



# 浙江报喜鸟服饰股份有限公司

## 2014 年年度报告



报喜鸟 C2B 全品类私人定制



400-826-5555



Baoxiniao.tmall.com



Baoxiniao.jd.com



报喜鸟官方微信



www.bxn.com



全国近900家体验馆

2015 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 586,009,370 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

公司负责人吴志泽、主管会计工作负责人张袖元及会计机构负责人(会计主管人员)黄珍声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

|                            |     |
|----------------------------|-----|
| 2014 年度报告.....             | 2   |
| 第一节 重要提示、目录和释义.....        | 2   |
| 第二节 公司简介.....              | 6   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要.....       | 8   |
| 第四节 董事会报告.....             | 10  |
| 第五节 重要事项.....              | 38  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....         | 38  |
| 第七节 优先股相关情况.....           | 43  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 44  |
| 第九节 公司治理.....              | 50  |
| 第十节 内部控制.....              | 55  |
| 第十一节 财务报告.....             | 57  |
| 第十二节 备查文件目录.....           | 169 |

## 释义

| 释义项       | 指 | 释义内容   |
|-----------|---|--|
| 公司、母公司    | 指 | 浙江报喜鸟服饰股份有限公司  |
| 《公司法》     | 指 | 《中华人民共和国公司法》   |
| 《证券法》     | 指 | 《中华人民共和国证券法》   |
| 报喜鸟集团     | 指 | 报喜鸟集团有限公司  |
| 上海宝鸟      | 指 | 上海宝鸟服饰有限公司   |
| 比路特时装     | 指 | 上海比路特时装有限公司  |
| 欧爵服饰      | 指 | 上海欧爵服饰有限公司   |
| 迪睿服饰      | 指 | 上海迪睿服饰有限公司   |
| 美格服饰      | 指 | 上海美格服饰有限公司   |
| 卡米其服饰     | 指 | 上海卡米其服饰有限公司  |
| 小鬼网络      | 指 | 上海小鬼网络科技有限公司   |
| 仁仁科技      | 指 | 杭州仁仁科技有限公司   |
| 中国证监会     | 指 | 中国证券监督管理委员会  |
| 会计师、立信会计师 | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）   |
| 律师、国浩律师   | 指 | 国浩（上海）律师事务所  |
| 元         | 指 | 人民币元   |
| 代理商、加盟商   | 指 | 经过公司评估及授权，在某区域范围内经营报喜鸟零售业务的机构或个人，代理商、加盟商可在公司授权的销售区域自行开设加盟店（厅、柜），销售向公司购买的产品；  |
| MD        | 指 | 即商品企划，通过内部分析产品畅滞销，结合市场调研及趋势分析等综合表现，制定从产品开发整体规划、产品筛选组合、货品投产采购、生产加工到营销推广及商品过程管控的企划方案，贯穿整条供应链，以降成本、增效益、提产销、控库存为核心，确保企业经营与战略目标的实现的系统性规划。 |
| 报告期       | 指 | 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日   |

## 重大风险提示

### 1、零售终端消费未能转好的风险。

根据中华全国商业信息中心的统计数据，2014 年 1-12 月，全国重点大型零售企业服装商品零售额同比增长 1.0%，增速较 2013 年下滑 4 个百分点；1-12 月份，全国百家重点大型零售企业各类服装零售量同比下降 0.3%，增速较 2013 年低 3.7 个百分点。如零售终端消费未能转好，将影响公司收入增长，进而影响公司业务发展。公司对策是通过打造多品牌一体化经营平台、推广全品类私人量体定制、高性价比的柔性供应链三大核心竞争能力，并大力推动盈利模式从高倍率向高性价比转变、店铺从传统销售型向综合体验型转变、产品开发从设计师主导向 MD 主导转变、生产从自动化生产向智能化生产转变，并全面互联网化，以促进公司销售，增强提升盈利能力。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

|               |                                    |      |        |
|---------------|------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 报喜鸟                                | 股票代码 | 002154 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                            |      |        |
| 公司的中文名称       | 浙江报喜鸟服饰股份有限公司                      |      |        |
| 公司的中文简称       | 报喜鸟                                |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | ZHEJIANG BAOXINIAO GARMENT CO.,LTD |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | SAINT ANGELO                       |      |        |
| 公司的法定代表人      | 吴志泽                                |      |        |
| 注册地址          | 浙江省永嘉县瓯北镇报喜鸟工业区                    |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 325105                             |      |        |
| 办公地址          | 浙江省永嘉县瓯北镇报喜鸟工业区                    |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 325105                             |      |        |
| 公司网址          | www.bxn.com                        |      |        |
| 电子信箱          | stock@baoxiniao.com.cn             |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                  | 证券事务代表                 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名   | 方小波                    | 谢海静                    |
| 联系地址 | 浙江省永嘉县瓯北镇报喜鸟工业区        | 浙江省永嘉县瓯北镇报喜鸟工业区        |
| 电话   | 0577-67379161          | 0577-67379161          |
| 传真   | 0577-67315986 转 8899   | 0577-67315986 转 8899   |
| 电子信箱 | stock@baoxiniao.com.cn | stock@baoxiniao.com.cn |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |                        |
|---------------------|------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸的名称      | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.cninfo.com.cn      |
| 公司年度报告备置地点          | 深圳证券交易所、公司证券部          |

#### 四、注册变更情况

|                     | 注册登记日期           | 注册登记地点     | 企业法人营业执照<br>注册号 | 税务登记号码                  | 组织机构代码     |
|---------------------|------------------|------------|-----------------|-------------------------|------------|
| 首次注册                | 2001 年 06 月 20 日 | 浙江省工商行政管理局 | 330000000012956 | 浙税联字<br>330324729133019 | 72913301-9 |
| 报告期末注册              | 2013 年 12 月 11 日 | 浙江省工商行政管理局 | 330000000012956 | 浙税联字<br>330324729133019 | 72913301-9 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更              |            |                 |                         |            |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 无变更              |            |                 |                         |            |

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                       |
|------------|-----------------------|
| 会计师事务所名称   | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）      |
| 会计师事务所办公地址 | 上海市南京东路 61 号新黄埔金融大厦四楼 |
| 签字会计师姓名    | 郭宪明 王昌功 骆超            |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 2014 年           | 2013 年           | 本年比上年增减   | 2012 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 2,274,554,849.80 | 2,017,884,062.21 | 12.72%    | 2,253,550,222.37 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 134,058,225.05   | 160,738,212.88   | -16.60%   | 477,645,675.25   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 21,194,349.49    | 42,806,966.58    | -50.49%   | 404,467,524.24   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 382,581,680.96   | -44,528,494.12   | 959.18%   | 476,762,946.58   |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.23             | 0.27             | -14.81%   | 0.81             |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.23             | 0.27             | -14.81%   | 0.8              |
| 加权平均净资产收益率                | 5.02%            | 6.04%            | -1.02%    | 20.08%           |
|                           | 2014 年末          | 2013 年末          | 本年末比上年末增减 | 2012 年末          |
| 总资产（元）                    | 4,349,000,983.56 | 4,586,422,622.70 | -5.18%    | 4,769,536,189.81 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 2,726,552,770.77 | 2,621,794,596.06 | 4.00%     | 2,634,838,580.42 |

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元



| 项目  | 2014 年金额       | 2013 年金额       | 2012 年金额      | 说明                             |
|---|----------------|----------------|---------------|--------------------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                   | 67,344,665.97  | 55,780,959.26  | 39,505.17     | 主要系公司本期处置投资性房地产及固定资产（商铺）产生的收益。 |
| 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） | 26,123,026.96  | 8,471,191.55   | 3,348,916.03  |                                |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                         | 47,192,564.59  | 88,686,772.20  | 78,210,278.79 |                                |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 9,452,760.90   | 5,220,753.57   | 5,184,952.43  |                                |
| 减：所得税影响额                                      | 37,249,142.86  | 40,228,430.28  | 13,460,142.82 |                                |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 |                |                | 145,358.59    |                                |
| 合计  | 112,863,875.56 | 117,931,246.30 | 73,178,151.01 | --                             |

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年我国经济中速增长，服装内销市场持续弱势，而且随着电商、互联网等新经营模式的蓬勃发展，消费已进入信息对称、价格透明的时代，以往高投入、高增长、高回报率的传统服装行业模式已发生颠覆性的变化。公司以“提升坪效求生存、提升性价比谋发展”为原则，狠抓三个重点，零售公司发挥分公司的作用，各品牌子公司充分利用市场低迷的形势适时发展代理商，积极发展电商业务并着力提升性价比、产销率和坪效。

在报告期内，公司面对比以往更艰难的经营环境，仍然实现营业收入增长。实现营业收入2,274,554,849.80元，较上年同期上升12.72%；实现营业利润161,813,137.94元，较上年同期下降25.96%；实现归属于上市公司股东的净利润134,058,225.05元，较上年同期下降16.60%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，公司实现主营业务收入2,074,674,502.47元，较上年同期上升16.64%，主要是主品牌报喜鸟业务稳健发展，代理品牌HAZZYS仍然快速增长，直营网点规模扩大且销售增长所致，同时加大库存处理力度；主营业务成本853,747,863.83元，较上年同期上升40.36%，主要原因是报告期内库存处理增加所致；经营活动产生的现金流量净额382,581,680.96元，较上年同期上升959.18%，主要原因是报告期内公司主营业务现金回收情况良好，公司采购量下降导致支付的货款减少，同时因本期利润下降且前期有留抵税额导致本期支付的税费比上年同期下降所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司继续实施多品牌发展战略，以“提升坪效求生存、提升性价比谋发展”为原则，围绕三个重点、三个提升积极转型，运营质量有所提升：供应链提升效果明显，逐步走向规范化，引进优秀供应商，淘汰落后的供应商，控制SKU，整合供应商渠道，实现供应商集中化，旗下品牌实现统一对外采购，增强协同性，控制成本；强化商品企划管理，提高原创产品比例，增强研发实力；直营平台销售快速增长，销售业绩、商场地位均有提升，多品牌协同作用日益明显；继续大力推进全品类私人定制业务，线上C2B平台快速上线，线下量体定制体验区改造取得成效，竞争优势进一步体现；奥莱销售中心延续发展势头，超额完成任务；电商运营整体有明显提升，通过结构重建、人才快速引进等，明确了各品牌的运营方向；信息系统再次升级，统一公司及下属子公司的系统运用，解决不同经营模式的业务处理方案，为业务发展提供技术支持。

报告期内，报喜鸟品牌积极拥抱互联网，在品牌服装行业低迷期仍然实现销售增长，整体产销率得到提升，品牌核心竞争力不断增强，品牌宣传紧随时代变化，积极打造品牌自媒体，整合纸媒、网络视频、社交网站等多领域推广平台，三屏联动，并通过为由著名演员郭涛、袁咏仪主演的电视剧《温州两家人》提高品牌服装赞助，为“世界互联网大会”新华网媒体提供服装赞助，成功举办第六届新锐人物评选活动、喜阅先生评选活动、“喜·阅挚爱 见证永恒”报喜鸟三亚集体婚礼等一系列品牌推广活动，提升品牌知名度和美誉度；营销政策更趋灵活，主动调整经营不佳、未能达到发展要求的店铺，提高品牌运营效率；逐步开展全智能吊挂系统及生产信息化建设，实现智能化制造，为私人量体定制业务提供及时、高品质的产

品保障；实行聚焦战略，果断关闭报喜鸟女装业务。截止2014年12月31日，报喜鸟品牌网点数为871家，营业面积约为19.25万平方米。

报告期内，哈吉斯保持快速增长的势头，终端零售额增长超过30%，并实现了国产化比例、产销率的双重提升；制定店铺营运标准，果断关闭低效率店铺，提升运营效率。截止2014年12月31日，哈吉斯品牌网点数为204家，营业面积约为2.13万平方米。

报告期内，法兰诗顿品牌处于调整过渡期，业绩不理想。截止2014年12月31日，法兰诗顿网点数为108家，营业面积约为0.68万平方米。

报告期内，圣捷罗品牌线下定位为都市白领快时尚品牌，线上通过打造单一品类的极致单品类爆款进行引流。截止2014年12月31日，圣捷罗品牌网点数为161家，营业面积约为1.51万平方米。

报告期内，欧爵公司对旗下品牌进行重大调整，重点发展东博利尼品牌，控制巴达萨里品牌发展，关闭索洛赛理业务。截止2014年12月31日，欧爵品牌（巴达萨里、东博利尼）网点数为35家，营业面积约为0.36万平方米。

报告期内，恺米切品牌重点调整产品研发方向，开发适合国内客户版型、款式的产品。截止2014年12月31日，恺米切品牌网点数为25家，营业面积约为0.18万平方米。

报告期内，宝鸟品牌所处职业装行业依然低迷，整体销售情况基本持平，但受接单价下滑影响，毛利率有所下降。北京宝鸟圆满完成目标，南方宝鸟未达预期。

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

适用  不适用

## 2、收入

说明

报告期内，公司主营业务收入比去年同期上升16.64%，主要系报告期内主品牌报喜鸟业务稳健发展，代理品牌HAZZYS仍然快速增长，直营终端规模扩大收入增长所致。

| 项目     | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 2,074,674,502.47 | 1,778,714,517.01 |

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

| 行业分类   | 项目  | 单位 | 2014 年    | 2013 年    | 同比增减   |
|--------|-----|----|-----------|-----------|--------|
| 纺织服装行业 | 销售量 | 件  | 6,691,771 | 5,426,277 | 23.32% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

|                      |               |
|----------------------|---------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）       | 81,318,283.02 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 3.91%         |

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）        | 占年度销售总额比例 |
|----|------|---------------|-----------|
| 1  | 第一名  | 28,525,721.32 | 1.37%     |
| 2  | 第二名  | 13,993,068.82 | 0.67%     |
| 3  | 第三名  | 13,675,697.33 | 0.66%     |
| 4  | 第四名  | 13,357,627.41 | 0.64%     |
| 5  | 第五名  | 11,766,168.14 | 0.57%     |
| 合计 | --   | 81,318,283.02 | 3.91%     |

### 3、成本

行业分类

单位：元

| 行业分类   | 项目     | 2014 年         |         | 2013 年         |         | 同比增减   |
|--------|--------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
|        |        | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |        |
| 纺织服装行业 | 主营业务成本 | 853,747,863.83 | 100.00% | 608,257,557.56 | 100.00% | 40.36% |

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目     | 2014 年         |         | 2013 年         |         | 同比增减    |
|------|--------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|      |        | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 上衣   | 主营业务成本 | 185,529,839.15 | 21.73%  | 165,438,795.72 | 27.20%  | 12.14%  |
| 西裤   | 主营业务成本 | 176,449,280.46 | 20.67%  | 126,536,784.70 | 20.80%  | 39.45%  |
| T 恤  | 主营业务成本 | 63,660,821.53  | 7.46%   | 37,903,057.09  | 6.23%   | 67.96%  |
| 衬衫   | 主营业务成本 | 119,651,120.94 | 14.01%  | 82,908,268.82  | 13.63%  | 44.32%  |
| 风衣   | 主营业务成本 | 85,484,242.08  | 10.01%  | 53,592,279.29  | 8.81%   | 59.51%  |
| 羊毛衫  | 主营业务成本 | 55,051,524.23  | 6.45%   | 30,500,777.99  | 5.01%   | 80.49%  |
| 茄克   | 主营业务成本 | 59,247,260.37  | 6.94%   | 42,932,707.18  | 7.06%   | 38.00%  |
| 皮鞋   | 主营业务成本 | 43,229,962.28  | 5.06%   | 33,806,601.58  | 5.56%   | 27.87%  |
| 领带   | 主营业务成本 | 3,728,300.62   | 0.44%   | 3,242,713.95   | 0.53%   | 14.97%  |
| 其他   | 主营业务成本 | 56,331,647.20  | 6.60%   | 23,644,541.05  | 3.89%   | 138.24% |
| 加工费  | 主营业务成本 | 5,383,864.97   | 0.63%   | 7,751,030.19   | 1.27%   | -30.54% |

