86	29.77%	-75.31%	-76.40%	3.25%
剑杆织机配件系列	115,225.64	55,917.35	51.47%	-34.79%	-14.02%	-11.72%
喷气织机系列	92,767,509.95	75,003,474.91	19.15%	108.35%	104.92%	1.35%
喷气织机配件系列	417,737.75	318,563.47	23.74%	438.42%	653.32%	-21.75%
合计	94,724,490.35	76,378,000.59	19.37%	87.40%	86.53%	0.37%

2013 年营业收入同比增幅 87.4%，主要原因是喷气织机系列收入比同期增加所致；2013 年营业成本同比增幅 86.53%，主要原因是喷气织机系列收入增加，所对应的成本增加所致；毛利率同比增长 0.37%，与去年基本持平。

2、公司业务、产品或服务的重大变化对公司经营情况的影响

报告期内，本公司业务、产品、服务等无重大变化。

(三) 公司行业发展、周期波动等情况及对公司经营情况的影响

1、行业发展对公司经营情况的影响

公司属于纺织机械行业中的织造机械行业，公司产品喷气织机、剑杆织机电控箱系应用于纺织行业织布流程中的无梭织机类产品及电气控制系统。

近年来全球经济增长缓慢，欧债危机不断加剧，美国、日本等大国经济复苏乏力，国内整体经济增长速度下滑，包括纺织行业在内的制造业均陷入低谷。需求减弱加上较大的国内外棉差价以及生产成本要素的急剧上涨，导致纺织企业处于较为困难的境地。这种情况迫使纺织企业考虑转型升级，提高效率，节约用工成本，生产高档、新

型纺织面料以满足市场新的需求同时提高企业利润率。因此纺织企业对纺机设备升级改造的力度进一步加大，织机市场的发展趋势向小批量、高附加值的新型织机方向发展。纺织机械产品机电一体化已向深层次、智能化、模块化、网络化、系统化方向发展。无梭织机顺应织造工艺的发展趋势，尤以喷气织机和剑杆织机发展最快。

在产品研发方面，公司紧跟市场需求和国家产业政策引导，积极突破现有产品技术，它的发展离不开资本市场的支持，而我国资本投资环境正在日益改善；政府也从融资、税收、收入分配、人才资源培养、保护知识产权等方面提供了政策扶持。为了顺应行业的快速发展，公司强化品牌管理力度，加强产品研发、技术服务和市场营销能力，从而进一步提高了公司的市场拓展能力和持续发展能力。同时，在建立产学研实验基地等方面均取得阶段性成果，同时还申请了多项发明专利。由此看来，未来行业政策及各项内外因素都有利于公司未来发展。

2、周期波动对公司经营情况的影响

行业周期波动未对公司经营造成影响。

(四) 公司商业模式的变化情况及对公司经营情况的影响

公司商业模式是以电气控制系统为喷气织机技术核心的织机生产销售服务，新技术产品的持续应用集成服务。报告期内公司的商业模式无重大变化，未对公司的经营情况产生影响。

(五) 公司主要财务数据分析

1、资产、负债项目重大变化情况

资产项目重大变化情况							单位:元
科目	2013 年		2012 年		变动		重大变动
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	增减额	增减率	原因说明
应收票据	9,035,000	8.54%	1,523,900	1.78%	7,511,100.00	492.89%	回款增加
应收帐款	48,285,684.05	45.63%	24,543,918.47	28.66%	23,741,765.58	96.73%	销售收入扩大

负债项目重大变化情况							单位:元
科目	2013 年		2012 年		变动		重大变动
	金额	总资产	金额	总资产	增减额	增减率	原因说明

		产比重		产比重			
短期借款	24,000,000.00	22.68%	14,900,000	17.40%	9,100,000.00	61.07%	流动资金贷款
应付账款	36,558,078.45	34.55%	23,332,758.29	27.25%	13,225,320.16	56.68%	重新安排帐期
预收款项	2,254,673.00	2.13%	9,766,608.00	11.40%	-7,511,935.00	-76.91%	预收款订单已交付
其他应付款	1,200,000.00	1.13%	0	0.00%	1,200,000.00	100.00%	新增对个人借款

2、收入构成、利润构成和来源分析

(1) 收入构成分析

单位:元

科目	当期发生额	上期发生额	增减额	增减率	变动原因说明
营业收入	94,724,490.35	50,547,201.15	44,177,289.20	87.40%	订单增加销量增涨

(2) 成本构成分析

单位:元

科目	当期发生额	上期发生额	增减额	增减率	变动原因说明
营业成本	76,378,000.59	40,946,276.33	35,431,724.26	86.53%	收入增加相应成本增加
营业税金及附加	258,770.97	159,187.00	99,583.97	62.56%	收入增加相应税金增加

(3) 费用构成分析

单位:元

科目	当期发生额	上期发生额	增减额	增减率	变动原因说明
销售费用	3,850,694.98	2,831,390.96	1,019,304.02	36.00%	收入增加相应佣金及运费增加
管理费用	8,993,734.33	8,199,268.30	794,466.03	9.69%	
财务费用	1,578,811.59	678,853.96	899,957.63	132.57%	增加流贷利息支出

3、现金流量分析

单位:元

项目	当期金额	上期金额	增减额	增减率
----	------	------	-----	-----

经营活动产生的现金流量净额	-10,207,510.43	-6,981,124.88	-3,226,385.55	46.22%
投资活动产生的现金流量净额	-20,821.36	-1,497,486.17	1,476,664.81	-98.61%
筹资活动产生的现金流量净额	8,799,558.02	5,155,670.57	3,643,887.45	70.68%
现金及现金等价物净增加额	-1,428,773.77	-3,322,940.48	1,894,166.71	-57.00%

说明：

- (1) 经营活动产生的现金流量净额为-1020.75万元，同比去年-698.11万元，减少现金流量净额322.64万元。主要是由于2013年销售增幅较大，相应年末应收款结算未收回金额增加，与之相应的采购款项已在当年支付，导致本年经营活动产生的现金流量净额较上年有所减少。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额为-2.08万元，同比去年-149.75万元，增加现金流量净额147.67万元。主要是由于上年为生产经营所需，采购并支付了部分设备购置款导致2013年投资活动产生的现金流量净额较上年有所增加。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额为879.96万元，同比去年515.57万元，增加现金流量净额364.39万元。主要是由于2013年增加流动资金贷款所致。

4、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 控股子公司情况

名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本(元)	投资比例	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	净利润(元)
无锡丝普兰喷气织机制造有限公司	生产型企业	喷气织机	6700000	100%	60,005,876.13	-189,480.46	90,949,687.27	2,447,617.33

(2) 参股公司情况

关于参股公司与公司从事业务的关联性说明及公司持有参股公司的目的：

丝普兰为公司的喷气织机生产供应商，全资投资丝普兰后，公司可以拥有自己的喷气织机生产基地，能够更有效地开展喷气织机的研发工作，进而达到控制成本、保证供应的目的。

(3) 公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，公司不存在控制下的特殊目的主体。

5、报告期及以前年度定向发行募集资金的使用情况

无

6、会计师事务所意见

本公司按照中国企业会计准则编制的截至 2013 年 12 月 31 日止的公司年度财务报表已由中兴财光华会计师事务所进行审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

7、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

8、董事会关于报告期会计政策、会计估计或重大会计差错变更的说明

报告期内，公司未发生会计政策、会计估计或重大会计差错变更。

(六) 公司经营计划或目标实施进度分析

1、上年度已披露经营计划或目标

(1) 为更好，更快推进市场开发，报告期内，公司形成立体化，多层次的营销体系，制定了市场销售激励制度，组织培训市场销售人员对产品、技术等相关知识的学习，培育开拓精神，稳定了一批销售人员。

(2) 报告期内，公司全面推进产品管理体系建设，根据行业需求不断研发新产品上线，以符合当前市场要求。

(3) 报告期内，公司进行对品牌的包装、宣传。拍摄企业宣传片。旨在提高团队协作精神和整体工作效率，同时，兼顾员工个人价值体现。

(4) 报告期内，公司重点加大技术人才引进力度，进一步完善科研团队专业结构，逐步完善产学研基地。

2、报告期内经营计划或目标实施进度

报告期内，上一年度披露的目标实施进度如期完成。公司如期的制订完善了销售激励制度，打造了一支稳健的销售团队，建立全面的产品管理体系，新产品如期上线，不断提高员工的整体素质，同时，完善了科研团队的结构。

二、公司对持续经营能力评价

报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

三、公司经营计划和目标

(一) 行业发展的趋势与市场展望

《纺织工业“十二五”发展规划》中规划了织造设备重点发展新型模块化无梭织机、高速毛巾织机等差异化织机、特种织机；《纺织工业“十二五”科技进步纲要》中织造设备科技进步的重点任务是新型织造、特种织造、宽重型织物织造等工艺技术及设备的研究开发。无梭织机顺应织造工艺的发展趋势，尤以喷气织机和剑杆织机发展最快。喷气织机最显著的特点是在控制系统方面的技术进步。精确控制纬纱飞行过程，拓展织物适应范围，提高织造效率和织物品质，简化调试操作，机速可达 1000r/min。喷气织机的品种适应性不断提高，可织造短纤维、长丝和种类众多的花式纱，使用成本较低、无故障。提高了产品档次和生产效率的喷气织机的需求保持上涨趋势。

2013 年喷气织机国内产品销量 15750 多台，较 2012 年增加 75%以上；2013 年喷气织机进口销售数量 9000 多台，较 2011 年增加近 117%。国产生产喷气织机 8000 台，除部分出口，受人民币汇率的影响国内市场占有率略有下降。目前全国老式有梭织机规模大约在 200—300 万台之间，纺织企业转型升级、减人增效产生的需求以及新设备的投资需求对喷气织机的新增需求保守估计将在 50 万台以上，而目前全球每年喷气织机产量仅 3 万台，因此产品市场需求巨大。

(二) 公司发展战略

我国纺织行业正处于转型发展时期，对于纺织装备的技术进步要求日益提高，同时伴随“走出去”战略的实施，国际国内纺织业对于喷气织机的需求正在加大，公司为抓住这一历史机遇，通过积极参加国际纺织与服装展览，积极打开海外市场，同时持续打造新的拳头产品，使公司的营业额保持 20%以上持续增长。

公司业务发展战略：以人为本，进一步提高企业自主创新能力，加大研发投入力度，着力拓展市场，扩大市场占有率，打造高品质产品，提高品牌认知度，优化企业管理效率，加强内部风险控制机制，吸引优秀人才，实现员工发展和企业发展的双赢。

(三) 公司 2014 年经营计划和主要目标

1、公司 2014 年度经营计划

随着国际国内市场的开拓，公司的经营战略将有新的布置，在国内市场积极进取的基础上，将投入人力物力积极部署国际市场发展。2014 年公司计划坚持已制定的发展战略，加大新产品。生产上继续完成产业化基地建设，争取早日实现投产。销售推广上坚持公司的销售规划，树立行业及重点客户口碑，挖掘和延伸客户服务需求，提高服务满意度。

2、公司经营计划涉及的投资资金的来源、成本及使用情况

公司使用自有资金实施经营计划，产生预期的经营成果。

(四) 公司对有重大影响不确定性因素说明与分析

公司目前未存在有重大影响的不确定因素。

四、公司对可能面临的风险因素的分析及对策

1、宏观经济风险

受国际金融危机的影响，国外主要经济体的增长速度放缓，一些地区甚至出现了大幅下滑，直接影响了我国经济发展的情况，随着我国逐步调整经济发展模式，经济增长速度将会放缓，这将导致行业投资的力度随之放缓，从而对公司的长期经营带来业绩压力。

公司主要致力于信息化、高速、高性能喷气织机及控制系统的系统研发、生产销售和服务，喷气织机是被国家列入高端装备中产品，数字化、高速、高性能喷气织机更是作为我国纺织行业转型升级进程中迫切及必需装备受到市场的欢迎，集机械制造、计算机控制、空气传动、织造工艺于一体的高端装备产品未来仍将保持持续增长；但受到国际宏观经济疲软及人民币汇率波动的双重影响下，纺织行业发展的波动依然存在、经济效益普遍下滑，则作为纺织行业的重要装备的喷气织机经营压力增大，此种状况在2014年度还将持续，未根本转变。

报告期内，将保证公司所在行业领域长期稳定发展，但是行业竞争的激烈程度将不断加大，只有自身技术实力强，产品线丰富，具有较好品牌形象的企业才能在行业里长期生存和发展下去，为此公司制定了5年销售收入的长远目标，并制定了与之相应的技术研发、市场开拓、营销计划、尤其是人才建设计划，这些计划的逐步实施，将保证公司长期持续发展。

2、市场风险

喷气织机机电一体化研发与制造乃是公司在喷气织机行业保持领先、喷气织机产品处于国内高端的主要核心能力，2013年，受人民币汇率升值及进口产品对市场的冲击、国内同行竞争加剧的影响，公司上、下半年业绩受波动较大，如果公司在技术创新和新产品开发方面不能保持领先优势，在竞争加剧的市场环境下，公司产品将面临产品毛利率下降的风险。

对策：及时了解市场动态，掌握市场最新需求。深度分析产品的价值，提炼出核心竞争力产品，加强产品推广力度；提升综合解决方案和产品的创收能力。

3、技术风险

由于激烈的行业竞争，同行除了在服务、营销、价格等各方面进行了激烈竞争之外，还争相开发各种新产品，技术升级换代的速度越来越快，公司虽然拥有多项专利技术，拥有一批领域内专业技术人才，并不断吸收国际先进技术，研发新产品，在该细分领域内形成了一定的技术优势，但如果公司不能持续地增强自身创新能力、提高公司的技术竞争力，不能及时准确把握技术，产品和市场发展趋势，公司已有的竞争优势将被消弱，从而对公司产品的市场份额、经济效益及发展前景造成不利影响。

为应对不断增加的技术风险，公司采取的策略为：1、加大技术研发力度，增大研发投入，增加研发和技术人员，加强与地方院校的产学研合作。2、不断推出新产品，2014 年公司将逐步向市场推出新产品，从而保证公司产品在技术方面的竞争力。

第五章 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、对外担保情况

报告期内，公司无对外担保事项。

三、股东及其关联方占用公司资金情况

报告期内，公司未发生股东及其关联方占用公司资金情况。

四、重大关联交易

报告期内，公司未发生其他重大关联交易。

五、重大资产收购、出售、对外投资及企业收购兼并情况

报告期内，公司未发生重大资产收购、出售、对外投资及企业收购兼并情况。

六、股权激励计划变动及实施情况

报告期内，公司无股权激励计划。

七、公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人及其他信息披露义务人已披露承诺的履行情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人及其他信息披露义务人无已披露承诺事项。

八、公司资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押情况

报告期内，公司资产无被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押情况。

九、公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人受处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人未受处罚。

十、其他重大事项

报告期内，公司未在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露重要事项。

第六章 股东变动及股东情况

一、股本变动情况

公司股本情况详见《公开转让说明书》。

二、前10名股东持股情况表

单位：万股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	报告期内增减	期末持股数	期末持股比例	限售股份数	无限售股份数	质押或冻结股份数量
1	丁超英	自然人	912.00	0	912.00	28.5%	684	228	0
2	边宁	自然人	384.00	0	384.00	12.00%	288	96	0
3	宋麒南	自然人	312.00	0	312.00	9.75%	234	78	0
4	边熔	自然人	288.00	0	288.00	9.00%	216	72	0
5	孙伟成	自然人	264.00	0	264.00	8.25%	198	66	0
6	鲁祖明	自然人	240.00	0	240.00	7.50%	180	60	0
7	陈义	自然人	120.00	0	120.00	3.75%	0	120	0
8	冯国华	自然人	120.00	0	120.00	3.75%	0	120	0
9	张黎	自然人	110.00	0	110.00	3.44%	0	110	0
10	张永红	自然人	80.00	0	80.00	2.50%	0	80	0
合计			2830.00	0	2830.00	88.44%	1800	1030	0

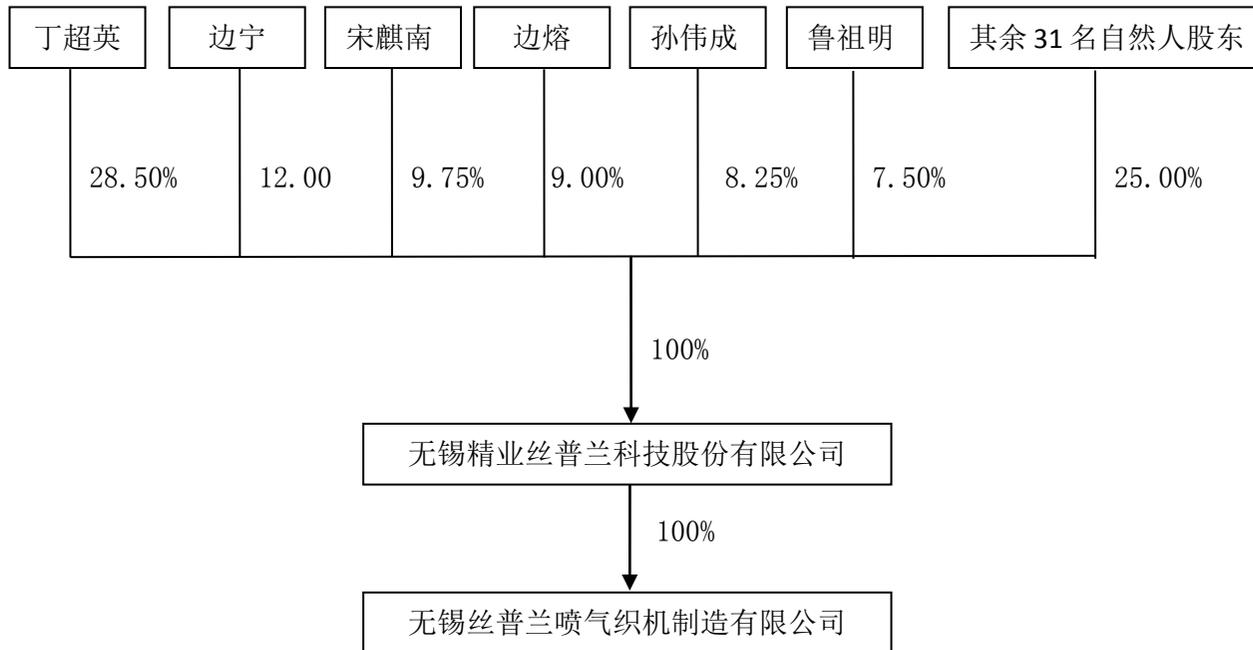
股东间关联关系说明：

公司现有股东均为自然人。除边宁、边熔系兄妹关系外，公司前十大股东之间无其他关联关系。

三、实际控制人情况

公司实际控制人情况详见《公开转让说明书》。

公司股权结构图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司 适用 不适用

第七章 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、公司董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起止日期	报告期初持股数(万股)	报告期末持股数(万股)	股份增减变动量(万股)	持股比例	与股东间关系
丁超英	董事长 总经理	男	55	2011.6.20-2014.6.19	912.00	912.00	0	28.5%	无关联关系
边宁	董事 副总经理	女	55	2011.6.20-2014.6.19	384.00	384.00	0	12.00%	与边熔兄妹关系
边熔	董事 董事会秘书	男	57	2011.6.20-2014.6.19	288.00	288.00	0	9.00%	与边宁兄妹关系
宋麒南	董事	男	56	2011.6.20-2014.6.19	312.00	312.00	0	9.75%	无关联关系
孙伟成	董事	男	48	2011.6.20-2014.6.19	264.00	264.00	0	8.25%	无关联关系
鲁祖明	监事会主席	男	52	2011.6.20-2014.6.19	240.00	240.00	0	7.50%	无关联关系
吴瑾	监事	女	40	2011.6.20-2014.6.19	0	0	0	0	无关联关系
赵煜明	职工监事	男	51	2011.6.20-2014.6.19	0	0	0	0	无关联关系
顾巍	财务负责人	女	42	2011.6.20-2014.6.19	0	0	0	0	无关联关系

(二) 现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

1、公司董事

(1) 丁超英先生，公司董事长兼总经理，1958年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，高级工商管理硕士。1976年5月至1994年5月任无锡市内燃机配件厂技术员；1994年6月至1996年5月任无锡市南长区东方电器厂厂长；1996年6月至2002年6月任无锡精业电子有限公司总经理；2001年12月至2011年7月任有限公司董事长兼总经理；2011年6月20日由公司股东大会选举为公司董事，2011年6月20日由公司董事会选举为董事长并由公司董事会聘任为总经理，任期三年，自2011年6月20日至2014年6月19日。

(2) 边宁女士，公司董事、副总经理，1958年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1976年5月至1998年3月任无锡市内燃机配件厂技术员；1998年4月至2002年6月任无锡精业电子有限公司副总经理；2002年7月至2011年7月任有限公司副总经理；2011年6月20日由公司股东大会选举为公司董事，2011年6月20日由公司董事会聘任为副总经理，任期三年，自2011年6月20日至2014年6月19日。

(3) 边熔先生，公司董事，1956年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1970年8月至2000年6月任无锡压缩机总厂任检验处工程师；2000年7月至2002年6月任无锡精业电子有限公司开发部部长；2002年7月至2011年7月任有限公司开发部部长；2011年6月20日由公司股东大会选举为公司董事，2011年6月20日由公司董事会聘任为董事会秘书，任期三年，自2011年6月20日至2014年6月19日。

(4) 宋麒南先生，公司董事，1957年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。1976年5月至1998年5月任无锡市内燃机配件厂电工班班长；1998年6月至2002年12月任无锡精业电子有限公司生产部部长；2002年7月至2011年7月任有限公司生产部部长；2011年6月20日由公司股东大会选举为公司董事，任期三年，自2011年6月20日至2014年6月19日。

(5) 孙伟成先生，公司董事，1965年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。1985年5月至1995年12月任无锡山河节能电炉厂销售经理；1996年1月至2002年6月任无锡精业电子有限公司营销部部长。2002年7月至2011年7月任有限公司营销部部长；2011年6月20日由公司股东大会选举为公司董事，任期三年，自2011年6月20日至2014年6月19日。

2、监事

(1) 鲁祖明先生，公司监事会主席，1961年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。1982年3月至1997年5月任无锡市内燃机配件厂电气维修工；1997年6月至2002年12月任无锡精业电子有限公司服务部部长；2003年1月至2011年7月任有限公司服务部部长；2011年6月20日由公司股东大会选举为公司监事，2011年6月20日由公司监事会选举为监事会主席，任期三年，自2011年6月20日至2014年6月19日。