说明

以上产品中，公司主要生产的产品为上衣，西裤和衬衫，产品成本主要由面辅料、工资和职工福利费、燃料及动力等制造费用等构成，公司生产产品成本要素构成如下：

| 主要自制产品 | 期间   | 面辅料    | 人工成本   | 制造费用   | 合计      |
|--------|------|--------|--------|--------|---------|
| 上衣     | 2014 | 59.42% | 25.00% | 15.58% | 100.00% |
|        | 2013 | 62.46% | 20.75% | 16.79% | 100.00% |
| 西裤     | 2014 | 66.50% | 18.95% | 14.55% | 100.00% |
|        | 2013 | 68.51% | 17.09% | 14.40% | 100.00% |
| 衬衫     | 2014 | 54.70% | 27.20% | 18.10% | 100.00% |
|        | 2013 | 57.90% | 24.23% | 17.87% | 100.00% |

公司主要供应商情况

|                       |               |
|-----------------------|---------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）       | 56,963,217.66 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 6.59%         |

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）        | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|---------------|-----------|
| 1  | 第一名   | 12,132,543.40 | 1.40%     |
| 2  | 第二名   | 11,653,585.30 | 1.35%     |
| 3  | 第三名   | 11,221,965.75 | 1.30%     |
| 4  | 第四名   | 11,068,146.19 | 1.28%     |
| 5  | 第五名   | 10,886,977.02 | 1.26%     |
| 合计 | --    | 56,963,217.66 | 6.59%     |

#### 4、费用

|       | 2014 年           | 2013 年           | 增减比例    | 原因                              |
|-------|------------------|------------------|---------|---------------------------------|
| 销售费用  | 756,048,799.71   | 645,058,178.77   | 17.21%  |                                 |
| 管理费用  | 305,555,326.29   | 346,622,109.43   | -11.85% |                                 |
| 财务费用  | 16,531,159.08    | -15,014,589.82   | 210.10% | 主要系报告期内公司向加盟商收取的资金占用费（风险金）减少所致。 |
| 所得税费用 | 71,142,416.86    | 74,947,006.03    | -5.08%  |                                 |
| 合计    | 1,149,277,701.94 | 1,051,612,704.41 | 9.29%   |                                 |

## 5、研发支出

| 项目              | 2014 年度          | 2013 年度          | 同比增减             | 备注                                     |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|--|
| 研发支出            | 53,050,681.18    | 40,111,498.44    | 32.26%           | 报告期内公司盈利模式向高性价比转变，积极提高产品原创比例，增加研发投入所致。 |
| 营业收入            | 2,274,554,849.80 | 2,017,884,062.21 | 12.72%           |  |
| 归属上市公司<br>股东净资产 | 2,726,552,770.77 | 2,621,794,596.06 | 4.00%            |  |
| 研发支出占营<br>业收入比重 | 2.33%            | 1.99%            | 上升 0.34 个<br>百分点 |  |
| 研发支出占净<br>资产比重  | 1.95%            | 1.53%            | 上升 0.42 个<br>百分点 |  |

## 6、现金流

单位：元

| 项目            | 2014 年           | 2013 年           | 同比增减     |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 2,499,093,331.49 | 2,470,847,411.07 | 1.14%    |
| 经营活动现金流出小计    | 2,116,511,650.53 | 2,515,375,905.19 | -15.86%  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 382,581,680.96   | -44,528,494.12   | 959.18%  |
| 投资活动现金流入小计    | 192,626,494.41   | 263,582,571.98   | -26.92%  |
| 投资活动现金流出小计    | 200,709,784.83   | 205,968,781.49   | -2.55%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -8,083,290.42    | 57,613,790.49    | -114.03% |
| 筹资活动现金流入小计    | 218,499,184.77   | 677,350,331.46   | -67.74%  |
| 筹资活动现金流出小计    | 768,126,561.21   | 828,300,874.56   | -7.26%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -549,627,376.44  | -150,950,543.10  | -264.11% |
| 现金及现金等价物净增加额  | -175,128,985.90  | -137,865,246.73  | 27.03%   |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2014年经营活动产生的现金流量净额同比增加959.18%，主要系报告期内公司主营业务现金回收情况良好，而公司采购量下降导致支付的货款减少，同时因报告期内利润下降并且有前期留抵税额导致本期支付的税费比上年同期下降所致。

投资活动产生的现金流量净额比上期下降114.03%，主要原因是报告期内公司向代理商收取的资金占用费（风险金）下降所致。

筹资活动现金流入比上期下降67.74%，主要原因是报告期内短期借款减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额比上期下降264.11%，主要原因是报告期内银行短期借款减少所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、主营业务构成情况

单位：元

|      | 营业收入             | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------|------------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业  |                  |                |        |             |             |            |
| 纺织服装 | 2,074,674,502.47 | 853,747,863.83 | 58.85% | 16.64%      | 40.36%      | -6.95%     |
| 分产品  |                  |                |        |             |             |            |
| 上衣   | 540,583,575.41   | 185,529,839.15 | 65.68% | 10.71%      | 12.14%      | -0.44%     |
| 西裤   | 439,685,377.38   | 176,449,280.46 | 59.87% | 22.55%      | 39.45%      | -4.86%     |
| T 恤  | 191,212,567.81   | 63,660,821.53  | 66.71% | 30.22%      | 67.96%      | -7.48%     |
| 衬衫   | 328,534,671.26   | 119,651,120.94 | 63.58% | 34.13%      | 44.32%      | -2.57%     |
| 风衣   | 189,203,818.28   | 85,484,242.08  | 54.82% | 7.78%       | 59.51%      | -14.65%    |
| 羊毛衫  | 118,072,862.43   | 55,051,524.23  | 53.37% | 21.26%      | 80.49%      | -15.30%    |
| 茄克   | 94,443,564.62    | 59,247,260.37  | 37.27% | -12.70%     | 38.00%      | -23.05%    |
| 皮鞋   | 73,155,811.55    | 43,229,962.28  | 40.91% | 5.90%       | 27.87%      | -10.16%    |
| 领带   | 9,304,529.41     | 3,728,300.62   | 59.93% | 8.89%       | 14.97%      | -2.12%     |
| 其他   | 80,982,932.90    | 56,331,647.20  | 30.44% | 18.10%      | 138.24%     | -35.08%    |
| 加工费  | 9,494,791.40     | 5,383,864.97   | 43.30% | -24.35%     | -30.54%     | 5.06%      |
| 分地区  |                  |                |        |             |             |            |
| 内销   | 2,074,674,502.47 | 853,747,863.83 | 58.85% | 16.64%      | 40.36%      | -6.95%     |

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

□ 适用 √ 不适用

## 四、资产、负债状况分析

## 1、资产项目重大变动情况

单位：元

|      | 2014 年末        |        | 2013 年末        |        | 比重增减   | 重大变动说明             |
|------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------------------|
|      | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |        |                    |
| 货币资金 | 238,823,101.27 | 5.49%  | 421,797,842.18 | 9.20%  | -3.71% | 主要系报告期内归还银行短期借款所致。 |
| 应收账款 | 511,128,527.94 | 11.75% | 528,993,597.07 | 11.53% | 0.22%  |                    |

|        |                  |        |                  |        |        |                                    |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|------------------------------------|
| 存货     | 1,150,250,999.91 | 26.45% | 1,136,465,370.28 | 24.78% | 1.67%  |                                    |
| 投资性房地产 | 755,918,393.27   | 17.38% | 608,889,573.59   | 13.28% | 4.10%  | 主要系报告期内部分房产权证办理完毕，由固定资产转为投资性房地产所致。 |
| 固定资产   | 882,456,236.07   | 20.29% | 1,098,123,351.35 | 23.94% | -3.65% |                                    |
| 在建工程   | 11,617,736.12    | 0.27%  | 1,116,554.56     | 0.02%  | 0.25%  | 主要系报告期内子公司上海宝鸟服饰有限公司仓库重新拆建投入增加所致。  |

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

|             | 2014 年         |        | 2013 年         |        | 比重增减   | 重大变动说明                                  |
|-------------|----------------|--------|----------------|--------|--------|---|
|             | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |        |   |
| 短期借款        | 50,000,000.00  | 1.15%  | 487,139,092.64 | 10.62% | -9.47% | 主要系报告期内归还银行短期借款所致。                      |
| 长期借款        |                |        | 28,000,000.00  | 0.61%  | -0.61% | 主要系报告期内部分长期借款已偿还，剩余借款不满一年转入一年内到期的非流动负债。 |
| 递延所得税资产     | 99,473,367.40  | 2.29%  | 152,232,147.93 | 3.32%  | -1.03% | 主要系公司内部交易形成的未实现损益本期结转完毕导致计提基数下降所致。      |
| 其他非流动资产     | 193,057,045.77 | 4.44%  | 143,106,533.40 | 3.12%  | 1.32%  | 主要系报告期内加盟商以房产（开发商尚未交付）抵偿财务资助所致。         |
| 一年内到期的非流动负债 | 14,000,000.00  | 0.32%  |                | 0.00%  | 0.32%  | 主要系借款已不满一年，由长期借款转入所致。                   |
| 应交税费        | 71,209,318.63  | 1.64%  | -24,096,595.33 | -0.53% | 2.17%  | 主要系公司预缴的企业所得税及增值税进项留抵转入其他流动资产科目所致。      |
| 预计负债        | 119,346,823.25 | 2.74%  | 152,265,061.12 | 3.32%  | -0.58% | 主要系报告期内加盟商买断发货额减少所致。                    |
| 少数股东权益      |                |        | 3,500,419.88   | 0.08%  | -0.08% | 主要系报告期内收购了卡米其服饰 35% 股权所致。               |



### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、核心竞争力分析

### （一）全渠道营销优势：

公司已形成全国性的营销网络，截止2014年12月31日，主品牌报喜鸟网点871家，HAZZYS网点204家，圣捷罗网点161家，法兰诗顿网点108家，欧爵品牌(巴达萨里、东博利尼)网点35家，恺米切网点25家，在实体店稳健经营的同时，公司积极推进互联网化，全品类私人定制官网（www.bxn.com）成功上线，与国内知名电商平台开展合作开设官方旗舰店，实现全渠道营销，促进实体店和电商联动，通过实体店体验区改造弥补电商业务缺乏体验和服务的不足，通过电商平台顺应互联网化趋势，应对消费者的购物方式转变，相互促进。

### （二）私人量体定制优势：

为满足消费者着装日益时尚化、个性化的需求，结合服装行业互联网化的趋势，公司积极推广C2B全品类私人定制业务。凭借主品牌报喜鸟开展私人量体定制业务经验，近20年精湛的生产工艺技术、全国800多家网点、300多名量体师储备以及多年来为数十万消费者量体形成的数据库，公司量体师可在72小时内上门免费量体搭配，360小时交付成衣。同时，公司拟投资建设全智能吊挂系统及生产信息化建设，实现智能化制造，为私人量体定制业务提供及时、高品质的产品保障。

### （三）客户服务优势：

公司建立了一套完整的VIP营销策略和客户服务体系，精准、优质的客户服务和丰富的会员活动有效地提高了客户对报喜鸟品牌的体验和忠诚度。随着C2B全品类私人定制业务的开展、互联网化的推进，公司及时升级、优化VIP管理体系，完善报喜鸟官方微信，增强公司与VIP之间的互动，增强客户品牌黏性，为推动公司C2B全品类私人定制业务奠定基础。同时，公司旗下其他品牌通过复制VIP营销体系，逐步建立符合自身品牌发展特点的VIP营销体系，提升各品牌的用户体验，促进品牌发展。

### （四）供应链管理优势

公司进一步规范采购行为，引进优秀供应商，淘汰无优势的供应商，缩减SKU，实现供应商集中化；进一步统一对外采购，协同性更强，有效控制费用；优化信息系统、商品企划、上货波次等，通过淡季下单保证交货期，并且控制采购成本。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### （1）对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

#### （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

**(3) 证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(4) 持有其他上市公司股权情况的说明**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 受托人名称               | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型   | 委托理财金额      | 起始日期        | 终止日期        | 报酬确定方式  | 本期实际收回本金金额 | 计提减值准备金额(如有) | 预计收益  | 报告期实际损益金额 |
|---------------------|------|--------|--------|-------------|-------------|-------------|---------|------------|--------------|-------|-----------|
| 农行永嘉瓯北支行            |      | 否      | 银行理财产品 | 4,000       | 2014年02月20日 | 2014年03月05日 | 保本浮动收益型 | 4,000      |              | 6.2   | 6.2       |
| 农行永嘉瓯北支行            |      | 否      | 银行理财产品 | 2,000       | 2014年03月11日 | 2014年04月09日 | 保本浮动收益型 | 2,000      |              | 7.63  | 7.63      |
| 交通银行上海市分行           |      | 否      | 银行理财产品 | 500         | 2014年04月03日 | 2014年04月21日 | 保本浮动收益型 | 500        |              | 0.79  | 0.79      |
| 合计                  |      |        |        | 6,500       | --          | --          | --      | 6,500      |              | 14.62 | 14.62     |
| 委托理财资金来源            |      |        |        | 自有资金        |             |             |         |            |              |       |           |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额     |      |        |        | 0           |             |             |         |            |              |       |           |
| 委托理财审批董事会公告披露日期(如有) |      |        |        | 2013年12月13日 |             |             |         |            |              |       |           |
| 委托理财审批股东会公告披露日期(如有) |      |        |        | 2013年12月30日 |             |             |         |            |              |       |           |

**(2) 衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|  |          |
|--|----------|
| 募集资金总额   | 4,118.5  |
| 报告期投入募集资金总额  | 4,191.26 |
| 已累计投入募集资金总额  | 4,191.26 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额  | 0        |
| 累计变更用途的募集资金总额比例  | 100.00%  |
| 募集资金总体使用情况说明   |          |
| 截止报告期末，累计使用募集资金 4,191.26 万元，余额 21.70 万元补充流动资金，符合募集资金项目使用计划，符合募集资金管理办法的规定。本次募集资金使用完毕。 |          |

**(2) 募集资金承诺项目情况**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目                    | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额  | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期    | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------|-------------------|---|-----------------|---------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 连锁营销网络建设项目                |          | 4,118.5           | 4,191.26  | 4,191.26        | 101.77%             | 2014 年 11 月 24 日 | 367.19    | 是        | 否                 |
| 合计                        | --       | 4,118.5           | 4,191.26  | 4,191.26        | --                  | --               | 367.19    | --       | --                |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) |          |                   | 公司在招股书中披露，本次募集资金全部用于营销网络优化建设项目，该项目总投资 155,000.00 万元，资金不足部分由公司自有资金解决。为更好地适应市场环境变化，在服装零售行业市场疲软，终端消费低迷的背景下，降低营运成本，提升公司营运效率，公司决定调整募投项目相关事项。公司于 2013 年 12 月 30 日召开 2013 年第五次 |                 |                     |                  |           |          |                   |

|                           |   |
|---------------------------|---|
|                           | 临时股东大会审议通过了《关于调整募投项目相关事项的议案》。调整募投项目相关事项的具体内容如下：原确定在国内 12 个一级城市以及 168 个二级城市建立 180 家报喜鸟品牌主力店，在国内 12 个一级城市以及 88 个二级城市建立 100 家圣捷罗品牌主力店，包含加盟店和以购买方式建设的合作经营店或直营店。本次调整募投项目相关事项主要是根据服装行业发展和公司运营现状，相应调整募投项目规模，重点拓展部分网点，具体遵循以下原则：（1）新拓网点保证质量、控制数量；（2）深入挖掘强势区域的二三线城市的潜力网点；（3）鼓励原有加盟商进行深拓扩店；（4）继续贯彻多品牌发展战略。具体内容调整为：（1）原项目中关于购置 47 家商铺的计划不再实施，若未来存在店铺需要购置将用自有资金解决；（2）实施主体由浙江报喜鸟服饰股份有限公司调整为浙江报喜鸟服饰股份有限公司及其下属全资子公司；（3）实施地点选择全国范围内的具有重要市场潜力的城市，包括但不限于原有的 280 个城市网点；（4）实施方式为通过租赁商铺开设直营店或专厅，为加盟商承担部分费用以支持加盟商开设加盟店或专厅，与加盟商一起开设合作经营店或专厅，具体开设店铺数以募集资金使用完毕为限；（5）实施品牌选择发展潜力较大、对公司发展具有重要作用的品牌，包括但不限于报喜鸟、圣捷罗、哈吉斯等公司旗下品牌；（6）投资金额以募集资金 4,118.50 万元用于实施该项目，不再以自有资金投入。信息披露情况详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》。 |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用   |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明      | 不适用   |