(2) 吴瑾女士，公司监事，1973年6月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1990年9月至1995年7月任无锡柴油机厂质检员；1995年8月至2004年1月任无锡远方物业总公司会计；2004年2月至2006年8月任无锡金盟精密有限公司会计；2006年9月至今任无锡丝普兰喷气织机制造有限公司会计。2011年6月20日由公司股东大会选举为公司监事，任期三年，自2011年6月20日至2014年6月19日。

(3) 赵煜明先生，公司职工代表监事，1962年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。1980年9月至1998年11月在无锡市电影胶片厂任职；1998年12月至2003年12月任无锡精业电子有限公司车间主任；2004年至2011年7月任有限公司车间主任；股份公司成立后任公司车间主任。2011年6月20日由公司职工大会选举为公司监事，任期三年，自2011年6月20日至2014年6月19日。

3、公司高级管理人员

1、丁超英先生，公司董事长兼总经理，详见本报告第七章“一、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（二）现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历 公司董事”。

2、边宁女士，公司董事、副总经理，详见本报告第七章“一、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（二）现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历 公司董事”。

3、边熔先生，公司董事会秘书，详见本报告第七章“一、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（二）现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历 公司董事”。

4、顾巍女士，公司财务负责人，1971年4月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000年9月至2002年12月任无锡精业电子有限公司会计；2003年1月至2011年7月任有限公司财务部部长；股份公司成立后由公司董事会聘任为财务负责人，任期三年，自2011年6月20日至2014年6月19日。

二、公司核心员工及其他对公司有重大影响的人员变动情况

报告期内，公司核心员工及其他对公司有重大影响的人员无变动情况。

三、母公司和主要子公司的员工情况

（一）人员构成

截至本报告期末，公司共有员工76人，需公司承担费用的离退休职工共0人，公司员工具体情况如下：

1、按岗位构成情况：

岗位性质	人数	其中：母公司	其中：子公司
管理人员	13	8	5
生产人员	30	17	13
销售人员	4	4	0
技术人员	12	8	4
财务人员	5	4	1
行政人员	7	3	4
质检人员	5	1	4
合计	76	45	31

2、按教育程度

教育程度	人数	其中：母公司	其中：子公司
研究生及研究生以上	0	0	0
本科	5	5	0
大专	13	11	2
高中及以下	58	29	29
合计	76	45	31

（二）员工薪酬政策

本公司按照国家相关法律规定本着客观、公正、规范理念制定了薪酬及绩效考核制度，员工薪酬包括固定工资+绩效工资+相关津贴。固定工资依照岗位评估情况分级确定，绩效工资依照每月绩效考核情况确定。同时，公司按照国家法律规定依据员工月薪的一定比例为其缴纳社会保险和公积金。

（三）培训计划

公司一直十分重视员工的培训和发展，制定了系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、企业文化培训、管理者提升培训等全方位培训或文化活动，一方面帮助员工提高人文修养，树立正确观念，总结经验；另一方面提高工作效率，适应公司快速发展需要，进一步加强公司创新活力，以实现公司与员工的双赢共进。

第八章 公司治理及内部控制

一、公司治理基本情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》、《非上市公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

（一）股东大会召开情况

会议届次	召开日期	审议事项
2013 年第一次临时股东大会	2013/9/28	审议并通过《公司 2012 年度及 2013 年上半年度公司经济运行情况》。 审议并通过《公司 2012 年度及 2013 年上半年度公司财务报告》。 审议并通过《无锡精业丝普兰科技股份有限公司公司章程》。 审议并通过《关于无锡精业丝普兰科技股份有限公司申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》。 审议并通过《提请股东大会授权董事会全权办理无锡精业丝普兰科技股份有限公司申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌相关事宜的议案》。

（二）董事会召开情况

会议届次	召开日期	审议事项
------	------	------

<p>第一届董事会第六次会议</p>	<p>2013/9/12</p>	<p>审议并通过了《公司 2012 年度及 2013 年上半年度公司经济运行情况》 审议并通过了《公司 2012 年度及 2013 年上半年度公司财务报告》 审议并通过了《关于修改公司章程的议案》 审议并通过了《关于委派季宝煜为子公司监事的议案》 审议并通过了《无锡精业丝普兰科技股份有限公司申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》 审议并通过了《提请股东大会授权董事会全权办理无锡精业丝普兰科技股份有限公司申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌有关事宜的议案》 审议并通过了《关于召开无锡精业丝普兰科技股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会的议案》</p>
--------------------	------------------	---

(三) 监事会召开情况

会议届次	召开日期	审议事项
<p>第一届监事会第四次会议</p>	<p>2013/9/12</p>	<p>审议通过《公司 2012 年度及 2013 年上半年度公司经济运行情况》的议案 审议通过《公司 2012 年度及 2013 年上半年度公司财务报告》的议案</p>

二、公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会及专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

三、董事会下设专门委员会意见和建议

适用 不适用

四、监事会意见

(一) 监事会对公司重大风险事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）监事会对年报的审核意见

监事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

五、公司在业务、人员、资产、机构、财务方面的独立性

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

六、公司对重大内部管理制度的评价

（一）内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2012]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

（二）董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

七、公司年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，制定了《信息披露管理制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第九章 财务报告

公司财务报告已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

审计报告

中兴财光华审会字（2014）第07221号

无锡精业丝普兰科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的无锡精业丝普兰科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2013 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：姚庚春
中国注册会计师：许满库

中国·石家庄

二〇一四年四月八日

一、 资产负债表

资产负债表

编制单位：无锡精业丝普兰科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2013年12月31日		2012年12月31日	
		母公司	合并	母公司	合并
流动资产：					
货币资金	八、1	5,472,645.29	5,992,926.61	4,090,995.22	7,421,700.38
交易性金融资产					
应收票据	八、2	2,915,000.00	9,035,000.00	-	1,523,900.00
应收账款	八、3	44,817,411.74	48,285,684.05	17,988,542.31	24,543,918.47
预付款项	八、4	242,013.66	1,002,117.88	309,420.09	405,537.79
应收利息	八、5	1,220,318.00	-	745,800.00	-
应收股利					
其他应收款	八、6	-	-	16,650,000.00	-
存货	八、7	3,556,320.24	19,807,766.98	3,439,003.65	27,720,770.53
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		58,223,708.93	84,123,495.52	43,223,761.27	61,615,827.17
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	八、8	-	-	-	-
投资性房地产					
固定资产	八、9	16,718,348.14	18,674,205.43	18,168,518.54	20,562,567.67
在建工程		-	-	-	-
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	八、10	2,117,529.84	2,117,529.84	2,172,551.52	2,172,551.52
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		-	-	-	-
递延所得税资产	八、11	2,095,879.22	901,581.03	1,916,710.50	1,287,207.89
其他非流动资产					
非流动资产合计		20,931,757.20	21,693,316.30	22,257,780.56	24,022,327.08
资产总计		79,155,466.13	105,816,811.82	65,481,541.83	85,638,154.25

流动负债:					
短期借款	八、13	24,000,000.00	24,000,000.00	14,900,000.00	14,900,000.00
交易性金融负债					
应付票据	八、14	1,000,000.00	1,000,000.00	-	950,000.00
应付账款	八、15	8,056,277.30	36,558,078.45	7,830,806.59	23,332,758.29
预收款项	八、16	2,254,673.00	2,254,673.00	116,583.00	9,766,608.00
应付职工薪酬	八、17	-	34,458.00	-	35,638.00
应交税费	八、18	129,327.08	139,176.05	76,627.10	-1,378,537.45
应付利息	八、19	27,616.44	27,616.44	-	-
应付股利					
其他应付款	八、20	1,200,000.00	1,200,000.00	-	-
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		36,667,893.82	65,214,001.94	22,924,016.69	47,606,466.84
非流动负债:					
长期借款					
应付债券					
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		-	-	-	-
负债合计		36,667,893.82	65,214,001.94	22,924,016.69	47,606,466.84
股东权益（或所有者权益）:					
股本	八、21	32,000,000.00	32,000,000.00	32,000,000.00	32,000,000.00
资本公积	八、22	10,799,917.56	10,799,917.56	10,799,917.56	10,799,917.56
减：库存股					
专项储备					
盈余公积		-	-	-	-
未分配利润	八、23	-312,345.25	-2,197,107.68	-242,392.42	-4,768,230.15
外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益合计		42,487,572.31	40,602,809.88	42,557,525.14	38,031,687.41
少数股东权益					
股东权益合计		42,487,572.31	40,602,809.88	42,557,525.14	38,031,687.41
负债和股东权益总计		79,155,466.13	#####	65,481,541.83	85,638,154.25

公司法定代表人：丁超英

主管会计工作的公司负责人：顾巍 公司会计机构负责人：申光红

二、 利润表

利 润 表

编制单位：无锡精业丝普兰科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2013年度		2012年度	
		母公司	合并数	母公司	合并数
一、营业收入	八、24	49,436,002.55	94,724,490.35	14,548,596.99	50,547,201.15
减：营业成本	八、24	41,518,921.66	76,378,000.59	9,908,448.91	40,946,276.33
营业税金及附加	八、25	147,861.08	258,770.97	81,949.53	159,187.00
销售费用	八、26	963,699.03	3,850,694.98	462,672.77	2,831,390.96
管理费用	八、27	5,532,084.34	8,993,734.33	4,233,987.63	8,199,268.30
财务费用	八、28	1,505,097.84	1,578,811.59	723,143.17	678,853.96
资产减值损失	八、29	716,674.86	1,406,655.23	12,722.70	499,102.14
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
投资收益（损失以“-”号填列）					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
二、营业利润（损失以“-”号填列）		-948,336.26	2,257,822.66	-874,327.72	-2,766,877.54
加：营业外收入	八、30	931,793.57	1,040,203.23	757,320.29	790,602.46
减：营业外支出	八、31	52,714.80	161,412.50	17,180.33	79,646.87
其中：非流动资产处置损失					
三、利润总额（损失以“-”号填列）		-69,257.49	3,136,613.39	-134,187.76	-2,055,921.95
减：所得税费用	八、32	695.34	565,490.92	10,883.01	-122,444.88
四、净利润（损失以“-”号填列）		-69,952.83	2,571,122.47	-145,070.77	-1,933,477.07
归属于母公司所有者的净利润		-69,952.83	2,571,122.47	-145,070.77	-1,933,477.07
少数股东损益					
五、每股收益	八、33				
（一）基本每股收益		-	0.08	-	-0.06
（二）稀释每股收益		-	0.08	-	-0.06
六、其他综合收益					
七、综合收益总额		-69,952.83	2,571,122.47	-145,070.77	-1,933,477.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		-69,952.83	2,571,122.47	-145,070.77	-1,933,477.07
归属于少数股东的综合收益总额					