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称       | 公司类型 | 所处行业  | 主要产品或服务 | 注册资本         | 总资产            | 净资产            | 营业收入           | 营业利润           | 净利润           |
|------------|------|-------|---------|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 上海迪睿服饰有限公司 | 子公司  | 纺织服装业 | 服装服饰    | 3,000 万元     | 231,823,818.80 | 167,147,543.67 | 116,342,136.37 | 20,613,990.51  | 25,113,913.38 |
| 上海美格服饰有限公司 | 子公司  | 纺织服装业 | 服装服饰    | 3,000.00 万元  | 116,789,603.55 | 90,465,757.99  | 30,663,886.42  | -10,193,794.05 | -1,037,688.66 |
| 上海宝鸟服饰有限公司 | 子公司  | 纺织服装业 | 服装服饰    | 10,000.00 万元 | 418,573,413.27 | 272,773,465.81 | 341,276,158.59 | 5,212,768.76   | 5,534,793.68  |

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内，HAZZYS品牌实现收入的快速增长，成为公司新的利润增长点。单体公司对比，迪睿服饰、美格服饰实现营业收入、营业利润、净利润较上年同期分别下降，主要系迪睿服饰同母公司结算模式发生变化，两期单体报表不具有可比性。美格服饰处于业务调整期并且同母公司结算模式发生变化，两期单体报表不具有可比性。

报告期内，宝鸟品牌所处职业装行业依然低迷，整体销售收入基本持平，但受接单价下滑影响，毛利

率有所下降。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

| 公司名称        | 报告期内取得和处置子公司目的   | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产和业绩的影响        |
|-------------|------------------|----------------|--------------------|
| 广州恺米切服饰有限公司 | 负责当地恺米切销售业务      | 投资设立           | 报告期内实现净利润-1.82 万元。 |
| 昆明哈吉斯服饰有限公司 | 负责当地 HAZZYS 销售业务 | 投资设立           | 报告期内实现净利润-6.17 万元。 |
| 银川哈吉斯服饰有限公司 | 负责当地 HAZZYS 销售业务 | 投资设立           | 报告期内实现净利润-2.88 万元。 |

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

| 项目名称      | 计划投资总额 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度  | 项目收益情况 | 披露日期（如有）         | 披露索引（如有）                     |
|-----------|--------|----------|----------------|---|--------|------------------|------------------------------|
| 乌牛工业园建设项目 | 30,000 | 21.43    | 78.97          | 2015 年第一次临时股东大会审议通过《关于加快转型升级、购买资产暨关联交易的议案》后，该项目正式终止，不再实施。 |        | 2014 年 04 月 03 日 | 巨潮资讯网、《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》 |
| 合计        | 30,000 | 21.43    | 78.97          | --  | --     | --               | --                           |

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

中国目前正处于经济换挡期、泡沫消化期、社会转型期“三期”叠加的时代，经济增速回落已经成为“新常态”；而服装行业也经历着消费者由非理性消费转向理性消费、由跟风消费转向自主消费、由追求品牌知名度转向追求性价比、由趋高消费转向趋低消费等消费理念的巨大改变。

### （二）公司未来发展机遇和挑战

2015年，公司将要回归商业本质，重塑盈利模式，推动四个转变，打造三大核心能力，快速推进全面互联网化，塑造适应未来社会经济发展的、未来消费者所需要的品牌。

#### 1、四大转变

盈利模式从高倍率向高性价比转变。中国经济以及消费者行为所发生的变化，使我们必须转向高性价比、高产销、高周转、高单店业绩的模式。经过近两年的转型、变革，积极做好转型的扫尾工作，形成新的盈利模式。

店铺从传统销售型向综合体验型转变。围绕消费者的生活方式与形态打造新的消费场景，从单一的产品销售功能转型为综合体验，以提供着装搭配方案、精准服务和私人定制体验为主，同时对体验区要进行改造升级，要达到店铺面积的30-50%，形成与周边品牌的差异化。

产品开发从设计师主导向MD主导转变。以MD为主导，通过MD的调研、分析，深入了解消费者需求，并通过对商品企划、设计企划、生产企划、整合营销、货品流转等全过程的管控，来精准满足消费者需求。

生产从自动化生产向智能化生产转变。为了支持私人量体定制业务以及C2B业务的大规模发展，要实现自动化向智能化生产的转变。

#### 2、三大核心能力

通过以上四个转变，公司要打造以下三大核心能力，夯实公司未来发展的基础。

首先是多品牌一体化经营平台。经过近两年组织结构调整，公司已经形成以事业本部为单位，品牌事业部、经营平台、供应链平台、支持系统在内的多品牌运营结构，既保持不同品牌在品牌塑造方面的独特性，又发挥在市场、供应链、后台方面的协同作用。

其次是全品类私人定制。全品类私人定制是报喜鸟与互联网接轨的重要业务，既符合互联网时代以用户为核心满足消费者个性化的需求，又可以利用网络技术来改造现有的传播、推广、咨询、成交、客户口碑营销的全流程，也与公司现有的核心能力与竞争优势相匹配。

最后是高性价比的柔性供应链。高性价比的产品已经是消费者选择的首要因素，所以供应链也是核心能力建设的重中之重。供应链方面，核心品类保持自有生产，通过内部生产系统从自动化向智能化生产的改造升级来保持竞争优势；其它品类方面将充分借助外部供应商资源，不断优化供应商的结构与数量，学习国际供应链管理的经验，不断增强供应链的柔性以满足市场及消费者快速变化的需求。

对于各品牌而言，2015年，报喜鸟品牌要重点推进C2B全品类私人定制业务，加快店铺改造升级打造终端体验区，促进线上线下联动，实现全渠道营销；继续强化MD，集中供应商采购，控制采购成本，提高产品性价比，提高产销率；主动调整不符合预期的网点，加强对优质网点的维护和支持，同时通过电商O2O线上引流，提升实体店客流量，提升单店业绩；直营市场以提升盈利能力为目标，加强终端效率提升；电商业务方面，进一步清晰品牌定位，建立电商商品企划管理，提升客户体验，再造物流体系，强化移动端运营模式；品牌特卖方面，大力发展奥莱店铺，建立和完善奥莱网点的运营标准，实施VIP增值积分及微信订阅号服务。

HAZZYS品牌要调整店铺结构，坚决关闭开业满3年零售额仍不能达到预期的网点，优化正价店和奥莱店的配比；继续强化MD，全渠道货品流通，提升产销率；继续开设女装独立店。

法兰诗顿品牌重新梳理品牌定位，通过搭配师巡店、微信宣传、建立VIP营销体系、更新终端网点形象等方式推广品牌，建立以西服、便装为核心的时尚商务定位，借助报喜鸟优质客户进行渠道拓展。

圣捷罗品牌要对品牌风格和产品进行适当微调，突出核心产品；坚持线上线下全渠道经营平台建设，树立区域中心市场的优质店铺标杆，提升单店坪效，并深拓三四线市场；通过精细化管理对产品进行整合调配，提高产销率。

欧爵公司的TOMBOLINI品牌稳步发展品牌布局，大力提升单店业绩，提升产销率；提升全球采购的比例，提高品牌倍率；全面开展高级量体定制业务；加大新媒体宣传力度，全面开展互联网营销模式。

恺米切品牌要调整库存结构，深化季节产品开发；提升品牌及核心产品知名度；深化培训、加强支持，进一步规范管理，努力拓展网点提升店铺业绩。

宝鸟品牌要深拓细分行业市场，通过市场覆盖与运营管控质量的双提升，增加产品接单量，升级供应链持续降本增效；优化和整合渠道，加强项目管控，提升区域市场业绩；丰富产品品类，提高市场竞争力；开展C2B业务，促进销售。

3、全面互联网化。这是公司向互联网企业转型的重点工作。公司将紧紧围绕客户，从传播、销售到研发、生产等价值链各环节，充分满足客户需求，提升客户参与感与体验，实现整个价值链的互联网化，并紧紧围绕效率，从组织、流程、日常管理各个层面，高效满足客户需求、提升体验。

另外，为有效地推进公司实业+投资的发展战略，公司还将适度投资，主要方向是投资于大时尚产业，及有助于推动公司品牌服装主营业务转型升级的互联网企业；与互联网和移动互联网有关的大数据营销、互联网金融、电商平台、O2O、社交平台、新媒体等新兴产业，以及健康、教育等其他领域。公司将广泛搜寻，快速推动与实施，完善在互联网方面的布局。

总之，公司希望通过实施多品牌发展战略，积极发展全渠道营销，重点推广私人量体定制业务以及C2B，大力推动全面互联网化的转型，打造品牌核心竞争力，快速实现主业恢复性增长，并进行投资实现外延式发展，为公司进入新的快速发展期奠定基础。

## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

1、根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定，规范对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资的确认和计量，投资方对被投资单位不具有控制、共同控制和重大影响的长期股权投资纳入《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规范范围。

本公司根据该准则要求，修订了有关长期股权投资的会计政策，同时本公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响，且其公允价值不能可靠计量的股权投资，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，不作为长期股权投资核算，并对其采用追溯调整法进行调整。具体调整事项如下：

| 被投资单位名称    | 金额             | 调整前科目核算 | 调整后科目核算  |
|------------|----------------|---------|----------|
| 大连大商集团有限公司 | 51,406,159.85元 | 长期股权投资  | 可供出售金融资产 |

上述会计政策变更自2014年7月1日开始执行，仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对本公司2013年度财务状况、经营成果及现金流量未产生影响。

2、根据《企业会计准则第9号-职工薪酬》的规定，规范了职工薪酬的定义，短期薪酬会计处理规范，辞退福利的会计处理规定，并引入了其他长期职工福利，完整地规范职工薪酬的会计处理，公司按照该准则的要求进行做了适当的修改并在财务报表及附注中进行列示与披露。该变更对本公司财务状况、经营成

果和现金流量无重大影响。

3、根据《企业会计准则第30号-财务报表列报》的规定，修改财务报表中的列报，并将“费用按照性质分类的利润表补充资料”作为强制性披露内容，包括利润表中其他综合收益项目分为两类列报：（1）以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的项目；（2）以后会计期间不能重分类进损益的项目。该变更对本公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

4、根据《企业会计准则第33号-合并财务报表》的规定，合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。该准则建立了判断控制存在与否的单一模型，规定对被投资方形成控制需要具备的三个要素为：（1）拥有对被投资方的权力；（2）通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；（3）有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。根据该准则，本公司已变更相应的会计政策要素以确认对被投资方是否具有控制权及是否应当被合并。该变更对本公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

5、根据《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》的规定，规范了公允价值定义，明确了公允价值计量的方法，根据公允价值计量所使用的输入值将公允价值计量划分为三个层次，并对公允价值计量相关信息的披露作出了具体要求。公司按要求对相应的会计政策进行了修订，该变更对本公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

6、根据《企业会计准则第40号-合营安排》的规定，合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。该准则要求合营方对合营企业的投资采用权益法核算。本公司评估参与合营安排的情况并变更了合营安排的会计政策。该变更对本公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

7、根据《企业会计准则第41号-在其他主体中权益的披露》的规定，规范并修改了企业对子公司、合营安排、联营企业以及未纳入合并范围的结构化主体中所享有的权益的相关披露要求，公司按披露要求执行，该变更对本公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

8、根据《企业会计准则第37号——金融工具列报》的规定，公司按披露要求执行，该变更对本公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1、本期新增合并单位3家，原因为：

公司于2014年4月设立全资子公司广州恺米切服饰有限公司，故2014年4月起将广州恺米切服饰有限公司纳入合并报表合并范围；

公司于2014年9月设立全资子公司昆明哈吉斯服饰有限公司，故2014年9月起将昆明哈吉斯服饰有限公司纳入合并报表合并范围；

公司于2014年11月设立全资子公司银川哈吉斯服饰有限公司，故2014年11月起将银川哈吉斯服饰有限公司纳入合并报表合并范围；

### 2、本期减少合并单位5家，原因为：

公司因生产经营需要，于2014年1月注销全资孙公司上海卡尔博诺服饰有限公司，故2014年1月起上海卡尔博诺服饰有限公司不再纳入合并范围；

公司因生产经营需要，于2014年3月注销全资子公司济宁报喜鸟服饰有限公司，故2014年3月起济宁报喜鸟服饰有限公司不再纳入合并范围；



公司因生产经营需要，于2014年4月注销全资子公司昆明报喜鸟服饰有限公司，故2014年4月起昆明报喜鸟服饰有限公司不再纳入合并范围；

公司因生产经营需要，于2014年9月注销全资子公司贵阳报喜鸟服饰有限公司，故2014年9月起贵阳报喜鸟服饰有限公司不再纳入合并范围；

公司因生产经营需要，于2014年12月注销全资子公司武汉哈吉斯服饰有限公司，故2014年12月起武汉哈吉斯服饰有限公司不再纳入合并范围。

### 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，2013年度股东大会审议通过了《关于2013年度利润分配方案》，以2013年12月31日的总股本586,009,370股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利0.5元(含税)，剩余未分配利润1,102,951,747.4元结转下一年度。该方案于2014年7月9日实施完毕。

| 现金分红政策的专项说明                         |   |
|-------------------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：              | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                     | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                     | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：        | 是 |

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

(1) 公司2014年度的利润分配方案为：以2014年末的总股本586,009,370股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.5元（含税），剩余未分配利润1,119,783,893.89元结转下一年度；以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增586,009,370股。

(2) 公司2013年度的利润分配方案为：以2013年12月31日的总股本586,009,370股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.5元（含税），共用利润29,300,468.50元，剩余未分配利润1,102,951,747.40元结转下一年度。

(3) 公司2012年度的利润分配方案为：以2013年3月31日的总股本598,515,328股(已减去回购的300,000股股本)为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1.6元(含税)，剩余未分配利润1,012,003,755.83元结转下一年度。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度  | 现金分红金额（含税）    | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 | 以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额 | 以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例 |
|-------|---------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 2014年 | 29,300,468.50 | 134,058,225.05         | 21.86%                 |                        |                        |

|        |               |                |        |  |  |
|--------|---------------|----------------|--------|--|--|
| 2013 年 | 29,300,468.50 | 160,738,212.88 | 18.23% |  |  |
| 2012 年 | 95,762,452.48 | 477,645,675.25 | 20.05% |  |  |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

|  |                  |
|--|------------------|
| 每 10 股送红股数 (股)   | 0                |
| 每 10 股派息数 (元) (含税)   | 0.50             |
| 每 10 股转增数 (股)  | 10               |
| 分配预案的股本基数 (股)  | 586,009,370      |
| 现金分红总额 (元) (含税)  | 29,300,468.50    |
| 可分配利润 (元)  | 1,149,084,362.39 |
| 现金分红占利润分配总额的比例   | 100.00%          |
| 本次现金分红情况:  |                  |
| 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%  |                  |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明  |                  |
| 经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 2014 年度公司(母公司口径)实现净利润 51,258,461.10 元, 按 10%提取法定盈余公积 5,125,846.11 元, 加年初未分配利润 1,132,252,215.90 元, 扣除分配的 2013 年度红利 29,300,468.50 元, 本年度可供股东分配的利润为 1,149,084,362.39 元。公司拟以 2014 年 12 月 31 日的总股本 586,009,370 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.50 元(含税), 共用利润 29,300,468.50 元, 剩余未分配利润 1,119,783,893.89 元结转下一年度。以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股, 共计转增 586,009,370 股。 |                  |