公司法定代表人：丁超英

主管会计工作的公司负责人：顾巍

公司会计机构负责人：申光红

三、 现金流量表

现金流量表

编制单位：无锡精业丝普兰科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2013年度		2012年度	
		母公司	合并	母公司	合并
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		33,095,658.46	86,979,187.38	11,758,397.84	56,681,157.40
收到的税费返还		327,612.64	327,612.64	170,299.93	170,299.93
收到其他与经营活动有关的现金	八、34	21,684,221.20	846,546.74	6,597,875.81	685,427.54
经营活动现金流入小计		55,107,492.30	88,153,346.76	18,526,573.58	57,536,884.87
购买商品、接受劳务支付的现金		50,522,742.02	83,449,904.75	11,803,827.26	51,462,708.65
支付给职工以及为职工支付的现金		2,749,739.60	6,097,747.33	2,339,730.55	5,770,533.80
支付的各项税费		2,034,986.17	3,354,512.54	1,469,499.66	2,447,021.29
支付其他与经营活动有关的现金	八、35	7,205,282.89	5,458,692.57	12,500,757.95	4,837,746.01
经营活动现金流出小计		62,512,750.68	98,360,857.19	28,113,815.42	64,518,009.75
经营活动产生的现金流量净额		-7,405,258.38	-10,207,510.43	-9,587,241.84	-6,981,124.88
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				20,115.39	20,115.39
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		0.00	0.00	20,115.39	20,115.39
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,649.57	20,821.36	1,328,739.28	1,517,601.56
投资支付的现金					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00	0.00	0.00
投资活动现金流出小计		12,649.57	20,821.36	1,328,739.28	1,517,601.56
投资活动产生的现金流量净额		-12,649.57	-20,821.36	-1,308,623.89	-1,497,486.17
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金					
取得借款收到的现金		28,000,000.00	28,000,000.00	17,900,000.00	17,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	八、36	4,200,000.00	4,200,000.00		
筹资活动现金流入小计		32,200,000.00	32,200,000.00	17,900,000.00	17,900,000.00
偿还债务支付的现金		18,900,000.00	18,900,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,500,441.98	1,500,441.98	744,329.43	744,329.43
其中：子公司支付少数股东的现金股利					
支付其他与筹资活动有关的现金	八、37	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	0.00
其中：子公司减资支付给少数股东的现金					
筹资活动现金流出小计		23,400,441.98	23,400,441.98	12,744,329.43	12,744,329.43
筹资活动产生的现金流量净额		8,799,558.02	8,799,558.02	5,155,670.57	5,155,670.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		1,381,650.07	-1,428,773.77	-5,740,195.16	-3,322,940.48
加：期初现金及现金等价物余额		4,090,995.22	7,421,700.38	9,831,190.38	10,744,640.86
六、期末现金及现金等价物余额		5,472,645.29	5,992,926.61	4,090,995.22	7,421,700.38

公司法定代表人：丁超英

主管会计工作的公司负责人：顾巍

公司会计机构负责人：申光红

四、股东权益变动表

合并股东权益变动表

编制单位：无锡精业丝普兰科技股份有限公司

单位：人民币元

	2013年度							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司股东（或所有者）权益								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	32,000,000.00	10,799,917.56	-	-	-	-4,768,230.15	-	-	38,031,687.41
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
同一控制下企业合并追溯调整									-
二、本年初余额	32,000,000.00	10,799,917.56	-	-	-	-4,768,230.15	-	-	38,031,687.41
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	2,571,122.47	-	-	2,571,122.47
（一）净利润						2,571,122.47		-	2,571,122.47
（二）直接计入股东权益（或所有者权益）的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益									-
3. 与计入股东权益（或所有者权益）									-
4. 其他									-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	2,571,122.47	-	-	2,571,122.47
（三）股东（或所有者）投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东（或所有者）投入资本									-
2. 股份支付计入股东（或所有者）权益的金额									-
3. 其他									-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积						-			-
2. 对股东（或所有者）的分配									-
3. 其他									-
（五）股东（或所有者）权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本									-
2. 盈余公积转增股本									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他									-
（六）专项储备									-
1. 本期提取									-
2. 本期使用									-
四、本年年末余额	32,000,000.00	10,799,917.56	-	-	-	-2,197,107.68	-	-	40,602,809.88

公司法定代表人：丁超英

主管会计工作的公司负责人：顾巍

公司会计机构负责人：申光红

合并股东权益变动表

编制单位：无锡精业丝普兰科技股份有限公司

单位：人民币元

	2012年度							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司股东（或所有者）权益								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	32,000,000.00	10,799,917.56	-	-	-	-2,834,753.08	-	-	39,965,164.48
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
同一控制下企业合并追溯调整									-
二、本年初余额	32,000,000.00	10,799,917.56	-	-	-	-2,834,753.08	-	-	39,965,164.48
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-1,933,477.07	-	-	-1,933,477.07
（一）净利润						-1,933,477.07			-1,933,477.07
（二）直接计入股东权益（或所有者权益）的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益									-
3. 与计入股东权益（或所有者权益）									-
4. 其他									-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-1,933,477.07	-	-	-1,933,477.07
（三）股东（或所有者）投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东（或所有者）投入资本									-
2. 股份支付计入股东（或所有者）权益的金额									-
3. 其他									-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积						-			-
2. 对股东（或所有者）的分配									-
3. 其他									-
（五）股东（或所有者）权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本									-
2. 盈余公积转增股本									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他									-
（六）专项储备				-					-
1. 本期提取									-
2. 本期使用									-
四、本年年末余额	32,000,000.00	10,799,917.56	-	-	-	-4,768,230.15	-	-	38,031,687.41

公司法定代表人：丁超英

主管会计工作的公司负责人：顾巍

公司会计机构负责人：申光红

母公司股东权益变动表

编制单位：无锡精业丝普兰科技股份有限公司

单位：人民币元

	2013年度						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	32,000,000.00	10,799,917.56	-	-	-	-242,392.42	42,557,525.14
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
二、本年初余额	32,000,000.00	10,799,917.56	-	-	-	-242,392.42	42,557,525.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-69,952.83	-69,952.83
（一）净利润						-69,952.83	-69,952.83
（二）直接计入股东权益（或所有者权益）的利得和损	-	-	-	-	-	-	-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益							-
3. 与计入股东权益（或所有者权益）							-
4. 其他							-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-69,952.83	-69,952.83
（三）股东（或所有者）投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东（或所有者）投入资本							-
2. 股份支付计入股东（或所有者）权益的金额							-
3. 其他							-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积						-	-
2. 对股东（或所有者）的分配							-
3. 其他							-
（五）股东（或所有者）权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本							-
2. 盈余公积转增股本							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 其他							-
（六）专项储备				-			-
1. 本期提取							-
2. 本期使用（以负号填列）							-
四、本年年末余额	32,000,000.00	10,799,917.56	-	-	-	-312,345.25	42,487,572.31

公司法定代表人：丁超英

主管会计工作的公司负责人：顾巍

公司会计机构负责人：申光红

母公司股东权益变动表

编制单位：无锡精业丝普兰科技股份有限公司

单位：人民币元

	2012年度						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	32,000,000.00	10,799,917.56	-	-		-97,321.65	42,702,595.91
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
二、本年初余额	32,000,000.00	10,799,917.56	-	-	-	-97,321.65	42,702,595.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-145,070.77	-145,070.77
（一）净利润						-145,070.77	-145,070.77
（二）直接计入股东权益（或所有者权益）的利得和损	-	-	-	-	-	-	-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益							-
3. 与计入股东权益（或所有者权益）							-
4. 其他							-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-145,070.77	-145,070.77
（三）股东（或所有者）投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东（或所有者）投入资本							-
2. 股份支付计入股东（或所有者）权益的金额							-
3. 其他							-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积						-	-
2. 对股东（或所有者）的分配							-
3. 其他							-
（五）股东（或所有者）权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本							-
2. 盈余公积转增股本							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 其他						-	-
（六）专项储备							-
1. 本期提取							-
2. 本期使用（以负号填列）							-
四、本年年末余额	32,000,000.00	10,799,917.56	-	-	-	-242,392.42	42,557,525.14

公司法定代表人：丁超英

主管会计工作的公司负责人：顾巍

公司会计机构负责人：申光红

五、财务报表附注

无锡精业丝普兰科技股份有限公司

财务报表附注

(2013 年度 1 月 1 日-2013 年度 12 月 31 日)

一、公司基本情况

1、公司现状

无锡精业丝普兰科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由丁超英、边宁、边熔、宋麒南、孙伟成、鲁祖明及其他 31 位自然人共同出资组建的股份有限公司。系由无锡精业科技有限公司整体变更设立的股份公司，成立于 2001 年 12 月 6 日，注册号为 320213000029141，注册资本人民币 3,200.00 万元，法定代表人：丁超英，注册地址：无锡新区锡达路 267 号。

公司所属行业：本公司属于喷气织机生产企业

公司经营范围：纺织专用设备、自动化成套控制系统仪表盘、柜的研发、
执照和销售，计算机及其配件，电器机械及器材，仪器仪表的销售。

2、历史沿革

(1) 无锡精业科技有限公司（以下简称“精业科技”）系由无锡市精业电子有限公司、丁启刚、边宁、边熔、宋麒南、孙伟成、鲁祖明共同出资设立的有限责任公司。于 2001 年 12 月 6 日经批准成立，注册资本（实收资本）人民币 50.00 万元，并于 2001 年 12 月 3 日经无锡普信会计师事务所有限公司出具锡普财内验（2001）736 号验资报告验证。各股东所占公司股权比例如下：

出资者名称	其中货币出资(元)	非货币出资	合计出资金额(元)	占注册资本比例
无锡市精业电子有限公司	120,000.00		120,000.00	24.00%
丁启刚	170,000.00		170,000.00	34.00%
边宁	60,000.00		60,000.00	12.00%
宋麒南	45,000.00		45,000.00	9.00%
边熔	40,000.00		40,000.00	8.00%
孙伟成	35,000.00		35,000.00	7.00%

鲁祖明	30,000.00		30,000.00	6.00%
合计	500,000.00		500,000.00	100.00%

(2) 2003 年 11 月 28 日, 精业科技通过股东会决议, 同意无锡市精业电子有限公司将其所持有的 24% 的股权全部让出, 以人民币 12.00 万元的总价转让给自然人丁超英、边宁、边熔、宋麒南、鲁祖明、孙伟成 6 人, 每人各持有 2.00 万元; 同意自然人丁启刚将其持有的 34% 的股份全部让出, 以人民币 17.00 万元转让给自然人丁超英。变更后各股东所占公司股权比例如下:

出资者名称	其中货币出资(元)	非货币出资	合计出资金额(元)	占注册资本比例
丁超英	190,000.00		190,000.00	38.00%
边宁	80,000.00		80,000.00	16.00%
边熔	60,000.00		60,000.00	12.00%
宋麒南	65,000.00		65,000.00	13.00%
鲁祖明	50,000.00		50,000.00	10.00%
孙伟成	55,000.00		55,000.00	11.00%
合计	500,000.00		500,000.00	100.00%

(3) 2003 年 11 月 30 日, 精业科技通过股东会决议, 同意增加注册资本至 200.00 万元人民币, 其中: 丁超英增加实缴货币 57.00 万元, 边宁增加实缴货币 24.00 万元, 边熔增加实缴货币 18.00 万元, 宋麒南增加实缴货币 19.50 万元, 鲁祖明增加实缴货币 15.00 万元, 孙伟成增加实缴货币 16.50 万元, 并于 2003 年 12 月 26 日经无锡大众会计师事务所有限公司出具锡众会师验内字(2003)第 370 号验资报告验证。变更后各股东所持股比例投入如下:

出资者名称	其中货币出资(元)	非货币出资	合计出资金额(元)	占注册资本比例
丁超英	760,000.00		760,000.00	38.00%
边宁	320,000.00		320,000.00	16.00%
边熔	240,000.00		240,000.00	12.00%
宋麒南	260,000.00		260,000.00	13.00%
鲁祖明	200,000.00		200,000.00	10.00%
孙伟成	220,000.00		220,000.00	11.00%
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00%

(4) 2004 年 12 月 2 日, 精业科技通过股东会决议, 同意将注册资本由原来的 200 万人民币增值为 600 万人民币, 其中: 丁超英增加实缴货币 152.00 万元, 边宁增加实缴货币 64.00 万元, 边熔增加实缴货币 48.00 万元, 宋麒南增加

实缴货币 52.00 万元，孙伟成增加实缴货币 44.00 万元，鲁祖明增加实缴货币 40.00 万元，并于 2004 年 12 月 8 日经无锡中正会计师事务所有限公司出具锡中会验（2004）第 1208 号验资报告验证。变更后各股东所占公司股权比例如下：

出资者名称	其中货币出资(元)	非货币出资	合计出资金额(元)	占注册资本比例
丁超英	2,280,000.00		2,280,000.00	38.00%
边宁	960,000.00		960,000.00	16.00%
边熔	720,000.00		720,000.00	12.00%
宋麒南	780,000.00		780,000.00	13.00%
孙伟成	660,000.00		660,000.00	11.00%
鲁祖明	600,000.00		600,000.00	10.00%
合计	6,000,000.00		6,000,000.00	100.00%

(5) 2008 年 5 月 6 日，根据《工商行政管理市场主体注册号编制规则》（GS1-2006），本公司注册号由原来的 3202132101704 变更为 320213000029141。

(6) 2011 年 6 月 20 日，无锡精业科技有限公司股东会决议通过，由无锡精业科技有限公司公司整体变更为无锡精业丝普兰科技股份有限公司，根据北京兴华会计师事务所有限责任公司出具的(2011)京会兴审字第 4-563 号《审计报告》，将公司截止 2011 年 4 月 30 日经审计的净资产 26,799,917.56 元，按照 1:0.90 的折股比例折为股份公司股份，其中 24,000,000.00 元作为股份公司注册资本，其余 2,799,917.56 元进入资本公积，由全体股东按股权比例共享，共计折合股份数为 2,400.00 万股，每股面值人民币 1.00 元。北京兴华会计师事务所有限责任公司出具了(2011)京会兴验字 4-026 号验资报告。

(7) 2011 年 9 月，本公司通过股东会决议和修改后的章程规定，同意增加股本 800 万股，每股价格为人民币 2 元，折合人民币 1600 万元，其中注册资本（实收资本）800 万元，股本溢价部分 800 万元计入本公司资本公积，由新股东陈义等 31 位股东缴齐，并于 2011 年 9 月 19 日经无锡中正会计师事务所有限公司出具锡中会验（2011）第 732 号验资报告验证。

经上述变更后，无锡精业丝普兰科技股份有限公司变更后各股东所占公司股权比例如下：

出资者名称	其中货币出资(元)	净资产出资	出资金额合计(元)	占注册资本比例
丁超英		9,120,000.00	9,120,000.00	28.50000%
边宁		3,840,000.00	3,840,000.00	12.00000%
边熔		2,880,000.00	2,880,000.00	9.00000%
宋麒南		3,120,000.00	3,120,000.00	9.75000%
孙伟成		2,640,000.00	2,640,000.00	8.25000%
鲁祖明		2,400,000.00	2,400,000.00	7.50000%
陈义	1,200,000.00		1,200,000.00	3.75000%
冯国华	1,200,000.00		1,200,000.00	3.75000%
张黎	1,100,000.00		1,100,000.00	3.43750%
张永红	800,000.00		800,000.00	2.50000%
顾毓芬	520,000.00		520,000.00	1.62500%
朱金山	500,000.00		500,000.00	1.56250%
丁明	500,000.00		500,000.00	1.56250%
季宝煜	300,000.00		300,000.00	0.93750%
杨晓春	300,000.00		300,000.00	0.93750%
张德昌	300,000.00		300,000.00	0.93750%
刘萍	200,000.00		200,000.00	0.62500%
徐扬	150,000.00		150,000.00	0.46875%
赵斯伟	150,000.00		150,000.00	0.46875%
祁群	100,000.00		100,000.00	0.31250%
张伟敏	80,000.00		80,000.00	0.25000%
边钢	70,000.00		70,000.00	0.21875%
钱燕春	70,000.00		70,000.00	0.21875%
钱毅	60,000.00		60,000.00	0.18750%
宋燕芳	50,000.00		50,000.00	0.15625%
刘淼	50,000.00		50,000.00	0.15625%
陈锦标	50,000.00		50,000.00	0.15625%
张铁红	50,000.00		50,000.00	0.15625%
冯敏娜	30,000.00		30,000.00	0.09375%
殷慧亮	30,000.00		30,000.00	0.09375%
言凯	30,000.00		30,000.00	0.09375%
钱亦萍	30,000.00		30,000.00	0.09375%
杜春	20,000.00		20,000.00	0.06250%
骆晓东	20,000.00		20,000.00	0.06250%
王芳	20,000.00		20,000.00	0.06250%
陈菊萍	10,000.00		10,000.00	0.03125%

范建华	10,000.00		10,000.00	0.03125%
合计	8,000,000.00	24,000,000.00	32,000,000.00	100.00000%

3、改制情况

本公司系由无锡精业科技有限公司整体改制为无锡精业丝普兰科技股份有限公司。2011 年 6 月 20 日，通过无锡精业科技有限公司股东会决议，由无锡精业科技有限公司整体变更为无锡精业丝普兰科技股份有限公司，根据北京兴华会计师事务所有限责任公司出具的(2011)京会兴审字第 4-563 号《审计报告》，将公司截止 2011 年 4 月 30 日经审计的净资产 26,799,917.56 元，按照 1:0.90 的折股比例折为股份公司股份，其中 24,000,000.00 元作为股份公司注册资本，其余 2,799,917.56 元进入资本公积，由全体股东按股权比例共享，共计折合股份数为 2,400.00 万股，每股面值人民币 1.00 元。北京兴华会计师事务所有限责任公司出具了(2011)京会兴验字第 4-026 号验资报告。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量。

四、公司主要会计政策、会计估计

1、会计年度

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。

4、现金等价物

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、外币折算

(1) 外币交易

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

6、金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- B、该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

A、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

B、应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注四.7）。

C、可供出售金融资产

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

(3) 金融负债分类和计量

本公司的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负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

B、其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

(5) 金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

A、以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试[或单独进行减值测试]。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

B、可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失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。

C、以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

本公司计提坏账准备采用以组合测试（账龄分析）和个别认定相结合的方法。如果某项应收款的可收回性与其他应收款项存在明显差异，采用个别认定法。即根据债务人的经营状况、现金流量情况和以前年度信用记录对其可收回性进行逐笔分析，确定计提坏账准备的比例。除个别认定的款项外，其他应收款项采用账龄分析法。

如下情况的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备：①对子公司往来，不予计提坏账准备；②对控股股东往来，不予计提坏账准备；③本单位员工借款、备用金、保证金及押金不计提坏账。

采用账龄分析法计提坏账准备时，对已按个别认定法计提了坏账准备的应收账款予以剔除，账龄分析法账龄的划分和提取比例如下：

账龄	计提比例%
1 年以内	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	25
3 至 4 年	50
4 至 5 年	80
5 年以上	100

本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

8、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、自制半成品、低值易耗品、库存商品等。

(2) 存货发出的计价及摊销

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个（类别、合并）存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

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

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始计量

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 长期股权投资的后续计量

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股

股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

10、投资性房地产

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

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

本公司投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

11、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20 年	5-10	4.50-4.75
与生产经营有关的器具	5 年	5-10	18.00-19.00
机器设备	10 年	5-10	9.00-9.50
办公设备	3-5 年	5-10	19.00-30.00
运输工具	5 年	5-10	18.00-19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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

(3) 持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

A、该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

B、决定不再出售之日的可收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

12、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

13、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。具体类别及摊销期限如下：

无形资产类别			估计使用年限
土地使用权			50 年
软件			10 年

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

14、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

A、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；

B、借款费用已经发生；

C、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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

16、资产减值

本公司对除存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

18、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

19、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

20、收入的确认原则

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

23、职工薪酬

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

24、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

(1) 各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(2) 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

25、企业合并

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并

方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对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。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

26、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

27、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

五、会计政策、会计估计变更及前期差错更正

1、会计政策、会计估计变更

报告期内，本公司不存在会计政策、会计估计变更。

2、前期差错更正

报告期内，本公司不存在重要的前期差错更正。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
企业所得税	应纳税所得额	15、25

2、优惠税负及批文

(1) 增值税

本公司根据国发(2011)4号文件、财税[2000]25号文件、苏财税(2000)006号文件、苏国税发[2003]第241号文件及财税(2008)92号文件的规定，对增值税一般纳税人销售其自产的集成电路产品(含单晶硅片)，按17%的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，本公司经无锡高新技术产业开发区国家税务局《增值税税收优惠资格认定》审核确认及锡国税高流优惠认字[2011]第23号税收优惠资格认定结果通知书，销售自行开发生生产的软件产品享受增值税即征即退的优惠。

(2) 企业所得税

本公司子公司无锡丝普兰喷气织机制造有限公司于2008年9月24日取得高新技术企业证书，证书编号：GR200832000214，于2011年9月9日，取得了复审后的高新技术企业证书，证书编号：GF201132000173，享有15%所得税优惠税率。

七、企业合并及合并财务报表

1、纳入合并范围的公司情况

(1) 截止 2013 年 12 月 31 日子公司明细

被投资单位全称	注册地	经济性质	注册资本(万元)	本公司持股比例%
无锡丝普兰喷气织机制造有限公司	江苏	有限公司	670.00	100.00

(2) 重要三级公司明细

无。

(3) 通过设立或投资等方式取得的子公司

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司投资额	本公司持股比例%		本公司表决权比例
						直接持股	间接持股	
无锡丝普兰喷气织机制造有限公司	江苏	有限公司	670 万元	新型纺织机械成套设备制造；机械机构、自动化电气控制系统的研发、设计、生产和测试；销售资产产品并提供售后服务。	670 万元	100%		100%

(4) 同一控制下企业合并取得的公司

无。

(5) 非同一控制下企业合并取得的公司

无。

2、通过受托经营形成控制权的经营实体：

无。

3、持有半数及半数以上表决权比例但未纳入合并范围，或持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的原因说明。

无。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 报告期内新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

无。

(2) 报告期内不再纳入合并范围的公司

无。

八、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2013. 12. 31	2012. 12. 31
现金	66, 113. 58	159, 325. 02
银行存款	4, 926, 813. 03	6, 262, 375. 36
其他货币资金	1, 000, 000. 00	1, 000, 000. 00
合计	5, 992, 926. 61	7, 421, 700. 38

续表

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括:	金额
2013 年 12 月 31 日货币资金	5, 992, 926. 61
减: 使用受到限制的存款	
加: 持有期限不超过三个月的国债投资	
2013 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额	5, 992, 926. 61
减: 2012 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额	7, 421, 700. 38
现金及现金等价物净增加/ (减少) 额	-1, 428, 773. 77

说明: 其他货币资金为开具银行承兑汇票存入的保证金, 到期日 2014 年 3 月 4 日。

2、应收票据

种类	2013. 12. 31	2012. 12. 31
银行承兑汇票	9, 035, 000. 00	1, 523, 900. 00
商业承兑汇票		
合计	9, 035, 000. 00	1, 523, 900. 00

3、应收账款

(1) 合并

A、按风险分类

类别	2013. 12. 31		
	金额	比例%	坏账准备
采用个别认定法计提坏账准备的应收账款			
采用组合测试（账龄分析）法计提坏账准备的应收账款	52,547,550.43	100.00	4,261,866.38
合计	52,547,550.43	100.00	4,261,866.38