#### 十五、社会责任情况

适用  不适用

#### 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

| 接待时间             | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象  | 谈论的主要内容及提供的资料                        |
|------------------|------|------|--------|---|--------------------------------------|
| 2014 年 02 月 18 日 | 温州永嘉 | 实地调研 | 机构     | 上海重阳投资薛良辰; 深圳千合资本路晖; 浙商证券王剑; 中银国际陈作佳; 大智慧徐纯子; 财通证券符艺蕾; 长江证券雷玉; 上海正享投资韩英; 上海行知创业投资李涛; 乔治白吴匡笔 | 1、沟通内容: 行业发展趋势、公司运营情况; 2、资料提供: 未提供资料 |
| 2014 年 02 月 28 日 | 温州永嘉 | 实地调研 | 机构     | 建信人寿林华强; 兴业证券唐亮; 深圳中欧   | 1、沟通内容: 行业发                          |

|             |      |      |    |  |                                   |
|-------------|------|------|----|--|-----------------------------------|
|             |      |      |    | 瑞博投资落雁；长信基金刘高；鹏华基金李慧杰；人保资产；上海景林资产陈光贤；国投瑞银李艳芳；银河证券杨岚；东方证券糜韩杰；红塔红土基金周莎；安邦资产；东方证券赵泽；信诚基金；易方达互码投资陈凌；银河证券花小伟；第一创业 | 展趋势、公司运营情况；2、资料提供：未提供资料           |
| 2014年03月13日 | 温州永嘉 | 实地调研 | 机构 | 东北证券周煜斌；平安证券于旭辉  | 1、沟通内容：行业发展趋势、公司运营情况；2、资料提供：未提供资料 |
| 2014年03月20日 | 温州永嘉 | 实地调研 | 机构 | 招商证券刘义   | 1、沟通内容：行业发展趋势、公司运营情况；2、资料提供：未提供资料 |
| 2014年06月10日 | 温州永嘉 | 实地调研 | 机构 | 申银万国证券吴远怡、王菁、许一帆；浙商证券王剑；上海重阳投资薛良辰；国信证券郭陈杰；长信基金刘亮；中金资管曹晏、翁永达  | 1、沟通内容：行业发展趋势、公司运营情况；2、资料提供：未提供资料 |
| 2014年10月29日 | 温州永嘉 | 实地调研 | 机构 | 武汉嘉树投资管理有限公司余进洋  | 1、沟通内容：行业发展趋势、公司运营情况；2、资料提供：未提供资料 |
| 2014年12月23日 | 温州永嘉 | 实地调研 | 机构 | 上海行知创业投资有限公司陈璐怡  | 1、沟通内容：行业发展趋势、公司运营情况；2、资料提供：未提供资料 |
| 2014年12月29日 | 温州永嘉 | 实地调研 | 机构 | 中信证券薛缘；富敦投资朱洁；安信基金姜诚   | 1、沟通内容：行业发展趋势、公司运营情况；2、资料提供：未提供资料 |

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产         | 交易价格(万元) | 进展情况(注2)                    | 对公司经营的影响(注3)                        | 对公司损益的影响(注4)      | 该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)                | 披露日期(注5)    | 披露索引                                       |
|------------|------------------|----------|-----------------------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------------|---------|-------------------------------------|-------------|--|
| 上海金沙投资有限公司 | 上海卡米其服饰有限公司35%股权 | 361.17   | 所涉及的资产产权已全部过户,所涉及的债权债务已全部转移 | 收购完成后,卡米其服饰为公司全资子公司,更好促进公司业务连续性、管理层 | 报告期内实现净利润-49.97万元 |                         | 是       | 控股股东报喜鸟集团有限公司董事长及股东、本公司持股5%以上股东、本公司 | 2014年07月18日 | 2014-026<br>《关于收购上海卡米其服饰有限公司35%股权暨关联交易的公告》 |

|  |  |  |  |      |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|------|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  | 稳定性。 |  |  |  | 董事长吴志泽, 副董事长兼总经理周信忠、副总经理兼董事会秘书方小波及财务总监张袖元为上海金纱股东 |  | 刊登于巨潮资讯网<br>《 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 》 |
|--|--|--|--|------|--|--|--|--|--|--|

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

2014年3月15日, 公司发布《关于首期股票期权激励计划股票期权注销完成的公告》。根据《浙江报喜鸟服饰股份有限公司首期股票期权激励计划》的规定, 公司首期股票期权首次授权日为2008年12月15日, 有效期为自股票期权授权日起五年。截止2013年12月14日, 公司首期股票期权激励计划有效期届满, 股票期权激励计划已实施完毕。因此公司对于在三个行权期内未行权的股票期权予以注销。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认, 公司于2014年3月14日完成上述期权的注销事宜, 注销的股票期权共计24,627,872份, 涉及人数120人。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |              |      |                  |        |      |     |            |              |
|----------------------|--------------|------|------------------|--------|------|-----|------------|--------------|
| 担保对象名称               | 担保额度<br>相关公告 | 担保额度 | 实际发生日期<br>（协议签署） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |

|                   | 披露日期                 |        | 日)                    |        |      |       |            |              |
|-------------------|----------------------|--------|-----------------------|--------|------|-------|------------|--------------|
| 公司对子公司的担保情况       |                      |        |                       |        |      |       |            |              |
| 担保对象名称            | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期<br>(协议签署<br>日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期   | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 上海美格              | 2013 年 04<br>月 20 日  | 5,000  | 2013 年 07 月<br>05 日   | 212.07 | 一般保证 | 24 个月 | 是          | 否            |
| 上海迪睿              | 2013 年 04<br>月 20 日  | 5,000  | 2013 年 07 月<br>24 日   | 502    | 一般保证 | 24 个月 | 是          | 否            |
| 上海欧爵              | 2013 年 04<br>月 20 日  | 6,000  | 2013 年 06 月<br>05 日   | 349.76 | 一般保证 | 24 个月 | 是          | 否            |
| 上海欧爵              | 2013 年 04<br>月 20 日  | 6,000  | 2013 年 08 月<br>23 日   | 411.08 | 一般保证 | 24 个月 | 是          | 否            |
| 上海欧爵              | 2013 年 04<br>月 20 日  | 6,000  | 2013 年 09 月<br>18 日   | 575    | 一般保证 | 24 个月 | 是          | 否            |
| 上海欧爵              | 2013 年 04<br>月 20 日  | 6,000  | 2013 年 10 月<br>17 日   | 164    | 一般保证 | 24 个月 | 是          | 否            |
| 上海欧爵              | 2013 年 04<br>月 20 日  | 6,000  | 2014 年 04 月<br>25 日   | 349.92 | 一般保证 | 24 个月 | 是          | 否            |
| 上海宝鸟及其下属<br>全资子公司 | 2013 年 04<br>月 20 日  | 25,000 | 2013 年 07 月<br>19 日   | 1,000  | 一般保证 | 24 个月 | 是          | 否            |
| 上海宝鸟及其下属<br>全资子公司 | 2013 年 04<br>月 20 日  | 25,000 | 2013 年 09 月<br>09 日   | 2,000  | 一般保证 | 24 个月 | 是          | 否            |
| 上海宝鸟及其下属<br>全资子公司 | 2013 年 04<br>月 20 日  | 25,000 | 2013 年 09 月<br>06 日   | 1,500  | 一般保证 | 24 个月 | 是          | 否            |
| 上海宝鸟及其下属<br>全资子公司 | 2013 年 04<br>月 20 日  | 25,000 | 2013 年 09 月<br>13 日   | 1,500  | 一般保证 | 24 个月 | 是          | 否            |
| 上海宝鸟及其下属<br>全资子公司 | 2013 年 04<br>月 20 日  | 25,000 | 2013 年 07 月<br>31 日   | 137.68 | 一般保证 | 24 个月 | 是          | 否            |
| 上海宝鸟及其下属<br>全资子公司 | 2013 年 04<br>月 20 日  | 25,000 | 2013 年 10 月<br>16 日   | 110.61 | 一般保证 | 24 个月 | 是          | 否            |
| 上海宝鸟及其下属<br>全资子公司 | 2013 年 04<br>月 20 日  | 25,000 | 2013 年 10 月<br>30 日   | 78.28  | 一般保证 | 24 个月 | 是          | 否            |
| 上海宝鸟及其下属<br>全资子公司 | 2013 年 04<br>月 20 日  | 25,000 | 2013 年 11 月<br>29 日   | 183.65 | 一般保证 | 24 个月 | 是          | 否            |
| 上海宝鸟及其下属<br>全资子公司 | 2013 年 04<br>月 20 日  | 25,000 | 2013 年 12 月<br>24 日   | 161.64 | 一般保证 | 24 个月 | 是          | 否            |
| 上海宝鸟及其下属<br>全资子公司 | 2014 年 04<br>月 28 日  | 25,000 | 2014 年 01 月<br>22 日   | 231.21 | 一般保证 | 24 个月 | 是          | 否            |

|                        |             |        |             |                       |      |      |   |          |
|------------------------|-------------|--------|-------------|-----------------------|------|------|---|----------|
| 上海宝鸟及其下属全资子公司          | 2014年04月28日 | 25,000 | 2014年02月28日 | 447.54                | 一般保证 | 24个月 | 是 | 否        |
| 上海宝鸟及其下属全资子公司          | 2014年04月28日 | 25,000 | 2014年12月10日 | 289.53                | 一般保证 | 24个月 | 否 | 否        |
| 上海宝鸟及其下属全资子公司          | 2014年04月28日 | 25,000 | 2014年02月24日 | 52.15                 | 一般保证 | 24个月 | 是 | 否        |
| 上海宝鸟及其下属全资子公司          | 2014年04月28日 | 25,000 | 2014年03月12日 | 9.57                  | 一般保证 | 24个月 | 是 | 否        |
| 上海宝鸟及其下属全资子公司          | 2014年04月28日 | 25,000 | 2014年03月25日 | 115.38                | 一般保证 | 24个月 | 是 | 否        |
| 上海宝鸟及其下属全资子公司          | 2014年04月28日 | 25,000 | 2014年08月20日 | 141.24                | 一般保证 | 24个月 | 否 | 否        |
| 上海宝鸟及其下属全资子公司          | 2014年04月28日 | 25,000 | 2014年08月28日 | 198.02                | 一般保证 | 24个月 | 否 | 否        |
| 上海宝鸟及其下属全资子公司          | 2014年04月28日 | 25,000 | 2014年09月29日 | 46.13                 | 一般保证 | 24个月 | 否 | 否        |
| 上海宝鸟及其下属全资子公司          | 2014年04月28日 | 25,000 | 2014年10月24日 | 74.78                 | 一般保证 | 24个月 | 否 | 否        |
| 上海宝鸟及其下属全资子公司          | 2014年04月28日 | 25,000 | 2014年11月28日 | 66.54                 | 一般保证 | 24个月 | 否 | 否        |
| 上海宝鸟及其下属全资子公司          | 2014年04月28日 | 25,000 | 2014年12月04日 | 31.71                 | 一般保证 | 24个月 | 否 | 否        |
| 上海比路特                  | 2013年04月20日 | 3,000  | 2013年07月15日 | 300                   | 一般保证 | 24个月 | 是 | 否        |
| 上海比路特                  | 2013年04月20日 | 3,000  | 2013年09月25日 | 200                   | 一般保证 | 24个月 | 是 | 否        |
| 上海比路特                  | 2013年04月20日 | 3,000  | 2013年11月06日 | 300                   | 一般保证 | 24个月 | 是 | 否        |
| 上海比路特                  | 2013年04月20日 | 3,000  | 2013年12月09日 | 200                   | 一般保证 | 24个月 | 是 | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）   |             |        | 44,000      | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） |      |      |   | 2,053.69 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） |             |        | 44,000      | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）  |      |      |   | 847.94   |
| 公司担保总额（即前两大项的合计）       |             |        |             |                       |      |      |   |          |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1）    |             |        | 44,000      | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）  |      |      |   | 2,053.69 |
| 报告期末已审批的担保额度合          |             |        | 44,000      | 报告期末实际担保余额合计          |      |      |   | 847.94   |



|                                       |  |         |       |
|---------------------------------------|--|---------|-------|
| 计 (A3+B3)                             |  | (A4+B4) |       |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例            |  |         | 0.31% |
| 其中:                                   |  |         |       |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)             |  |         | 0     |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D) |  |         | 0     |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)               |  |         | 0     |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E)                    |  |         | 0     |

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

| 承诺事由               | 承诺方                 | 承诺内容   | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况                |
|--------------------|---------------------|--|------------------|------|---------------------|
| 股改承诺               |                     |  |                  |      |                     |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |                     |  |                  |      |                     |
| 资产重组时所作承诺          |                     |  |                  |      |                     |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 吴志泽、吴真生、陈章银、吴文忠、叶庆来 | 保证本人直接或间接控制的公司、企业不从事与股份公司构成实质性同业竞争的业务和经营。本人将不在股份公司以外的公司、企业增加投资，从事与股份公司 | 2004 年 06 月 15 日 | 长期有效 | 截止报告期末，该承诺事项仍在严格履行中 |

|  |                        |  |             |                                       |                     |
|--|------------------------|--|-------------|---------------------------------------|---------------------|
|  |                        | 构成实质性同业竞争的业务和经营。本人愿意承担由于违反上述承诺给股份公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。   |             |                                       |                     |
|  | 控股股东报喜鸟集团有限公司          | 在实质性保持对本公司股权控制关系期间，将采取有效措施，保证报喜鸟集团及其直接、间接控制的公司、企业不从事与本公司构成实质性同业竞争的业务和经营；将不在本公司以外的公司、企业增加投资，从事与本公司构成实质性同业竞争的业务和经营；保证不利用对本公司的股权控制关系，从事或参与从事有损本公司及本公司股东利益的行为。以上承诺在报喜鸟集团实质性保持对本公司股权控制关系期间持续有效且不可撤销，在上述期间报喜鸟集团承担由于违反上述承诺给本公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。 | 2004年06月15日 | 长期有效                                  | 截止报告期末，该承诺事项仍在严格履行中 |
|  | 吴志泽                    | 公司首次公开发行股份前已向其发行的股份，自公司股票上市之日起三十六个月内不转让；前述锁定期期满后，若仍担任公司董事、监事或高管，在任职期间内，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。  | 2007年03月26日 | 2007年8月16日-2010年8月15日、本人在任期间以及离职后半年内。 | 截止报告期末，该承诺事项仍在严格履行中 |
|  | 公司控股股东报喜鸟集团及自然人发起人吴志泽、 | 若因政策方面的因素，导致本公司2005年度广告费支出按不超过销售收入的8%  | 2007年03月26日 | 长期有效                                  | 截止报告期末，该承诺事项仍在严格履行中 |

|                      |                                       |   |             |      |                     |
|----------------------|---------------------------------------|---|-------------|------|---------------------|
|                      | 吴真生、陈章银、吴文忠、叶庆来                       | 据实扣除不成立，税务部门追缴本公司广告费超额据实列支引致的所得税款，则各自按本公司首次公开发行股票前的持股比例承担应缴税款，不给本公司造成负面影响。            |             |      |                     |
|                      | 公司控股股东报喜鸟集团及自然人发起人吴志泽、吴真生、陈章银、吴文忠、叶庆来 | 确认“报喜鸟”商标命名权为本公司排他性占有，上海报喜鸟电子商务有限公司目前、将来都不会从事或拓展与本公司业务相同或相近的业务，也不会从事任何有损“报喜鸟”商标声誉的行为。 | 2007年03月26日 | 长期有效 | 截止报告期末，该承诺事项仍在严格履行中 |
|                      | 公司控股股东报喜鸟集团                           | 在公司租赁报喜鸟集团的部分土地使用权及报喜鸟大楼部分楼层的合同期限届满，同等条件下，公司拥有优先租赁权。                                  | 2007年03月26日 | 长期有效 | 截止报告期末，该承诺事项仍在严格履行中 |
| 其他对公司中小股东所作承诺        |                                       |   |             |      |                     |
| 承诺是否及时履行             | 是                                     |   |             |      |                     |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 不适用                                   |   |             |      |                     |

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

适用  不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                   |                  |
|-------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称        | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）    | 185              |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 12               |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名   | 郭宪明 王昌功 骆超       |

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

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

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、财务资助情况

报告期内，公司对外财务资助总金额为20,000万元，资助余额为9,679.28万元，剩余可用额度为10,320.72万元。

#### （二）本期公司出售房产情况

报告期内，公司共出售商铺4宗，面积2028.98平方米，合计确认收入114,557,660 元。

#### （三）控股股东股份质押情况

截止本报告披露日，公司大股东报喜鸟集团有限公司持有的公司股票39,000,000股质押给国盛证券有限责任公司用于股票质押式回购交易业务，初始交易日为2014年7月30日，回购交易日为2015年7月29日。

#### （四）购买河田工业园资产情况

公司于2015年1月9日召开第五届董事会第十四次会议、2015年1月30日召开2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于加快转型升级、购买资产暨关联交易的议案》，公司拟通过购买报喜鸟集团位于永嘉县瓯北镇的河田工业园88亩土地及其房产建筑物，用于建设集生产、物流、研发、办公及后勤服务等为一体的完整的自有工业园区，打造C2B全品类私人定制业务生产基地，建设全智能吊挂系统及生产信息化建设，实现智能化制造，同时提高研发原创比例，扩建研发中心，集中经营场所，提升运营效率。

截止本报告披露日，报喜鸟集团正在积极办理解除抵押手续中。

#### （五）关于投资上海小鬼网络有限责任公司情况

2015年2月10日，全资子公司浙江报喜鸟创业投资有限公司与上海小鬼网络科技有限公司及其股东杨华富、夏增林、田曦、蔡政威签署《浙江报喜鸟创业投资有限公司与杨华富、夏增林、蔡政威、田曦关于上海小鬼网络科技有限公司的增资与转让协议》，报喜鸟创投投资4500万元，从杨华富、夏增林、田曦、蔡政威处受让小鬼网络股权并对小鬼网络进行增资，受让股权并增资完成后，报喜鸟创投持有小鬼网络25%股权。截止本报告期末，工商变更已经办理完成。

#### （六）关于投资杭州仁仁科技有限公司情况

2015年3月23日，全资子公司浙江报喜鸟创业投资有限公司与杭州仁仁科技有限公司及其股东上海磐石祺荣投资合伙企业（有限合伙）、杭州仁仁科技有限公司及其股东黄剑炜、王刚、苏州纪源科星股权投资合伙企业（有限合伙）签署《关于杭州仁仁科技有限公司之增资扩股协议》及《有关杭州仁仁科技有限公司之股东协议》，报喜鸟创投投资2500万元对仁仁科技进行增资，增资完成后，报喜鸟创投持有仁仁科

技17.86%股权。后续相关事宜正在办理中。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

公司2011年第四次临时股东大会审议通过了发行公司债等相关事宜，2011年9月19日，公司发行公司债的申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过，2011年11月28日，公司公司债发行完毕，共募集资金6亿元，并于2011年12月19日上市。公司于2014年10月14日发布了《关于“11报喜01”投资者回售实施办法的公告》（2014-039），并于10月15日、10月16日分别发布了提示性公告，“11报喜01”债券持有人可以在回售申报日（2014年10月14日至2014年10月16日）对其所持有的全部或部分“11报喜01”债券申报回售。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，“11报喜01”的回售数量为16,223张，回售金额1,622,300.00元，在登记公司深圳分公司剩余托管量为2,983,777张。2014年11月24日，公司完成支付回售部分债券的本金及利息和未回售债券2013年11月24日至2014年11月23日期间的利息。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 1、 股份变动情况

单位：股

|           | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |            |            | 本次变动后       |         |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|------------|------------|-------------|---------|
|           | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他         | 小计         | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份 | 55,303,449  | 9.44%   |             |    |       | -3,127,306 | -3,127,306 | 52,176,143  | 8.90%   |
| 3、其他内资持股  | 55,303,449  | 9.44%   |             |    |       | -3,127,306 | -3,127,306 | 52,176,143  | 8.90%   |
| 境内自然人持股   | 55,303,449  | 9.44%   |             |    |       | -3,127,306 | -3,127,306 | 52,176,143  | 8.90%   |
| 二、无限售条件股份 | 530,705,921 | 90.56%  |             |    |       | 3,127,306  | 3,127,306  | 533,833,227 | 91.09%  |
| 1、人民币普通股  | 530,705,921 | 90.56%  |             |    |       | 3,127,306  | 3,127,306  | 533,833,227 | 91.09%  |
| 三、股份总数    | 586,009,370 | 100.00% |             |    |       | 0          | 0          | 586,009,370 | 100.00% |

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

 适用  不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期             | 发行价格（或利率） | 发行数量      | 上市日期             | 获准上市交易数量  | 交易终止日期 |
|------------|------------------|-----------|-----------|------------------|-----------|--------|
| 普通股股票类     |                  |           |           |                  |           |        |
| A 股        | 2012 年 01 月 18 日 | 6         | 6,320,280 | 2012 年 02 月 21 日 | 6,320,280 |        |
| A 股        | 2012 年 11 月 22 日 | 9.26      | 5,000,000 | 2012 年 12 月 07 日 | 5,000,000 |        |

|                      |
|----------------------|
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 |
| 权证类                  |

前三年历次证券发行情况的说明

(1) 经公司董事会申请、深圳证券交易所确认、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记, 公司对本次提出申请行权的76名激励对象的6,320,280份股票期权予以行权, 共募集资金37,921,680元, 用于补充流动资金。

(2) 经中国证券监督管理委员会证监许可〔2012〕720号文核准批复, 公司于2012年11月22日公开发行股票5,000,000股募集资金41,185,000.00元(扣除发行费用后), 用于连锁营销网络升级项目, 股票已于2012年12月7日上市。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位: 股

| 报告期末普通股股东总数              | 16,475  | 年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数 | 17,460     | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有) (参见注 8) | 0            |              |         |            |
|--------------------------|---------|--------------------------|------------|--------------------------------|--------------|--------------|---------|------------|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 |         |                          |            |                                |              |              |         |            |
| 股东名称                     | 股东性质    | 持股比例                     | 报告期末持股数量   | 报告期内增减变动情况                     | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 |            |
|                          |         |                          |            |                                |              |              | 股份状态    | 数量         |
| 报喜鸟集团有限公司                | 境内非国有法人 | 10.30%                   | 60,356,606 |                                | 0            | 60,356,606   | 质押      | 39,000,000 |
| 吴志泽                      | 境内自然人   | 10.04%                   | 58,830,250 |                                | 44,122,687   | 14,707,563   | 质押      | 12,870,000 |
| 吴真生                      | 境内自然人   | 9.99%                    | 58,545,166 |                                | 0            | 58,545,166   |         |            |
| 陈一帆                      | 境内自然人   | 7.00%                    | 41,020,656 |                                | 0            | 41,020,656   | 质押      | 28,000,000 |
| 吴婷婷                      | 境内自然人   | 5.00%                    | 29,300,469 |                                | 0            | 29,300,469   | 质押      | 29,300,000 |
| 吴文忠                      | 境内自然人   | 4.99%                    | 29,247,409 |                                | 0            | 29,247,409   |         |            |
| 叶芯甸                      | 境内自然人   | 4.67%                    | 27,358,375 |                                | 0            | 27,358,375   |         |            |
| 吴小仙                      | 境内自然人   | 1.62%                    | 9,521,938  |                                | 0            | 9,521,938    |         |            |
| 长江证券股份有限公司               | 其他      | 1.22%                    | 7,140,000  |                                | 0            | 7,140,000    |         |            |

| 中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品                                   | 其他   | 1.03%  | 6,009,958  | 0 | 6,009,958 |  |  |
|--|--|--|------------|---|-----------|--|--|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明   |  | 股东吴志泽、吴真生、吴文忠为大股东报喜鸟集团有限公司的股东，股东陈一帆系大股东集团有限公司股东之一陈章银之子，股东吴婷婷系股东吴志泽之女，股东叶芯甸系大股东报喜鸟集团有限公司股东之一叶庆来之女，存在关联关系，与前十名其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；未知前十名其他股东之间是否存在关联关系或是否为一一致行动人。 |            |   |           |  |  |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况  |  |  |            |   |           |  |  |
| 股东名称   | 报告期末持有无限售条件股份数量  | 股份种类   |            |   |           |  |  |
|  |  | 股份种类   | 数量         |   |           |  |  |
| 报喜鸟集团有限公司  | 60,356,606   | 人民币普通股   | 60,356,606 |   |           |  |  |
| 吴真生  | 58,545,166   | 人民币普通股   | 58,545,166 |   |           |  |  |
| 陈一帆  | 41,020,656   | 人民币普通股   | 41,020,656 |   |           |  |  |
| 吴婷婷  | 29,300,469   | 人民币普通股   | 29,300,469 |   |           |  |  |
| 吴文忠  | 29,247,409   | 人民币普通股   | 29,247,409 |   |           |  |  |
| 叶芯甸  | 27,358,375   | 人民币普通股   | 27,358,375 |   |           |  |  |
| 吴志泽  | 14,707,563   | 人民币普通股   | 14,707,563 |   |           |  |  |
| 吴小仙  | 9,521,938  | 人民币普通股   | 9,521,938  |   |           |  |  |
| 长江证券股份有限公司   | 7,140,000  | 人民币普通股   | 7,140,000  |   |           |  |  |
| 中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品                                   | 6,009,958  | 人民币普通股   | 6,009,958  |   |           |  |  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 股东吴志泽、吴真生、吴文忠为大股东报喜鸟集团有限公司的股东，股东陈一帆系大股东集团有限公司股东之一陈章银之子，股东吴婷婷系股东吴志泽之女，股东叶芯甸系大股东报喜鸟集团有限公司股东之一叶庆来之女，存在关联关系，与前十名其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；未知前十名其他股东之间是否存在关联关系或是否为一一致行动人。 |  |            |   |           |  |  |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)                     | 吴小仙通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 4,888,784 股份；陈一帆通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 13,020,656 股份。  |  |            |   |           |  |  |

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

不存在

公司不存在控股股东情况的说明

报告期内，公司控股股东报喜鸟集团有限公司通过协议转让其所持公司股份 148,649,075 股，占公司总



股本35.67%；转让完成后，报喜鸟集团持有公司股份60,356,606股，占公司总股本10.30%，不再是控股股东。

截止报告期末，公司股东吴志泽持有10.04%公司股份，其一致行动人吴婷婷持有5%公司股份、控股公司上海金纱投资有限公司持有0.21%公司股份，合计持有15.25%，为第一大股东；报喜鸟集团持有10.30%公司股份，为第二大股东；吴真生持有9.99%公司股份，为第三大股东；陈章银及其一致行动人陈一帆合计持有公司股份7.84%，为第四大股东；而吴志泽、吴真生、陈章银、吴文忠、叶庆来分别持有报喜鸟集团32%、20%、20%、20%和8%股权，故公司股权比例相对分散，所以公司仍无控股股东、无实际控制人。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

|          |  |
|----------|--|
| 新控股股东名称  | 无  |
| 变更日期     | 2014年12月12日  |
| 指定网站查询索引 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 指定网站披露日期 | 2014年12月16日  |

### 3、公司实际控制人情况

不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

截止报告期末，公司股东吴志泽持有10.04%公司股份，其一致行动人吴婷婷持有5%公司股份、控股公司上海金纱投资有限公司持有0.21%公司股份，合计持有15.25%，为第一大股东；报喜鸟集团持有10.30%公司股份，为第二大股东；吴真生持有9.99%公司股份，为第三大股东；陈章银及其一致行动人陈一帆合计持有公司股份7.84%，为第四大股东；而吴志泽、吴真生、陈章银、吴文忠、叶庆来分别持有报喜鸟集团32%、20%、20%、20%和8%股权，故公司股权比例相对分散，所以公司仍无控股股东、无实际控制人。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是  否

法人

最终控制层面持股情况

| 最终控制层面股东名称         | 法定代表人/单位负责人   | 成立日期        | 组织机构代码     | 注册资本        | 主要经营业务 |
|--------------------|---|-------------|------------|-------------|--------|
| 报喜鸟集团有限公司          | 吴志泽   | 1996年03月19日 | 14540587-7 | 77,8000,000 | 股权投资管理 |
| 未来发展战略             | 报喜鸟集团有限公司主要从事股权投资管理业务，报告期内，集团财务状况良好，未来核心战略仍以股权投资管理为主。 |             |            |             |        |
| 经营成果、财务状况、现金流等     | 无。  |             |            |             |        |
| 最终控制层面股东报告期内控制的其他境 | 无   |             |            |             |        |

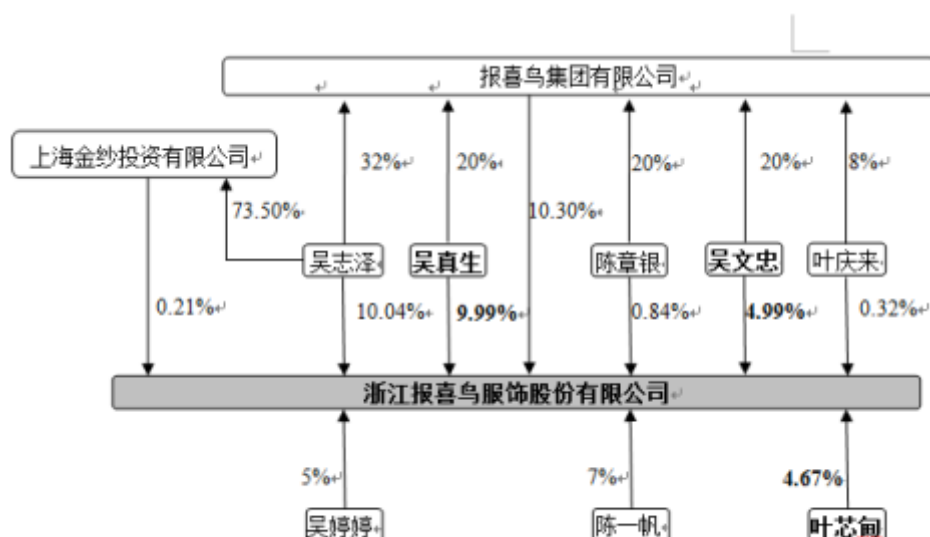
内外上市公司的股权  
情况

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

| 法人股东名称    | 法定代表人/<br>单位负责人 | 成立日期                | 组织机构代码     | 注册资本        | 主要经营业务或管理<br>活动 |
|-----------|-----------------|---------------------|------------|-------------|-----------------|
| 报喜鸟集团有限公司 | 吴志泽             | 1996 年 03<br>月 19 日 | 14540587-7 | 77,8000,000 | 股权投资管理          |