续表

类别	2012. 12. 31		
	金额	比例%	坏账准备
采用个别认定法计提坏账准备的应收账款			
采用组合测试（账龄分析）法计提坏账准备的应收账款	27,399,129.62	100.00	2,855,211.15
合计	27,399,129.62	100.00	2,855,211.15

B、按账龄分类

账龄	2013. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	44,213,107.81	84.14	2,210,655.39	5.00
1 至 2 年	6,242,490.90	11.88	624,249.09	10.00
2 至 3 年	858,195.09	1.63	214,548.77	25.00
3 至 4 年	40,371.00	0.08	20,185.50	50.00
4 至 5 年	5,790.00	0.01	4,632.00	80.00
5 年以上	1,187,595.63	2.26	1,187,595.63	100.00
合计	52,547,550.43	100.00	4,261,866.38	

续表

账龄	2012. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	21,979,449.90	80.22	1,098,972.50	5.00
1 至 2 年	3,615,414.49	13.20	361,541.45	10.00
2 至 3 年	512,611.60	1.87	128,152.90	25.00
3 至 4 年	15,158.00	0.06	7,579.00	50.00
4 至 5 年	87,651.63	0.32	70,121.30	80.00
5 年以上	1,188,844.00	4.33	1,188,844.00	100.00

合计	27,399,129.62	100.00	2,855,211.15
----	---------------	--------	--------------

C、坏账准备

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少		2013.12.31
			转回	转销	
金额	2,855,211.15	1,406,655.23			4,261,866.38

D、截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东欠款。

E、截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款中无关联方款项。

F、欠款金额前五名的情况

客户名称	金额	账龄
吴江市盛尔登纺织有限公司	8,461,846.90	1 年以内
文兴纺织（苏州）有限公司	5,345,000.00	1 年以内
南通新飞（越南）纺织有限公司	4,310,070.61	1 年以内
南通万秋实业有限公司	3,333,200.00	1 年以内
如东润欣织造厂	2,804,000.00	1 年以内
合计	24,254,117.51	

(2) 母公司

A、按风险分类

类别	2013.12.31		
	金额	比例%	坏账准备
采用个别认定法计提坏账准备的应收账款	30,428,930.47	65.44	
采用组合测试（账龄分析）法计提坏账准备的应收账款	16,071,998.09	34.56	1,683,516.82
合计	46,500,928.56	100.00	1,683,516.82

续表

类别	2012.12.31		
	金额	比例%	坏账准备
采用个别认定法计提坏账准备的应收账款	16,579,499.18	87.47	
采用组合测试（账龄分析）法计提坏账准备的应收账款	2,375,885.09	12.53	966,841.96
合计	18,955,384.27	100.00	966,841.96

B、按账龄分类

账龄	2013. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	14,725,316.00	31.67	736,265.80	5.00
1 至 2 年	367,800.00	0.79	36,780.00	10.00
2 至 3 年	71,068.09	0.15	17,767.02	25.00
3 至 4 年	28,000.00	0.06	14,000.00	50.00
4 至 5 年	5,550.00	0.01	4,440.00	80.00
5 年以上	874,264.00	1.88	874,264.00	100.00
合计	16,071,998.09	34.56	1,683,516.82	

续表

账龄	2012. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	1,382,003.00	7.29	69,100.15	5.00
1 至 2 年	76,068.09	0.40	7,606.81	10.00
2 至 3 年	28,000.00	0.15	7,000.00	25.00
3 至 4 年	5,550.00	0.03	2,775.00	50.00
4 至 5 年	19,520.00	0.10	15,616.00	80.00
5 年以上	864,744.00	4.56	864,744.00	100.00
合计	2,375,885.09	12.53	966,841.96	

C、坏账准备

项目	2012. 12. 31	本期增加	本期减少		2013. 12. 31
			转回	转销	
金额	966,841.96	716,674.86			1,683,516.82

D、截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

E、截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款中应收关联方款项如下

关联方名称	欠款金额
无锡丝普兰喷气织机制造有限公司	30,428,930.47
合计	30,428,930.47

F、欠款金额前五名的情况

客户名称	金额	账龄
无锡丝普兰喷气织机制造有限公司	30,428,930.47	1 年以内
文兴纺织（苏州）有限公司	2,760,000.00	1 年以内
苏州久巨盛纺织有限公司	2,172,000.00	1 年以内
海安金泽布业有限公司	1,514,000.00	1 年以内
海安联利纺织品有限公司	1,400,000.00	1 年以内
合计	38,274,930.47	

4、预付款项

(1) 合并

A、账龄分析及百分比

账龄	2013. 12. 31		2012. 12. 31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	931,232.78	92.93	405,537.79	100.00
1 至 2 年	70,885.10	7.07		
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合计	1,002,117.88	100.00	405,537.79	100.00

B、预付前五名情况

债务人名称	金额	账龄
史陶比尔(杭州)精密机械电子有限公司	271,798.62	1 年以内
中国石油化工股份有限公司江苏无锡石油分公司	102,000.00	1 年以内
江苏省纺织机械器材工业协会	80,850.00	1 年以内
北京泰格斯特国际展览展示有限公司	75,600.00	1 年以内
常州市东平纺织有限公司	70,000.00	1 年以内
合计	600,248.62	

C、截至 2013 年 12 月 31 日，预付款项中不存在预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

D、截至 2013 年 12 月 31 日，预付款项中不存在关联方预付款。

(2) 母公司

A、账龄分析及百分比

账龄	2013. 12. 31		2012. 12. 31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	242, 013. 66	100. 00	309, 420. 09	100. 00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合计	242, 013. 66	100. 00	309, 420. 09	100. 00

B、预付前五名情况

债务人名称	金额	账龄
东莞市远峰科技有限公司	63, 180. 00	1 年以内
深圳市斯明特电子设备有限公司	60, 000. 00	1 年以内
中国石油化工股份有限公司江苏无锡石油分公司	29, 000. 00	1 年以内
上海浩祯自动化技术有限公司	28, 000. 00	1 年以内
无锡市供电公司	22, 399. 66	1 年以内
合计	202, 579. 66	

C、截至 2013 年 12 月 31 日，预付款项中不存在预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

D、截至 2013 年 12 月 31 日，预付款项中不存在关联方预付款。

5、应收利息

(1) 母公司

项目	2013. 12. 31	2012. 12. 31
应收利息	1, 220, 318. 00	745, 800. 00
合计	1, 220, 318. 00	745, 800. 00

6、其他应收款

(1) 合并

A、按风险分类

类别	2013. 12. 31		
	金额	比例%	坏账准备
采用个别认定法计提坏账准备的其他应收账款			
采用组合测试（账龄分析）法计提坏账准备的其他应收账款	400.00	100.00	400.00
合计	400.00	100.00	400.00

续表

类别	2012. 12. 31		
	金额	比例%	坏账准备
采用个别认定法计提坏账准备的其他应收账款			
采用组合测试（账龄分析）法计提坏账准备的其他应收账款	400.00		400.00
合计	400.00	100.00	400.00

B、按账龄分类

账龄	2013. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内				
1 至 2 年				
2 至 3 年				
5 年以上	400.00	100.00%	400.00	100.00
合计	400.00	100.00%	400.00	

续表

账龄	2012. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内				
1 至 2 年				
2 至 3 年				
5 年以上	400.00	100.00	400.00	100.00
合计	400.00	100.00	400.00	100.00

C、截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

D、欠款金额的情况

债务人名称	金额	账龄
中联水业梅村供水站	400.00	5年以上
合计	400.00	

(2) 母公司

A、按风险分类

类别	2013. 12. 31		
	金额	比例%	坏账准备
采用个别认定法计提坏账准备的其他应收账款			
采用组合测试（账龄分析）法计提坏账准备的其他应收账款			
合计			-

续表

类别	2012. 12. 31		
	金额	比例%	坏账准备
采用个别认定法计提坏账准备的其他应收账款	16,650,000.00	100.00	
采用组合测试（账龄分析）法计提坏账准备的其他应收账款			
合计	16,650,000.00	100.00	-

B、按账龄分类

账龄	2013. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内				
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计				

续表

账龄	2012. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	11,250,000.00	67.57		

1 至 2 年	5,400,000.00	32.43	
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	16,650,000.00	100.00	

C、截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

7、存货

(1) 存货分项目列示

项目	2013.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,350,173.51		9,350,173.51
产成品	2,755,157.75		2,755,157.75
委托加工物资	917,393.23		917,393.23
在产品	5,972,818.63		5,972,818.63
低值易耗品	17,462.78		17,462.78
自制半成品	794,761.08		794,761.08
合计	19,807,766.98		19,807,766.98

续表

项目	2012.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,457,010.57		10,457,010.57
产成品	444,457.05		444,457.05
在产品	15,705,634.13		15,705,634.13
低值易耗品	14,637.47		14,637.47
委托加工材料	1,099,031.31		1,099,031.31
合计	27,720,770.53		27,720,770.53

8、长期股权投资

(1) 母公司

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
对子公司投资	6,700,000.00			6,700,000.00
对合营企业投资				

对联营企业投资			
对其他企业投资			
长期投资减值准备	6,700,000.00		6,700,000.00
合计	0.00		0.00

A、截至 2013 年 12 月 31 日对子公司投资

子公司名称	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
无锡丝普兰喷气织机制造有限公司			

B、按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	持股比例%	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
无锡丝普兰喷气织机制造有限公司	6,700,000.00	100.00	6,700,000.00			6,700,000.00
合计	6,700,000.00	100.00	6,700,000.00			6,700,000.00

C、长期股权投资减值准备

被投资单位名称	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
无锡丝普兰喷气织机制造有限公司	6,700,000.00			6,700,000.00
合计	6,700,000.00			6,700,000.00

说明：无锡精业丝普兰股份科技有限公司于 2004 年 3 月投资 670 万设立子公司无锡丝普兰喷气织机制造有限公司（以下简称“丝普兰公司”），主营新型纺织机械成套设备制造、机械机构、自动化电气控制系统的研发、设计、生产和测试；销售自产产品并提供售后服务。

由于子公司成立后几年内一直致力于研发新产品，造成巨额亏损，已大于初始投资 670 万元，为确保母公司无锡精业丝普兰股份科技有限公司资产负债表日账面资产的真实性和准确性，决定按照企业会计准则的规定将对全资子公司的长期股权投资全额计提减值损失。

9、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原价

固定资产类别	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
房屋及建筑物	20,302,357.15	-	-	20,302,357.15
与生产有关的器具等	1,387,241.21	14,094.87	97,555.00	1,303,781.08
运输工具	1,720,290.42			1,720,290.42

电子设备	906,299.18	6,726.49	78,798.00	834,227.67
机械设备	6,745,237.60			6,745,237.60
合计	31,061,425.56	20,821.36	176,353.00	30,905,893.92

(2) 累计折旧

固定资产类别	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
房屋及建筑物	4,496,924.42	963,599.44		5,460,523.86
与生产有关的器具等	1,036,697.61	61,671.17	91,414.10	1,006,954.68
运输工具	619,079.00	226,803.40		845,882.40
电子设备	805,806.77	17,917.12	70,918.20	752,805.71
机械设备	3,540,350.09	625,171.77		4,165,521.84
合计	10,498,857.89	1,895,162.90	162,332.30	12,231,688.49

(3) 固定资产账面净值

固定资产类别	2012.12.31	2013.12.31
房屋及建筑物	15,805,432.73	14,841,833.29
与生产有关的器具等	350,543.60	296,826.40
运输工具	1,101,211.42	874,408.02
电子设备	100,492.41	81,421.96
机械设备	3,204,887.51	2,579,715.76
合计	20,562,567.67	18,674,205.43