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 1、 董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务             | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数<br>(股) | 本期增持<br>股份数量<br>(股) | 本期减持<br>股份数量<br>(股) | 期末持股数<br>(股) |
|-----|----------------|------|----|----|-------------|-------------|--------------|---------------------|---------------------|--------------|
| 吴志泽 | 董事长            | 现任   | 男  | 55 | 2013年08月07日 | 2016年08月07日 | 58,830,250   |                     |                     | 58,830,250   |
| 周信忠 | 副董事长;<br>总经理   | 现任   | 男  | 40 | 2013年08月07日 | 2016年08月07日 | 2,978,100    |                     |                     | 2,978,100    |
| 骆飞  | 董事             | 现任   | 男  | 38 | 2013年08月07日 | 2016年08月07日 | 857,625      |                     |                     | 857,625      |
| 宁亚平 | 独立董事           | 现任   | 男  | 56 | 2013年08月07日 | 2016年08月07日 | 0            |                     |                     | 0            |
| 刘斌  | 独立董事           | 现任   | 男  | 47 | 2013年08月07日 | 2016年08月07日 | 0            |                     |                     | 0            |
| 方小波 | 副总经理;<br>董事会秘书 | 现任   | 男  | 41 | 2013年08月07日 | 2016年08月07日 | 767,812      |                     |                     | 767,812      |
| 张袖元 | 董事; 财务<br>总监   | 现任   | 男  | 41 | 2013年08月07日 | 2016年08月07日 | 402,000      |                     |                     | 402,000      |
| 陆昊  | 副总经理           | 现任   | 男  | 42 | 2013年08月07日 | 2016年08月07日 | 1,113,324    |                     |                     | 1,113,324    |
| 周永温 | 监事             | 现任   | 男  | 58 | 2013年08月07日 | 2016年08月07日 | 0            |                     |                     | 0            |
| 余承唐 | 监事             | 现任   | 男  | 42 | 2013年08月07日 | 2016年08月07日 | 0            |                     |                     | 0            |
| 卢业业 | 监事             | 现任   | 女  | 36 | 2013年08月07日 | 2016年08月07日 | 0            |                     |                     | 0            |
| 郑今欢 | 独立董事           | 离任   | 女  | 46 | 2013年08月07日 | 2014年12月31日 | 0            |                     |                     | 0            |
| 邓腊梅 | 副总经理           | 离任   | 女  | 55 | 2013年08月07日 | 2014年07月07日 | 133,875      |                     |                     | 133,875      |
| 李悌逵 | 董事;副总<br>经理    | 离任   | 男  | 46 | 2013年08月07日 | 2014年07月30日 | 976,500      |                     |                     | 976,500      |
| 吕福新 | 独立董事           | 现任   | 男  | 65 | 2014年12月29日 | 2016年08月07日 | 0            |                     |                     | 0            |
| 合计  | --             | --   | -- | -- | --          | --          | 66,059,486   | 0                   | 0                   | 66,059,486   |

### 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

#### 1、 董事

吴志泽先生，中国国籍，男，1960年9月出生，长江商学院EMBA，高级经济师。曾任浙江省永嘉县华侨西服厂厂长、永嘉县政协副主席，现任公司董事长、报喜鸟集团董事长、温州中楠董事长，报喜鸟电子商务董事长兼总经理，恒升村镇银行董事，容银投资董事、金沙投资法定代表人，中国服装协会副会长。自1997年起连续荣获温州市“突出贡献明星厂家（经理）”和“功勋企业家”称号；2001年度获“中国服装业十大领袖企业家”称号；2003年分别荣获中国服装设计师协会“杰出贡献奖”、温州民营经济十大年

度人物；2005年被评为“中国品牌建设十大杰出企业家”；荣登“2005年福布斯中国慈善榜”及“2006年中国大陆慈善家排行榜”；2007年荣获中国服装协会“中国服装行业功勋奖章”；2008年荣获“优秀中国社会主义事业建设者”称号、入选“改革开放三十年影响温州经济30人”、“改革开放三十年温州十大改革人物”；2009年荣获浙江省政府颁发的“浙江省劳动模范”；2011年入选“瓯江之子”永嘉籍十大杰出人物等；2013年荣获杰出企业家等。

周信忠先生，中国国籍，男，1975年4月出生，硕士研究生，曾任中南财经政法大学教师，报喜鸟集团有限公司董事会秘书、财务管理部部长、董事长助理。曾荣获2004年“永嘉县优秀专业技术人才”、2005年“永嘉县第二届十佳外来科技人才”荣誉称号。现任公司副董事长兼总经理，并兼任哈尔滨报喜鸟服饰有限公司、大连报喜鸟服饰有限公司、成都报喜鸟服饰有限公司、杭州圣特安捷罗服饰有限公司、合肥报喜鸟服饰有限公司、江西报喜鸟服饰有限公司、乌鲁木齐报喜鸟服饰有限公司、济宁报喜鸟服饰有限公司、贵阳报喜鸟服饰有限公司、昆明报喜鸟服饰有限公司、保定市报喜鸟服饰有限公司、西安圣罗服饰有限公司、兰州报喜鸟服饰有限公司、盘锦报喜鸟服饰有限公司、温州市圣安捷罗报喜鸟服饰有限公司、济南报喜鸟服饰有限责任公司、北京圣安服饰有限公司、上海迪睿服饰有限公司、浙江凤凰尚品贸易有限公司、武汉哈吉斯服饰有限公司、泉州汉爵斯服饰有限公司、江阴汉爵斯服饰有限公司、漳州哈吉斯服饰有限公司、大连哈吉斯服饰有限公司、浙江报喜鸟创业投资有限公司、昆明哈吉斯服饰有限公司、银川哈吉斯服饰有限公司法定代表人。

骆飞先生：中国国籍，男，1977年12月出生，硕士研究生学历，曾任上海宝鸟服饰有限公司副总经理，现任公司董事会董事、上海宝鸟服饰有限公司总经理、上海宝鸟纺织科技有限公司法定代表人、北京宝鸟服饰有限公司法定代表人。

张袖元先生：中国国籍，男，1974年9月出生，硕士研究生学历，注册会计师、注册税务师、会计师。曾在上海昭和塑料有限公司、上海希文商贸有限公司、爱普生（上海）信息产品有限公司、劳力士（上海）有限公司从事财务管理工作。2007年进入公司，曾任财务总监兼财务部经理，现担任公司董事会董事、公司财务总监职务。

宁亚平女士：中国国籍，女，1959年1月出生，博士研究生学历，1982年本科毕业于广东外语外贸大学，1989年研究生毕业于北京外国语大学，2001年博士毕业于澳大利亚昆士兰大学商学院。曾任中南大学工商管理学院讲师、副教授，现为北京大学光华管理学院会计系副教授、研究生导师，北京大学战略研究所副所长、光华博士后联合会学术指导委员会委员，中外运空运发展股份有限公司、唐山冀东水泥股份有限公司、曙光信息产业股份有限公司独立董事。

吕福新先生：中国国籍，男，1950年1月出生，中共党员，经济学博士，教授，博士生导师。曾任浙江工商大学工商管理学院院长、浙江省浙商研究中心主任、浙江工商大学浙商研究院院长和名誉院长。现兼任中国企业管理研究会常务理事、中国市场学会常务理事、中国城市经济学会理事、浙江省浙商研究会副会长，浙江省工商联常委、遂昌县政府顾问等，同时担任浙江航民股份有限公司独立董事。

刘斌先生：中国国籍，男，1968年12月出生，硕士研究生学历，高级律师，合伙人，现任天册律师事务所证券金融部负责人。1987—1991年就读于杭州大学法律系；1999年—2002年攻读浙江大学法律硕士学位；1991年7月至2003年6月，在浙经律师事务所从事律师工作，曾担任金融部合伙人；2003年7月至今，在天册律师事务所从事律师工作。2007年荣获“杭州市优秀青年律师”称号等。现兼任浙江省青少年发展基金会理事，浙江省律师协会企业重整重组及破产管理业务委员会副主任。

## 2、监事

周永温先生：中国国籍，男，1957年11月出生，大专，高级政工师、高级经营师。曾任中国人民解放军某部报务员，浙江省永嘉县沙头粮管所工业会计，永嘉县粮食局秘书、工业主办会计、办公室副主任，永嘉报社编委办主任、永嘉报社副总编，报喜鸟集团有限公司董事会办公室主任、党支部书记、总支部书记，现任报喜鸟党委书记兼工会主席、《报喜鸟服饰》杂志主编。

余承唐先生：中国国籍，男，1973年8月出生，曾担任报喜鸟集团有限公司行政部经理、质检部经理、浙江报喜鸟服饰股份有限公司企管部经理，现任报喜鸟集团有限公司董事会办公室主任。

卢业业女士：中国国籍，女，1979年12月出生，大专学历。曾任温州开太百货有限公司人力资源助理，2006年进入公司人力资源部，现担任公司人力资源部副经理职务。

### 3、高级管理人员

周信忠先生：简历同上。

方小波先生：中国国籍，男，1974年8月出生，本科学历，经济师。曾在武汉建工股份有限公司证券部工作，担任科长职务；2002年进入公司，现担任公司副总经理、董事会秘书职务，上海迪睿服饰有限公司副总经理职务。

张袖元先生：简历同上。

陆昊先生：中国国籍，男，1973年4月出生，大学本科学历。1996年至1999年，在北京联合大学商学院服装系任教；1999年至2000年，在凯撒（中国）服装集团设计部担任产品经理职务；2001年至2002年，在美国暇步士服装服饰有限公司设计部担任产品经理职务；2002年至2005年，在北京威克多制衣中心设计中心担任产品总监职务；2010年8月4日至2013年8月7日，在浙江报喜鸟服饰股份有限公司担任董事职务；2005年至今，在浙江报喜鸟服饰股份有限公司担任产品总监职务；2008年4月25日至今，担任公司副总经理职务。

在股东单位任职情况

适用  不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称    | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-----------|------------|--------|--------|---------------|
| 吴志泽    | 报喜鸟集团有限公司 | 董事长        |        |        | 是             |
| 余承唐    | 报喜鸟集团有限公司 | 办公室主任      |        |        | 是             |
| 周永温    | 报喜鸟集团有限公司 | 党委书记兼工会主席  |        |        | 是             |

在其他单位任职情况

适用  不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称                  | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-------------------------|------------|--------|--------|---------------|
| 吴志泽    | 上海金沙投资有限公司              | 法定代表人      |        |        | 否             |
| 吴志泽    | 上海容银投资有限公司              | 董事         |        |        | 否             |
| 吴志泽    | 浙江恒升村镇银行有限公司            | 董事         |        |        | 否             |
| 吴志泽    | 上海报喜鸟电子商务有限公司           | 董事长兼总经理    |        |        | 否             |
| 宁亚平    | 北京大学光华管理学院              | 副教授        |        |        | 是             |
| 宁亚平    | 中外运空运发展股份有限公司           | 独立董事       |        |        | 是             |
| 宁亚平    | 唐山冀东水泥股份有限公司            | 独立董事       |        |        | 是             |
| 刘斌     | 浙江天册律师事务所               | 律师         |        |        | 是             |
| 刘斌     | 浙江省青少年发展基金会             | 理事         |        |        | 否             |
| 刘斌     | 浙江省律师协会企业重整重组及破产管理业务委员会 | 副主任        |        |        | 否             |
| 吕福新    | 浙江航民股份有限公司              | 独立董事       |        |        | 是             |

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司薪酬与考核委员会提出薪酬计划，高级管理人员薪酬由董事会审批，董事、监事薪酬由股东大会审批。

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

根据公司生产经营情况，以及地区和同行业薪资总水平，确定董事、监事和高级管理人员基本薪酬；按照公司绩效考核标准，根据董事、监事和高级管理人员工作情况进行考核，确定绩效工资。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务         | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的报酬总额 | 从股东单位获得的报酬总额 | 报告期末实际所得报酬 |
|-----|------------|----|----|------|------------|--------------|------------|
| 吴志泽 | 董事长        | 男  | 55 | 现任   | 234        |              | 234        |
| 周信忠 | 副董事长；总经理   | 男  | 40 | 现任   | 260.26     |              | 260.26     |
| 骆飞  | 董事         | 男  | 38 | 现任   | 168.65     |              | 168.65     |
| 张袖元 | 董事；财务总监    | 男  | 41 | 现任   | 108.73     |              | 108.73     |
| 宁亚平 | 独立董事       | 女  | 56 | 现任   | 5          |              | 5          |
| 刘斌  | 独立董事       | 男  | 47 | 现任   | 5          |              | 5          |
| 吕福新 | 独立董事       | 男  | 65 | 现任   | 0          |              | 0          |
| 方小波 | 副总经理；董事会秘书 | 男  | 41 | 现任   | 94.71      |              | 94.71      |
| 陆昊  | 副总经理       | 男  | 42 | 现任   | 228.39     |              | 228.39     |
| 周永温 | 监事         | 男  | 58 | 现任   | 18.83      |              | 18.83      |
| 余承唐 | 监事         | 男  | 42 | 现任   | 0          | 12           | 12         |
| 卢业业 | 监事         | 女  | 36 | 现任   | 21.68      |              | 21.68      |
| 李悌逵 | 董事、副总经理    | 男  | 46 | 离任   | 29.22      |              | 29.22      |
| 郑今欢 | 独立董事       | 女  | 46 | 离任   | 5          |              | 5          |
| 邓腊梅 | 副总经理       | 女  | 55 | 离任   | 31.18      |              | 31.18      |
| 合计  | --         | -- | -- | --   | 1,210.65   | 12           | 1,222.65   |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务   | 类型 | 日期          | 原因                          |
|-----|---------|----|-------------|-----------------------------|
| 李悌逵 | 董事；副总经理 | 离任 | 2014年07月29日 | 因个人原因，请求辞去其所担任的公司董事、副总经理职务。 |

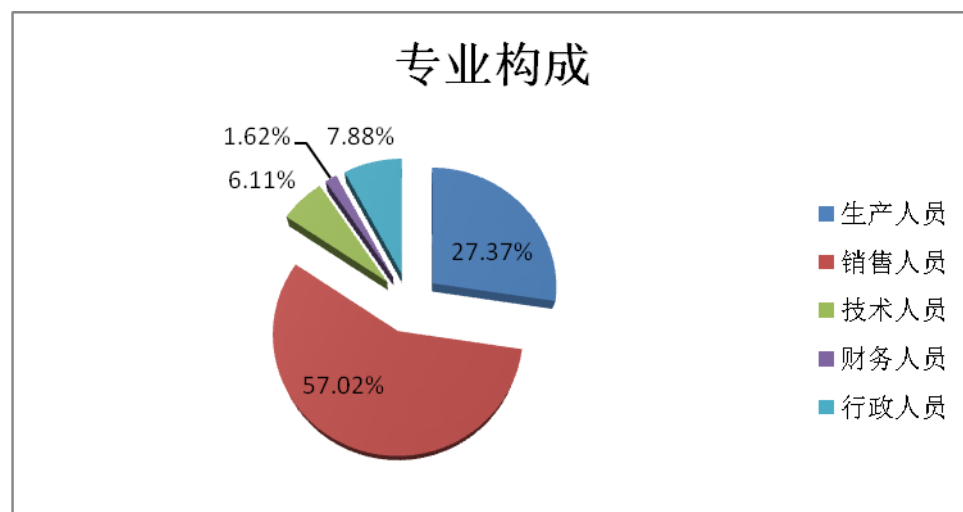
|     |      |    |                  |                                       |
|-----|------|----|------------------|---------------------------------------|
| 郑今欢 | 独立董事 | 离任 | 2014 年 12 月 29 日 | 因个人原因提出辞去公司独立董事、战略委员会委员、薪酬与考核委员会委员职务。 |
| 邓腊梅 | 副总经理 | 离任 | 2014 年 07 月 07 日 | 因年龄原因，请求辞去其所担任的公司副总经理、生产总监职务          |

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

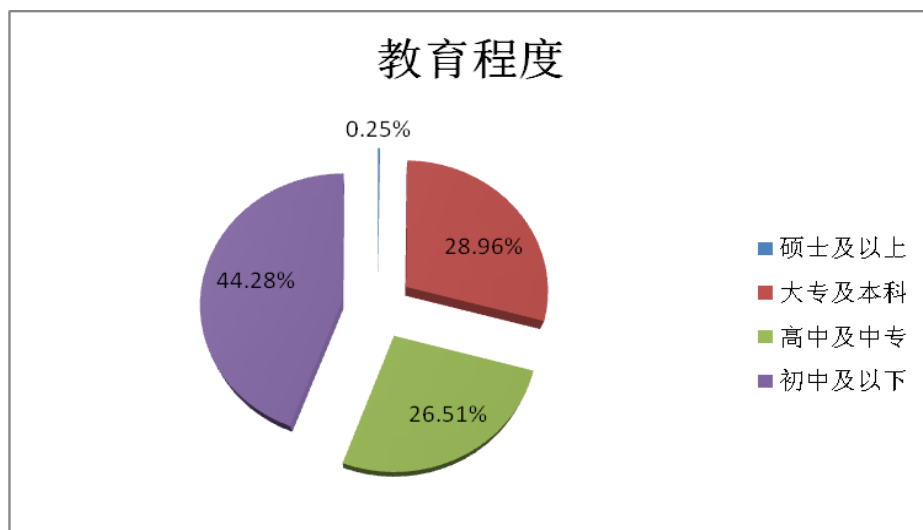
报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员均保持稳定，没有发生变动。