注：本公司房屋及建筑物中位于无锡锡达路 267 号自有产权，已抵押给中国工商银行股份有限公司无锡分行泰伯支行，具体借款信息详见附注八、12。

10、无形资产

(1) 无形资产原值

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
软件	33,280.00			33,280.00
土地使用权	2,584,701.76			2,584,701.76
合计	2,617,981.76			2,617,981.76

(2) 累计摊销

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
软件	27,596.20	3,327.60		30,923.80
土地使用权	417,834.04	51,694.08		469,528.12

合计	445,430.24	55,021.68		500,451.92
----	------------	-----------	--	------------

(3) 无形资产账面价值

项目	2012.12.31	2013.12.31
软件	5,683.80	2,356.20
土地使用权	2,166,867.72	2,115,173.64
合计	2,172,551.52	2,117,529.84

11、递延所得税资产

项目	2013.12.31		2012.12.31	
	递延税额	暂时性差异	递延税额	暂时性差异
坏账准备	807,691.66	4,261,866.38	525,025.88	2,855,611.15
可抵扣亏损	93,889.37	625,929.15	762,182.01	5,081,213.40
合计	901,581.03	4,887,795.53	1,287,207.89	7,936,824.55

12、资产减值准备

项目	2012.12.31	本期计提额	本期减少额		2013.12.31
			转回	转销	
坏账准备	2,855,611.15	1,406,655.23			4,261,866.38
合计	2,855,611.15	1,406,655.23			4,261,866.38

13、短期借款

(1) 借款类别

借款类别	2013.12.31	2012.12.31
抵押借款	17,000,000.00	14,900,000.00
信用借款	7,000,000.00	
合计	24,000,000.00	14,900,000.00

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日借款明细如下:

贷款单位	贷款起始日期	贷款讫止日期	贷款利率	贷款金额	合同编号
	2013/3/14	2014/2/20	6.3%	2,000,000.00	2013年(开发)字0032号
	2013/8/15	2014/1/20	5.88%	1,000,000.00	2013年(开发)字0209号
	2013/10/17	2014/4/14	5.88%	3,000,000.00	2013年(开发)字0291号

中国工商银行股份有限公司无锡分行泰伯支行	2013/11/29	2014/5/21	5.6%	3,000,000.00	2013年(开发)字0333号
	2013/9/17	2014/9/10	6.3%	3,000,000.00	2013年(开发)字0261号
	2013/11/11	2014/11/5	6.3%	3,000,000.00	2013年(开发)字0313号
	2013/3/26	2014/3/17	6.3%	3,000,000.00	2013年(开发)字0051号
	2013/6/17	2014/6/3	6.3%	3,000,000.00	2013年(开发)字0132号
	2013/7/15	2014/7/4	6.3%	3,000,000.00	2013年(开发)字0175号
合计				24,000,000.00	

注：抵押借款的最高额抵押合同金额为 2,327.00 万元，起止期为自 2011 年 5 月 4 日至 2014 年 5 月 4 日期间，担保物为本公司位于无锡锡达路 267 号自有产权，锡房他证字第 XQ1000211434 号、锡新他项（2011）第 1170 号。

14、应付票据

种类	2013.12.31	2012.12.31
银行承兑汇票	1,000,000.00	950,000.00
合计	1,000,000.00	950,000.00

15、应付账款

(1) 合并

A、账龄分析及百分比

账龄	2013.12.31		2012.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	30,712,255.21	84.01	20,660,336.30	88.55
1 至 2 年	4,185,193.22	11.45	1,626,018.69	6.97
2 至 3 年	627,910.72	1.72	592,739.13	2.54
3 至 4 年	585,839.13	1.60	7,360.00	0.03
4 至 5 年	576.00	0.00	196,442.86	0.84
5 年以上	446,304.17	1.22	249,861.31	1.07
合计	36,558,078.45	100.00	23,332,758.29	100.00

B、截至 2013 年 12 月 31 日，应付账款中不存在欠付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

C、应付账款前五名情况

债权人名称	金额	账龄
无锡辉捷隆精密机械有限公司	1,789,349.58	1 年以内
江苏海大印染机械有限公司	1,709,662.31	1 年以内
无锡市元中电工设备有限公司	241,500.00	1 年以内
	1,063,500.00	1 至 2 年
	104,203.80	2 至 3 年
无锡市晶科电气有限公司	359,650.00	1 年以内
	1,048,008.83	1 至 2 年
无锡市宝恒机械有限公司	1,345,045.20	1 年以内
合计	7,660,919.72	

(2) 母公司

A、账龄分析及百分比

账龄	2013.12.31		2012.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	3,159,377.71	39.22	5,535,317.55	70.69
1 至 2 年	3,602,263.32	44.71	1,615,079.49	20.62
2 至 3 年	627,910.72	7.79	510,983.13	6.53
3 至 4 年	504,083.13	6.26	6,784.00	0.09
4 至 5 年			40,508.41	0.52
5 年以上	162,642.42	2.02	122,134.01	1.56
合计	8,056,277.30	100.00	7,830,806.59	100.00

B、截至 2013 年 12 月 31 日，应付账款中不存在欠付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

C、应付账款前五名情况

债权人名称	金额	账龄
无锡市元中电工设备有限公司	241,500.00	1 年以内
	1,063,500.00	1 至 2 年
	104,203.80	2 至 3 年
无锡市晶科电气有限公司	359,650.00	1 年以内
	1,048,008.83	1 至 2 年
无锡市新区硕放变压器厂	104,800.00	1 年以内
	344,620.00	1 至 2 年
	261,284.99	2 至 3 年
无锡市安勤电子有限公司	493,271.60	1 年以内
	120,952.31	1 至 2 年
杭州三力电器厂	85,128.75	1 年以内
	230,523.25	1 至 2 年
	102,184.70	2 至 3 年
合计	4,559,628.23	

16、预收款项

(1) 合并

A、账龄分析及百分比

账龄	2013. 12. 31		2012. 12. 31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	2, 254, 673. 00	100. 00	9, 386, 608. 00	96. 11
1 至 2 年				
2 至 3 年			380, 000. 00	3. 89
3 年以上				
合计	2, 254, 673. 00	100. 00	9, 766, 608. 00	100. 00

B、截至 2013 年 12 月 31 日，预收账款中不存在预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

C、预收账款前五名情况

债权人名称	金额	账龄
海安县双鼎纺织有限公司	1, 100, 000. 00	1 年以内
海安县永盛色织厂	400, 000. 00	1 年以内
海安县万家隆色织有限公司	400, 000. 00	1 年以内
长兴艾尔诺纺织有限公司	100, 000. 00	1 年以内
湖州远祥丝织厂	100, 000. 00	1 年以内
合计	2, 100, 000. 00	

D、截至 2013 年 12 月 31 日预收账款中不存在预收关联方款项。

(2) 母公司

A、账龄分析及百分比

账龄	2013. 12. 31		2012. 12. 31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	2, 254, 673. 00	100. 00	116, 583. 00	100. 00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	2, 254, 673. 00	100. 00	116, 583. 00	100. 00

B、截至 2013 年 12 月 31 日，预收账款中不存在预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

C、预收账款前五名情况

债权人名称	金额	账龄
海安县双鼎纺织有限公司	1,100,000.00	1 年以内
海安县永盛色织厂	400,000.00	1 年以内
海安县万家隆色织有限公司	400,000.00	1 年以内
长兴艾尔诺纺织有限公司	100,000.00	1 年以内
湖州远祥丝织厂	100,000.00	1 年以内
合计	2,100,000.00	

D、截至 2013 年 12 月 31 日预收账款中不存在预收关联方款项。

17、应付职工薪酬

项 目	2012.12.31	本期增加	本期支付	2013.12.31
工资、奖金、津贴和补贴		5,136,352.00	5,136,352.00	
职工福利费		183,438.10	183,438.10	
职工教育经费	35,638.00	9,762.00	10,942.00	34,458.00
社会保险费及住房公积金		767,015.23	767,015.23	
合计	35,638.00	6,096,567.33	6,097,747.33	34,458.00

18、应交税费

税项	2013.12.31	2012.12.31
增值税	58,362.16	-1,348,543.32
营业税	61,015.90	37,290.00
城市维护建设税	8,720.03	10,715.35
所得税	-15,764.54	-90,570.79
个人所得税	-81,898.09	-79,617.97
教育费附加	6,228.60	7,653.82
应交房产税	47,203.74	
应交土地使用税	26,788.70	
其他	28,519.55	84,535.46
合计	139,176.05	-1,378,537.45

19、应付利息

项目	2013. 12. 31	2012. 12. 31
袁世红	27,616.44	
合计	27,616.44	

20、其他应付款

(1) 合并及母公司

A、账龄分析及百分比

账龄	2013. 12. 31		2012. 12. 31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1,200,000.00	100.00		
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	1,200,000.00	100.00		

B、截至 2013 年 12 月 31 日，其他应付款中不存在欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

C、其他应付款主要债权人明细

债权人名称	金额	账龄
袁世红	1,200,000.00	1 年以内
合计	1,200,000.00	

D、截至 2013 年 12 月 31 日，其他应付款中不存在关联方款项。

21、实收资本

项目	2012 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)
丁超英	9,120,000.00	28.50			9,120,000.00	28.50
边宁	3,840,000.00	12.00			3,840,000.00	12.00
宋麒南	3,120,000.00	9.75			3,120,000.00	9.75
边熔	2,880,000.00	9.00			2,880,000.00	9.00
孙伟成	2,640,000.00	8.25			2,640,000.00	8.25

鲁祖明	2,400,000.00	7.50			2,400,000.00	7.50
陈义	1,200,000.00	3.75			1,200,000.00	3.75
冯国华	1,200,000.00	3.75			1,200,000.00	3.75
张黎	1,100,000.00	3.44			1,100,000.00	3.44
张永红	800,000.00	2.50			800,000.00	2.50
顾毓芬	520,000.00	1.63			520,000.00	1.63
朱金山	500,000.00	1.56			500,000.00	1.56
丁明	500,000.00	1.56			500,000.00	1.56
季宝煜	300,000.00	0.94			300,000.00	0.94
杨晓春	300,000.00	0.94			300,000.00	0.94
张德昌	300,000.00	0.94			300,000.00	0.94
刘萍	200,000.00	0.63			200,000.00	0.63
徐杨	150,000.00	0.47			150,000.00	0.47
赵斯伟	150,000.00	0.47			150,000.00	0.47
祁群	100,000.00	0.31			100,000.00	0.31
张伟敏	80,000.00	0.25			80,000.00	0.25
边钢	70,000.00	0.22			70,000.00	0.22
钱燕春	70,000.00	0.22			70,000.00	0.22
钱毅	60,000.00	0.19			60,000.00	0.19
宋燕芳	50,000.00	0.16			50,000.00	0.16
刘淼	50,000.00	0.16			50,000.00	0.16
陈锦标	50,000.00	0.16			50,000.00	0.16
张铁红	50,000.00	0.16			50,000.00	0.16
冯敏娜	30,000.00	0.09			30,000.00	0.09
殷慧亮	30,000.00	0.09			30,000.00	0.09
言凯	30,000.00	0.09			30,000.00	0.09
钱亦萍	30,000.00	0.09			30,000.00	0.09
杜春	20,000.00	0.06			20,000.00	0.06
骆晓东	20,000.00	0.06			20,000.00	0.06
王芳	20,000.00	0.06			20,000.00	0.06
陈菊萍	10,000.00	0.03			10,000.00	0.03
范建华	10,000.00	0.03			10,000.00	0.03
股份合计	32,000,000.00	100.00			32,000,000.00	100.00

22、资本公积

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
股本溢价	8,000,000.00			8,000,000.00

其他资本公积	2,799,917.56			2,799,917.56
合计	10,799,917.56			10,799,917.56

注：（1）2011 年 6 月 20 日，无锡精业科技有限公司股东会决议通过，由无锡精业科技有限公司公司整体变更为无锡精业丝普兰科技股份有限公司，根据北京兴华会计师事务所有限责任公司出具的(2011)京会兴审字第 4-563 号《审计报告》，将公司截止 2011 年 4 月 30 日经审计的净资产 26,799,917.56 元（其中：实收资本 6,000,000.00 元，资本公积 9,312,475.83 元，盈余公积 987,759.06 元，未分配利润 10,499,682.67 元），按照 1: 0.90 的折股比例折为股份公司股份，其中 24,000,000.00 元作为股份公司注册资本，其余 2,799,917.56 元进入资本公积，由全体股东按股权比例共享，共计折合股份数为 2,400.00 万股，每股面值人民币 1.00 元。北京兴华会计师事务所有限责任公司出具了(2011)京会兴验字 4-026 号验资报告。

（2）2011 年 9 月，公司通过股东会决议和修改后的章程规定，新增注册资本 800 万元，投资者投入 1600 万元，其中 800 万元入注册资本，800 万元入资本公积。本期增加注册资本已于 2011 年 9 月 19 日由无锡中正会计师事务所有限公司出具锡中会验（2011）第 732 号验资报告验证。

23、未分配利润

项目	2013. 12. 31	2012. 12. 31
上年年末未分配利润	-4,768,230.15	-2,834,753.08
加：会计政策变更的影响金额		
加：前期差错更正的影响金额		
加：同一控制下企业合并的影响金额		
追溯调整、重述后年初余额	-4,768,230.15	-2,834,753.08
盈余公积补亏		
净利润	2,571,122.47	-1,933,477.07
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付现金股利		
转作股本的股利		
其他		
年末未分配利润	-2,197,107.68	-4,768,230.15
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额		

24、营业收入及成本

(1) 合并

A、营业收入及成本列示如下：

项目	2013 年度		2012 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	94,724,490.35	76,378,000.59	50,547,201.15	40,946,276.33
其他业务				
合计	94,724,490.35	76,378,000.59	50,547,201.15	40,946,276.33

B、主营业务收入及成本列示如下：

项目	2013 年度		2012 年度	
	收入	成本	收入	成本
剑杆织机电箱系列	1,424,017.01	1,000,044.86	5,767,264.79	4,237,579.73
剑杆织机配件系列	115,225.64	55,917.35	176,692.27	65,038.27
喷气织机系列	92,767,509.95	75,003,474.91	44,525,658.18	36,601,370.30
喷气织机配件系列	417,737.75	318,563.47	77,585.91	42,288.03
合计	94,724,490.35	76,378,000.59	50,547,201.15	40,946,276.33

C、2013 年度业务收入前五名

项目	金额	占收入总额%
吴江市盛尔登纺织有限公司	18,208,547.01	19.22
南通万秋实业有限公司	6,386,324.79	6.74
苏州久巨盛纺织有限公司	6,215,384.62	6.56
南通新飞（越南）纺织有限公司	5,804,808.74	6.13
文兴纺织（苏州）有限公司	4,923,076.92	5.20
合计	41,538,142.08	43.85

(2) 母公司

A、营业收入及成本列示如下：

项目	2013 年度		2012 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,041,280.03	41,276,179.33	13,603,529.05	9,667,416.17
其他业务	1,394,722.52	242,742.33	945,067.94	241,032.74
合计	49,436,002.55	41,518,921.66	14,548,596.99	9,908,448.91

B、主营业务收入及成本列示如下：

项目	2013 年度		2012 年度	
	收入	成本	收入	成本
剑杆织机电箱系列	1,424,017.01	1,000,044.86	5,767,264.79	4,237,579.73
剑杆织机配件系列	115,225.64	55,917.35	176,692.27	65,038.27
喷气织机系列	33,762,735.00	31,736,970.96		
喷气织机配件系列	12,739,302.38	8,483,246.16	7,659,571.99	5,364,798.17
合计	48,041,280.03	41,276,179.33	13,603,529.05	9,667,416.17

C、2013 年度业务收入前五名

项目	金额
无锡丝普兰喷气织机制造有限公司	12,528,357.27
苏州久巨盛纺织有限公司	6,215,384.62
文兴纺织（苏州）有限公司	4,923,076.92
海安金泽布业有限公司	3,610,256.41
南通市联扬色织有限责任公司	2,538,461.55
合计	29,815,536.77

25、营业税金及附加

项目	计缴标准	2013 年度	2012 年度
地方/教育费附加	3%-2%	107,821.25	66,725.27
城市维护建设税	7%	150,949.72	92,461.73
合计		258,770.97	159,187.00

26、销售费用

项目	2013年度	2012年度
销售费用	3,850,694.98	2,831,390.96
合计	3,850,694.98	2,831,390.96

27、管理费用

项目	2013年度	2012年度
管理费用	8,993,734.33	8,199,268.30
合计	8,993,734.33	8,199,268.30

28、财务费用

项目	2013 年度	2012 年度
利息支出	1,528,058.42	744,329.43
减：利息收入	49,926.92	75,899.45
汇兑损失	90,084.49	
减：汇兑收益		
手续费	10,595.60	10,423.98
合计	1,578,811.59	678,853.96

29、资产减值损失

项目	2013年度	2012年度
坏账损失	1,406,655.23	499,102.14
合计	1,406,655.23	499,102.14

30、营业外收入

项目	2013年度	2012年度
补贴收入	606,600.00	529,000.00
增值税即征即退收入	327,612.64	170,299.98
其他	105,990.59	76,658.09
非流动资产处置利得		14,644.39
合计	1,040,203.23	790,602.46

说明：补贴收入 2012 年度为无锡市财政局新三板扶持资金 50 万元，无锡新区管委会专利资助 2.2 万元，无锡梅村街道财政所三创奖 0.7 万元；2013 年度为无锡市财政局 2013 年省级前瞻性研究专项资金 60 万元，无锡新区科技局研发补贴 0.66 万元。

31、营业外支出

项目	2013年度	2012年度
非流动资产处置损失	14,020.70	1,189.40
公益性捐赠支出	5,000.00	5,000.00
其他	142,391.80	69,333.04
罚款		4,124.43
合计	161,412.50	79,646.87

注：其他项目主要为防洪基金及绿化植树费。

32、所得税费用

项目	2013年度	2012年度
当期所得税	179,864.06	14,063.69
递延所得税	385,626.86	-136,508.57
合计	565,490.92	-122,444.88

33、每股收益

每股收益的计算	计算	2013年度	2012年度
归属于母公司普通股股东的净利润	a	2,571,122.47	-1,933,477.07
母公司发行在外普通股的加权平均数	b	32,000,000.00	32,000,000.00
基本每股收益	a/b	0.08	-0.06
不存在稀释性潜在普通股			
归属于母公司普通股股东的净利润	c	2,571,122.47	-1,933,477.07
母公司发行在外普通股的加权平均数	d	32,000,000.00	32,000,000.00
稀释每股收益	c/d	0.08	-0.06

34、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2013年度	2012年度
利息收入	49,926.92	75,899.45
补贴收入	606,600.00	529,000.00
其他收入	104,526.12	76,658.09
收到的往来款	85,493.70	3,870.00
合计	846,546.74	685,427.54

35、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2013年度	2012年度
支付的各项费用	5,249,131.19	4,823,452.03
手续费支出	10,595.60	10,423.98
支付的往来款	198,965.78	3,870.00
合计	5,458,692.57	4,837,746.01

36、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2013年度	2012年度
收到的非金融机构借款	4,200,000.00	

合计	4,200,000.00
----	--------------

37、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2013年度	2012年度
偿还的非金融机构借款	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

38、现金流量表补充资料

补充资料	2013年度	2012年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,571,122.47	-1,933,477.07
加：资产减值准备	1,406,655.23	499,102.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,895,162.90	1,817,077.82
无形资产摊销	55,021.68	55,022.08
长期待摊费用摊销		13,333.32
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）	14,020.70	-14,644.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,189.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,528,058.42	744,329.43
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	385,626.86	-136,508.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,913,003.55	-12,925,007.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,930,050.19	-7,482,544.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,953,867.95	12,381,002.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,207,510.43	-6,981,124.88
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,992,926.61	7,421,700.38
减：现金的期初余额	7,421,700.38	10,744,640.86
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	-1,428,773.77	-3,322,940.48
--------------	---------------	---------------

九、关联方关系及其交易

关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

下列各方构成本公司的关联方：

- A、本公司的母公司；
- B、本公司的子公司；
- C、与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- D、对本公司实施共同控制的投资方；
- E、对本公司施加重大影响的投资方；
- F、本公司的合营企业；
- G、本公司的联营企业；
- H、本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- I、本公司的关键管理人员或母公司关键管理人员，以及与其关系密切的家庭成员；
- J、本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业；
- K、企业设立的企业年金基金。

1、关联方

(1) 母公司与子公司

A、子公司

本公司子公司详见附注七。

(2) 存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
丁超英	持有公司 28.5% 的股份、董事长、总经理
边宁	持有公司 12% 的股份、董事、副总经理
边熔	持有公司 9% 的股份、董事、董事会秘书
宋麒南	持有公司 9.75% 的股份、董事
孙伟成	持有公司 8.25% 的股份、董事

注：本公司控股股东为丁超英先生，实际控制人为丁超英、边宁、宋麒南、边熔和孙伟成。

(3) 其他关联方

关联方名称	与本公司关系
鲁祖明	持有公司 7.5%的股份、监事会主席
顾巍	财务负责人
吴瑾	监事
赵煜明	职工监事
边钢	持有公司 0.22%的股份、边宁及边熔之兄
宋燕芳	持有公司 0.16%的股份、宋麒南之妹
陈义	持有公司 3.75%的股份

2、关联交易

(1) 接受关联方借款并支付利息

项目	关联方名称	2013 年度		2012 年度	
		金额	占年度同类交易百分比 (%)	金额	占年度同类交易百分比 (%)
资金拆借	陈义	3,000,000.00	71.43		
利息支出	陈义	105,000.00	6.87		

3、关联方应收应付款项余额

无。

十、或有事项

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十一、承诺事项

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

截至 2014 年 4 月 8 日，本公司不存在资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的重要事项。

十四、非经常性损益项目及其金额如下

项目	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置损益	-14,020.70	13,454.99
公允价值变动损益		
投资收益		
政府项目拨款	606,600.00	529,000.00
违约金收入	103,809.66	
捐款支出	5,000.00	5,000.00
罚款支出		4,124.43
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-140,210.87	7,325.10
非经营性损益对利润总额的影响的合计	551,178.09	540,655.66
减：所得税影响数	160,323.33	138,082.35
减：少数股东影响数		
归属于母公司的非经常性损益影响数	390,854.76	402,573.31
归属于母公司所有者的净利润	2,571,122.47	-1,933,477.07
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	2,180,267.71	-2,336,050.38

十五、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2014 年 4 月 8 日批准报出。

无锡精业丝普兰科技股份有限公司

2014 年 4 月 8 日

第十章 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

无锡精业丝普兰科技股份有限公司

董事会

2014 年 4 月 30 日