## 六、公司员工情况

|                |       |              |
|----------------|-------|--------------|
| 在职员工总数         | 6,810 |              |
| 专业构成           | 人数（人） | 占在职员工总数比例（%） |
| 生产人员           | 1,864 | 27.37%       |
| 销售人员           | 3,883 | 57.02%       |
| 技术人员           | 416   | 6.11%        |
| 财务人员           | 110   | 1.62%        |
| 行政人员           | 537   | 7.88%        |
| 教育程度           | 人数（人） | 占在职员工总数比例（%） |
| 硕士及以上          | 17    | 0.25%        |
| 大专及本科          | 1,972 | 28.96%       |
| 高中及中专          | 1,805 | 26.51%       |
| 初中及以下          | 3,016 | 44.28%       |
| 公司承担费用的离退休职工人数 | 0     |              |







报告期内，公司大力控制后端人员，充实前端业务及一线销售人员，且直营系统经营规模扩大，故总人数增加，销售人员增加。

## 第九节 公司治理

### 1、 公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断地建立和完善公司的治理结构，建立和健全了内部控制制度，并以公司治理专项活动为契机，深入开展公司治理活动，及时整改发现的问题，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

2、关于公司与集团公司：公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于集团公司，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。集团公司能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

4、关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况进行有效监督并发表独立意见。同时，监事会还通过内审部和企管部对公司日常生产经营工作进行有效监督。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司已建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

7、关于信息披露与透明度：根据中国证监会《上市公司信息披露管理办法》的要求，公司对《信息披露管理制度》进一步修订和完善，并严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。同时，公司还将进一步加强与深圳证券交易所、浙江证监局的经常性联系和沟通，及时、主动地报告公司的有关事项，从而准确地理解信息披露的规范要求，并不断适应新的披露要求，使公司透明度和信息披露的质量进一步提高。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司根据《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。公司不存在因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措

施及执行处罚的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次       | 召开日期             | 会议议案名称   | 决议情况 | 披露日期             | 披露索引   |
|------------|------------------|--|------|------------------|--|
| 2013 年股东大会 | 2014 年 05 月 20 日 | <p>(一) 审议《公司 2013 年度董事会工作报告》；(二) 审议《公司 2013 年度监事会工作报告》；(三) 审议《公司 2013 年度财务决算报告》；(四) 审议《关于公司 2013 年度利润分配的预案》；</p> <p>(五) 审议《公司 2013 年度报告》及其摘要；(六) 审议《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司审计机构的议案》；</p> <p>(七) 审议《关于为部分下属子公司提供贷款担保的议案》；</p> <p>(八) 审议《关于为稳定和拓展营销网络继续实施对外财务资助的议案》；(九) 审议《关于继续优化营销网络的议案》；</p> <p>(十) 审议《关于公司董事长薪酬的议案》</p> | 审议通过 | 2014 年 05 月 21 日 | 披露网站: 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> , 公告编号: 2014-020, 公告名称: 2013 年度股东大会决议公告 |

### 2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次            | 召开日期             | 会议议案名称   | 决议情况 | 披露日期             | 披露索引   |
|-----------------|------------------|--|------|------------------|--|
| 2014 年第一次临时股东大会 | 2014 年 09 月 16 日 | <p>(一)、审议《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》；</p> <p>(二)、审议《关于修改&lt;股东大会会议事规则&gt;的议案》；</p> <p>(三)、审议《关于修改&lt;募集资金管理制度&gt;的议案》；</p> <p>(四)、审议《未来三年(2014 年-2016 年)股东回报规划》；</p> | 审议通过 | 2014 年 09 月 17 日 | 披露网站: 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> , 公告编号: 2014-037, 公告名称: 2014 年第一次临时股东大会决议公告 |

|                 |                  |                                    |      |                  |  |
|-----------------|------------------|------------------------------------|------|------------------|--|
|                 |                  | (五)、审议《关于选举张袖元先生为公司第五届董事会董事的议案》。   |      |                  |  |
| 2014 年第二次临时股东大会 | 2014 年 12 月 29 日 | (一) 审议《关于选举吕福新先生为公司第五届董事会独立董事的议案》； | 审议通过 | 2014 年 12 月 30 日 | 披露网站: 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> , 公告编号: 2014-058, 公告名称: 2014 年第二次临时股东大会决议公告 |

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况  |              |        |           |        |      |               |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名       | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 宁亚平          | 6            | 1      | 5         | 0      | 0    | 否             |
| 刘斌           | 6            | 1      | 5         | 0      | 0    | 否             |
| 郑今欢          | 6            | 1      | 5         | 0      | 0    | 否             |
| 吕福新          | 0            | 0      | 0         | 0      | 0    | 否             |
| 独立董事列席股东大会次数 |              | 1      |           |        |      |               |

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事能够严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《独立董事工作制度》等制度的规定，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，深入了解公司的生产经营状况和重大事项进展情况，为公司的经营、发展从各自专业角度提出合理化意见和建议。在董事会上发表意见、行使职权，对公司信息披露情况等进行监督和核查，对报告期内公司发生的对外担保情况及关联方占用资金情况、关联交易等事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，积极有效地履行独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

##### 1、审计委员会的履职情况

根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《公司董事会专门委员会制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》，公司董事会审计委员会勤勉尽责，在公司年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表基本能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场前，审计委员会与会计师事务所共同协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并不断加强年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的财务状况和经营成果。

审计委员会于2014年4月24日召开了审计委员会2014年第一次会议，对内审部2013年度工作总结报告和2014年度审计工作计划进行了审议；对公司《2013年度募集资金的存放和使用情况的审计报告》、《2013年度报告》和《2014年第一季度报告》进行了审议。2014年7月9日召开审计委员会2014年第二次会议，审议了公司2014年半年度财务报告；2014年8月24日召开审计委员会2014年第三次会议，审议了公司2014年半年度报告。2014年10月28日召开审计委员会2014年第四次会议，审议了公司2014年第三季度报告。

##### 2、薪酬与考核委员会的履职情况

薪酬与考核委员会认真履行职责，按照《公司董事会专门委员会制度》规定，于2014年4月24日召开了薪酬与考核委员会2014年第一次会议，全体与会委员对公司高管2013年度薪酬发放情况及董事长薪酬方案进行审核，认为：在公司职业经理人团队的共同努力下，公司整体运营呈现良性发展的态势，高管2013年薪酬计划，符合公司发展需要；董事长吴志泽先生具备董事长的任职能力，并保持了公司持续、健康、稳步发展以及良性运营。所以一致认同公司高管2013年度薪酬情况和董事长薪酬方案。

##### 3、提名委员会的履职情况

报告期内，提名委员会根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《公司董事会专门委员会制度》，勤勉尽责认真履行职责，于2014年8月24日召开了提名委员会2014年第一次会议，审核提名张袖元先生为公司第五届董事会董事候选人的事项。2014年12月11日召开提名委员会2014年第二次会议，审核提名吕福新先生为公司第五届董事会独立董事的事项，认为吕福新先生符合公司第五届董事会独立董事的任职要求。

##### 4、战略委员会的履职情况

根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《公司董事会专门委员会制度》，战略委员会于2014年4月24日召开了战略委员会2014年第一次会议，审议《公司2014年发展计划》。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立于集团公司，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况。公司主营业务为西服、衬衫等男士系列服饰产品的生产和销售。集团公司及其子公司不生产与本公司相同的产品。本公司拥有独立的生产、供应、销售体系和产品研发机构、设计队伍，独立开展开发、设计、生产经营活动，具备独立面向市场的能力，不依赖于股东或其他任何关联方。

2、资产独立情况。公司拥有业务经营所需的完整的生产设备、厂房、专有技术和商标使用权，具备完整的采购、生产和销售系统及配套设施。

3、机构独立情况。公司的办公机构和生产经营场所与集团公司完全分开、独立运作，不存在混合经营情形。公司组织机构独立完整，拥有独立的职能部门，各职能部门之间分工明确、各司其职、相互配合、与大股东相对应的机构不存在上下级关系，也不存在集团公司干预本公司组织机构设立与运作的情况。

4、人员独立情况。公司的劳动、人事及工资管理等完全独立于大股东。公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬。

5、财务独立情况。公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立开展财务工作和进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的薪酬体系和绩效考评体系，高级管理人员的收入与其工作绩效相联系。公司董事会薪酬与考核委员会根据公司主要财务指标和经营目标完成情况，对高级管理人员的工作成果、工作能力、工作态度等方面进行考评。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

为合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》、《企业会计制度》、《企业会计准则》等法律法规，先后制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《内部审计制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理办法》、《内幕知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》等一系列公司内部管理制度，并根据中国证监会、深圳证券交易所等部门发布的文件，及时制定或修订公司内部管理制度，形成了较为完善、健全、有效的内部控制制度体系。2014年度，根据相关法律法规的要求，公司董事会及时修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《募集资金管理办法》等内部控制管理制度并得到有效执行，进一步完善了公司内部控制建设。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司现有的内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件的要求，且符合公司实际情况，能合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。在公司经营管理的过程中，各项制度均能够得到有效执行，在关联交易、对外投资、购买和出售资产、对外担保、募集资金存放与使用、信息披露事务等重点控制事项方面不存在重大缺陷。特别是随着公司规模不断扩大，公司不断加强和优化公司内部控制，进一步完善了内控制度体系，加强了制度的实际可操作性，提高了公司控股股东、决策管理层以及各级管理人员的法人治理意识，使公司内部控制更有效。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司编制财务报告，以真实的交易和事项以及完整、准确的账簿记录等资料为依据，按照有关法律法规、国家统一的会计制度规定的编制基础、编制依据、编制原则和方法进行。在编制年度财务报告前，按照《企业财务会计报告条例》的有关规定，全面清查资产、核实债务，并将清查、核实结果及其处理方法，以确保财务报告的真实可靠和资产的安全完整。经过审计的财务报告由公司法定代表人、财务负责人及会计机构负责人签名盖章。

### 四、内部控制评价报告

|                               |             |
|-------------------------------|-------------|
| 内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 |             |
| 报告期内未发现内部控制重大缺陷。              |             |
| 内部控制评价报告全文披露日期                | 2015年03月30日 |

|                |   |
|----------------|---|
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
|----------------|---|

## 五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已于2010年4月经第三届董事会第三十次会议审议通过了《浙江报喜鸟服饰股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，制定了财务报告及其他年报信息重大差错的认定标准和处理程序，并规定了对年报信息披露重大差错的责任人进行相应的责任追究。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、信息披露的重大错误或遗漏、业绩快报和业绩预告修正、以及监管部门认定的其他年度报告信息披露存在重大差错的情形等的情况。



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                       |
|----------|-----------------------|
| 审计意见类型   | 标准无保留审计意见             |
| 审计报告签署日期 | 2015 年 03 月 26 日      |
| 审计机构名称   | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）      |
| 审计报告文号   | 信会师报字[2015]第 610185 号 |
| 注册会计师姓名  | 郭宪明 王昌功 骆超            |

### 审计报告正文

浙江报喜鸟服饰股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江报喜鸟服饰股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表、2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，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2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江报喜鸟服饰股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 238,823,101.27   | 421,797,842.18   |
| 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                   |                  | 200,000.00       |
| 应收账款                   | 511,128,527.94   | 528,993,597.07   |
| 预付款项                   | 53,223,192.56    | 66,567,273.01    |
| 应收保费                   |                  |                  |
| 应收分保账款                 |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |
| 应收利息                   |                  |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 130,725,745.51   | 190,335,346.89   |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |
| 存货                     | 1,150,250,999.91 | 1,136,465,370.28 |
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            | 4,178,770.95     | 1,166,904.39     |
| 其他流动资产                 | 79,241,930.08    |                  |
| 流动资产合计                 | 2,167,572,268.22 | 2,345,526,333.82 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 51,406,159.85    | 51,406,159.85    |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 |                  |                  |
| 投资性房地产                 | 755,918,393.27   | 608,889,573.59   |
| 固定资产                   | 882,456,236.07   | 1,098,123,351.35 |
| 在建工程                   | 11,617,736.12    | 1,116,554.56     |
| 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                   | 99,773,365.45    | 93,776,684.33    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     | 12,857,030.81    | 12,953,957.33    |
| 长期待摊费用                 | 74,869,380.60    | 79,291,326.54    |
| 递延所得税资产                | 99,473,367.40    | 152,232,147.93   |
| 其他非流动资产                | 193,057,045.77   | 143,106,533.40   |
| 非流动资产合计                | 2,181,428,715.34 | 2,240,896,288.88 |
| 资产总计                   | 4,349,000,983.56 | 4,586,422,622.70 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 50,000,000.00    | 487,139,092.64   |
| 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                   | 52,324,907.96    | 51,065,106.66    |
| 应付账款                   | 177,505,972.69   | 170,257,688.16   |
| 预收款项                   | 376,579,852.26   | 334,491,368.85   |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 102,123,638.65   | 104,986,273.96   |
| 应交税费                   | 71,209,318.63    | -24,096,595.33   |
| 应付利息                   | 5,016,320.09     | 5,588,341.67     |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付股利        |                  |                  |
| 其他应付款       | 39,673,715.55    | 36,429,201.21    |
| 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 | 14,000,000.00    |                  |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 888,433,725.83   | 1,165,860,477.82 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  | 28,000,000.00    |
| 应付债券        | 595,947,502.60   | 596,791,536.64   |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 专项应付款       |                  |                  |
| 预计负债        | 119,346,823.25   | 152,265,061.12   |
| 递延收益        | 9,993,815.58     | 8,981,661.07     |
| 递延所得税负债     | 8,726,345.53     | 9,228,870.11     |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 734,014,486.96   | 795,267,128.94   |
| 负债合计        | 1,622,448,212.79 | 1,961,127,606.76 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 586,009,370.00   | 586,009,370.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 639,901,426.70   | 639,901,426.54   |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      | 4,071.00         | 3,653.00         |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 178,639,837.18   | 173,513,991.07   |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 1,321,998,065.89 | 1,222,366,155.45 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,726,552,770.77 | 2,621,794,596.06 |
| 少数股东权益        |                  | 3,500,419.88     |
| 所有者权益合计       | 2,726,552,770.77 | 2,625,295,015.94 |
| 负债和所有者权益总计    | 4,349,000,983.56 | 4,586,422,622.70 |

法定代表人：吴志泽

主管会计工作负责人：张袖元

会计机构负责人：黄珍

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 107,894,152.40   | 248,839,124.89   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   |                  |                  |
| 应收账款                   | 557,429,720.65   | 541,144,757.56   |
| 预付款项                   | 42,872,712.38    | 34,423,272.57    |
| 应收利息                   |                  |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 183,738,643.75   | 252,713,331.30   |
| 存货                     | 704,959,754.92   | 1,085,577,457.94 |
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            | 1,509,230.74     |                  |
| 其他流动资产                 | 62,289,221.95    |                  |
| 流动资产合计                 | 1,660,693,436.79 | 2,162,697,944.26 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 51,406,159.85    | 51,406,159.85    |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 322,362,702.78   | 326,750,979.78   |
| 投资性房地产                 | 966,758,938.15   | 767,896,326.75   |
| 固定资产                   | 575,535,945.63   | 827,749,134.08   |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 在建工程                   | 789,700.00       | 575,400.00       |
| 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                   | 57,249,672.99    | 57,866,561.68    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 21,353,338.98    | 32,154,741.75    |
| 递延所得税资产                | 93,052,242.89    | 112,765,948.72   |
| 其他非流动资产                | 193,057,045.77   | 143,106,533.40   |
| 非流动资产合计                | 2,281,565,747.04 | 2,320,271,786.01 |
| 资产总计                   | 3,942,259,183.83 | 4,482,969,730.27 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 30,000,000.00    | 345,000,000.00   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   | 41,725,675.00    | 38,385,554.06    |
| 应付账款                   | 111,409,970.42   | 432,124,024.35   |
| 预收款项                   | 313,885,652.88   | 302,579,773.42   |
| 应付职工薪酬                 | 45,842,942.71    | 62,706,631.71    |
| 应交税费                   | 38,954,299.03    | -60,065,496.19   |
| 应付利息                   | 4,972,839.80     | 5,330,727.73     |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 76,260,341.31    | 58,134,538.29    |
| 划分为持有待售的负债             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 14,000,000.00    |                  |
| 其他流动负债                 |                  |                  |
| 流动负债合计                 | 677,051,721.15   | 1,184,195,753.37 |
| 非流动负债：                 |                  |                  |
| 长期借款                   |                  | 28,000,000.00    |
| 应付债券                   | 595,947,502.60   | 596,791,536.64   |
| 其中：优先股                 |                  |                  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 永续债        |                  |                  |
| 长期应付款      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬   |                  |                  |
| 专项应付款      |                  |                  |
| 预计负债       | 116,854,910.41   | 144,935,151.54   |
| 递延收益       | 6,832,443.35     | 5,432,675.00     |
| 递延所得税负债    |                  |                  |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    | 719,634,856.36   | 775,159,363.18   |
| 负债合计       | 1,396,686,577.51 | 1,959,355,116.55 |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 586,009,370.00   | 586,009,370.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 632,276,439.38   | 632,276,439.38   |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 178,202,434.55   | 173,076,588.44   |
| 未分配利润      | 1,149,084,362.39 | 1,132,252,215.90 |
| 所有者权益合计    | 2,545,572,606.32 | 2,523,614,613.72 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,942,259,183.83 | 4,482,969,730.27 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目       | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入  | 2,274,554,849.80 | 2,017,884,062.21 |
| 其中：营业收入  | 2,274,554,849.80 | 2,017,884,062.21 |
| 利息收入     |                  |                  |
| 已赚保费     |                  |                  |
| 手续费及佣金收入 |                  |                  |
| 二、营业总成本  | 2,112,749,602.27 | 1,799,333,323.23 |
| 其中：营业成本  | 958,506,935.18   | 742,943,230.75   |



|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 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                | 20,998,947.47  | 30,912,705.65  |
| 销售费用                   | 756,048,799.71 | 645,058,178.77 |
| 管理费用                   | 305,555,326.29 | 346,622,109.43 |
| 财务费用                   | 16,531,159.08  | -15,014,589.82 |
| 资产减值损失                 | 55,108,434.54  | 48,811,688.45  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）  |                |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）        | 7,890.41       |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）        |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）      | 161,813,137.94 | 218,550,738.98 |
| 加：营业外收入                | 47,784,041.83  | 19,946,475.72  |
| 其中：非流动资产处置利得           | 8,111,890.51   | 2,346,251.47   |
| 减：营业外支出                | 4,285,234.58   | 4,157,244.68   |
| 其中：非流动资产处置损失           | 188,871.12     | 248,965.55     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    | 205,311,945.19 | 234,339,970.02 |
| 减：所得税费用                | 71,142,416.86  | 74,947,006.03  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）      | 134,169,528.33 | 159,392,963.99 |
| 归属于母公司所有者的净利润          | 134,058,225.05 | 160,738,212.88 |
| 少数股东损益                 | 111,303.28     | -1,345,248.89  |
| 六、其他综合收益的税后净额          | 418.00         | 3,653.00       |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额   | 418.00         | 3,653.00       |
| （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                | 418.00         | 3,653.00       |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                |                |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                |                |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                |                |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |                |                |
| 5.外币财务报表折算差额                       | 418.00         | 3,653.00       |
| 6.其他                               |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |                |                |
| 七、综合收益总额                           | 134,169,946.33 | 159,396,616.99 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 134,058,643.05 | 160,741,865.88 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     | 111,303.28     | -1,345,248.89  |
| 八、每股收益：                            |                |                |
| (一)基本每股收益                          | 0.23           | 0.27           |
| (二)稀释每股收益                          | 0.23           | 0.27           |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：吴志泽

主管会计工作负责人：张袖元

会计机构负责人：黄珍

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目      | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业收入  | 1,668,699,720.74 | 1,371,668,137.01 |
| 减：营业成本  | 1,083,965,643.50 | 643,922,330.05   |
| 营业税金及附加 | 12,363,820.35    | 17,144,971.97    |
| 销售费用    | 258,896,432.40   | 295,348,795.11   |
| 管理费用    | 191,374,835.88   | 239,934,862.75   |

|                                    |                |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 财务费用                               | 12,806,301.59  | -26,356,730.11 |
| 资产减值损失                             | 36,288,366.35  | 48,343,586.40  |
| 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）                    | -15,143,190.54 | 7,331,144.75   |
| 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）                  | 57,861,130.13  | 160,661,465.59 |
| 加：营业外收入                            | 16,449,797.02  | 8,434,485.83   |
| 其中：非流动资产处置利得                       | 7,844,725.39   | 1,756,653.15   |
| 减：营业外支出                            | 3,338,760.22   | 2,608,525.67   |
| 其中：非流动资产处置损失                       | 16,474.96      | 8,732.99       |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                | 70,972,166.93  | 166,487,425.75 |
| 减：所得税费用                            | 19,713,705.83  | 32,878,025.67  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                  | 51,258,461.10  | 133,609,400.08 |
| 五、其他综合收益的税后净额                      |                |                |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |                |                |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                |                |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |                |                |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                |                |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                |                |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                |                |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |                |                |
| 5.外币财务报表折算差额                       |                |                |

|           |               |                |
|-----------|---------------|----------------|
| 6.其他      |               |                |
| 六、综合收益总额  | 51,258,461.10 | 133,609,400.08 |
| 七、每股收益：   |               |                |
| （一）基本每股收益 | 0.09          | 0.22           |
| （二）稀释每股收益 | 0.09          | 0.22           |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 本期发生额            | 上期金额发生额          |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：               |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | 2,388,020,801.27 | 2,340,001,631.73 |
| 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                      | 101,736.36       | 1,769,192.59     |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 110,970,793.86   | 129,076,586.75   |
| 经营活动现金流入小计                   | 2,499,093,331.49 | 2,470,847,411.07 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 894,308,718.04   | 1,164,665,600.71 |
| 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               | 542,976,892.12   | 503,972,260.07   |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 金                         |                  |                  |
| 支付的各项税费                   | 204,779,621.99   | 364,311,398.16   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 474,446,418.38   | 482,426,646.25   |
| 经营活动现金流出小计                | 2,116,511,650.53 | 2,515,375,905.19 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 382,581,680.96   | -44,528,494.12   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               | 41,298,772.18    | 86,004,346.56    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 115,123,544.84   | 129,563,649.15   |
| 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            | 36,204,177.39    | 48,014,576.27    |
| 投资活动现金流入小计                | 192,626,494.41   | 263,582,571.98   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 171,334,954.59   | 171,797,097.91   |
| 投资支付的现金                   | 6,023,770.84     |                  |
| 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            | 23,351,059.40    | 34,171,683.58    |
| 投资活动现金流出小计                | 200,709,784.83   | 205,968,781.49   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -8,083,290.42    | 57,613,790.49    |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  | 10,311,538.00    |
| 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                 | 218,499,184.77   | 662,107,753.46   |
| 发行债券收到的现金                 |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  | 4,931,040.00     |
| 筹资活动现金流入小计                | 218,499,184.77   | 677,350,331.46   |
| 偿还债务支付的现金                 | 671,260,577.41   | 543,962,233.36   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 93,254,260.80    | 169,215,833.76   |
| 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     | 3,611,723.00    | 115,122,807.44  |
| 筹资活动现金流出小计         | 768,126,561.21  | 828,300,874.56  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -549,627,376.44 | -150,950,543.10 |
| 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     | -175,128,985.90 | -137,865,246.73 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 396,752,590.88  | 534,617,837.61  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 221,623,604.98  | 396,752,590.88  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 1,713,797,149.86 | 1,445,033,082.16 |
| 收到的税费返还                   |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 89,639,304.63    | 114,364,193.65   |
| 经营活动现金流入小计                | 1,803,436,454.49 | 1,559,397,275.81 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,021,505,235.70 | 994,215,110.53   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 231,679,966.54   | 260,825,694.55   |
| 支付的各项税费                   | 79,173,283.43    | 173,574,107.00   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 248,745,802.04   | 267,985,469.43   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,581,104,287.71 | 1,696,600,381.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 222,332,166.78   | -137,203,105.70  |
| 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               | 39,788,068.41    | 84,998,346.53    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 100,352,225.49   | 126,233,892.43   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  | 647,878.32       |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 40,504,713.42    | 55,812,982.43    |
| 投资活动现金流入小计                | 180,645,007.32   | 267,693,099.71   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 92,181,183.93    | 127,108,165.92   |

|                     |                 |                 |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 投资支付的现金             | 11,635,493.84   | 39,665,436.00   |
| 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      | 23,366,059.40   | 54,483,245.00   |
| 投资活动现金流出小计          | 127,182,737.17  | 221,256,846.92  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | 53,462,270.15   | 46,436,252.79   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金           |                 |                 |
| 取得借款收到的现金           | 195,000,000.00  | 505,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金           |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 220,000,000.00  | 40,266,881.05   |
| 筹资活动现金流入小计          | 415,000,000.00  | 545,266,881.05  |
| 偿还债务支付的现金           | 525,622,300.00  | 379,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 88,680,864.48   | 159,311,919.11  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 209,280,167.51  | 80,274,890.93   |
| 筹资活动现金流出小计          | 823,583,331.99  | 618,586,810.04  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -408,583,331.99 | -73,319,928.99  |
| 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      | -132,788,895.06 | -164,086,781.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 228,904,788.96  | 392,991,570.86  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 96,115,893.90   | 228,904,788.96  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 本期             |        |    |  |                |       |          |      |                |        |                  |              |                  |
|----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|----------|------|----------------|--------|------------------|--------------|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |          |      |                |        |                  | 少数股东权益       | 所有者权益合计          |
|          | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 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 | 586,009,370.00 |        |    |  | 639,901,426.54 |       | 3,653.00 |      | 173,513,991.07 |        | 1,222,366,155.45 | 3,500,419.88 | 2,625,295,015.94 |

|                       |                |  |  |                |  |          |  |                |  |                  |               |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|--|----------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 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              | 586,009,370.00 |  |  | 639,901,426.54 |  | 3,653.00 |  | 173,513,991.07 |  | 1,222,366,155.45 | 3,500,419.88  | 2,625,295,015.94 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  | 0.16           |  | 418.00   |  | 5,125,846.11   |  | 99,631,910.44    | -3,500,419.88 | 101,257,754.83   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |                |  | 418.00   |  |                |  | 134,058,225.05   | 111,303.28    | 134,169,946.33   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  | 0.16           |  |          |  |                |  |                  | -3,611,723.16 | -3,611,723.00    |
| 1. 股东投入的普通股           |                |  |  |                |  |          |  |                |  |                  |               |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |                |  |          |  |                |  |                  |               |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |                |  |          |  |                |  |                  |               |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  | 0.16           |  |          |  |                |  |                  | -3,611,723.16 | -3,611,723.00    |
| （三）利润分配               |                |  |  |                |  |          |  | 5,125,846.11   |  | -34,426,314.61   |               | -29,300,468.50   |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |                |  |          |  | 5,125,846.11   |  | -5,125,846.11    |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |                |  |          |  |                |  |                  |               |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |                |  |          |  |                |  | -29,300,468.50   |               | -29,300,468.50   |
| 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         | 586,009,370.00 |  |  |  | 639,901,426.70 |  | 4,071.00 |  | 178,639,837.18 |  | 1,321,998,065.89 |  | 2,726,552,770.77 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 上期             |        |    |  |                |       |          |      |                |        |                  |               | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|----------|------|----------------|--------|------------------|---------------|------------------|---------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |          |      |                |        |                  |               |                  |         |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益   | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            |               |                  |         |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |          |      |                |        |                  |               |                  |         |
| 一、上年期末余额              | 598,815,328.00 |        |    |  | 705,118,866.30 |       |          |      | 160,153,051.06 |        | 1,170,751,335.06 | 312,500.45    | 2,635,151,080.87 |         |
| 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              | 598,815,328.00 |        |    |  | 705,118,866.30 |       |          |      | 160,153,051.06 |        | 1,170,751,335.06 | 312,500.45    | 2,635,151,080.87 |         |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -12,805,958.00 |        |    |  | -65,217,439.76 |       | 3,653.00 |      | 13,360,940.01  |        | 51,614,820.39    | 3,187.919.43  | -9,856,064.93    |         |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       | 3,653.00 |      |                |        | 160,738,212.88   | -1,345,248.89 | 159,396,616.99   |         |
| （二）所有者投入              | -12,805,958.00 |        |    |  | -65,217,439.76 |       |          |      |                |        |                  | 4,533.1       | -73,490,         |         |

|                   |                |  |  |                |  |          |                |  |                  |              |                  |
|-------------------|----------------|--|--|----------------|--|----------|----------------|--|------------------|--------------|------------------|
| 和减少资本             | 5,958.00       |  |  | 439.76         |  |          |                |  |                  | 68.32        | 229.44           |
| 1. 股东投入的普通股       | -12,805,958.00 |  |  | -56,819,701.88 |  |          |                |  |                  | 4,527,780.44 | -65,097,879.44   |
| 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 |                |  |  | -8,392,350.00  |  |          |                |  |                  |              | -8,392,350.00    |
| 4. 其他             |                |  |  | -5,387.88      |  |          |                |  |                  | 5,387.88     |                  |
| (三) 利润分配          |                |  |  |                |  |          | 13,360,940.01  |  | -109,123,392.49  |              | -95,762,452.48   |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |                |  |          | 13,360,940.01  |  | -13,360,940.01   |              |                  |
| 2. 提取一般风险准备       |                |  |  |                |  |          |                |  |                  |              |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |                |  |  |                |  |          |                |  | -95,762,452.48   |              | -95,762,452.48   |
| 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          | 586,009,370.00 |  |  | 639,901,426.54 |  | 3,653.00 | 173,513,991.07 |  | 1,222,366,155.45 | 3,500,419.88 | 2,625,295,015.94 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                |       |        |              |                |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|--------------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备         | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |              |                |                  |                  |
| 一、上年期末余额              | 586,009,370.00 |        |     |    | 632,276,439.38 |       |        |              | 173,076,588.44 | 1,132,252,215.90 | 2,523,614,613.72 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |              |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |              |                |                  |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |              |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 586,009,370.00 |        |     |    | 632,276,439.38 |       |        |              | 173,076,588.44 | 1,132,252,215.90 | 2,523,614,613.72 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       |        | 5,125,846.11 | 16,832,146.49  | 21,957,992.60    |                  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |              |                | 51,258,461.10    | 51,258,461.10    |
| （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               |                |        |     |    |                |       |        | 5,125,846.11 | -34,426,314.61 | -29,300,468.50   | -29,300,468.50   |
| 1．提取盈余公积              |                |        |     |    |                |       |        | 5,125,846.11 | -5,125,846.11  |                  |                  |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |        |     |    |                |       |        |              | -29,300,468.50 | -29,300,468.50   | -29,300,468.50   |

|                  |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 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         | 586,009,370.00 |  |  |  | 632,276,439.38 |  |  |  | 178,202,434.55 | 1,149,084,362.39 | 2,545,572,606.32 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 上期             |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 一、上年期末余额              | 598,815,328.00 |        |     |    | 697,488,491.26 |       |        |      | 159,715,648.43 | 1,107,766,208.31 | 2,563,785,676.00 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 598,815,328.00 |        |     |    | 697,488,491.26 |       |        |      | 159,715,648.43 | 1,107,766,208.31 | 2,563,785,676.00 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -12,805,958.00 |        |     |    | -65,212,051.88 |       |        |      | 13,360,940.01  | 24,486,007.59    | -40,171,062.28   |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |                |       |        |      |                | 133,609,400.08   | 133,609,400.08   |

|                   |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|------------------|------------------|
| (二)所有者投入和减少资本     | -12,805,958.00 |  |  |  | -65,212,051.88 |  |  |  |                |                  | -78,018,009.88   |
| 1. 股东投入的普通股       | -12,805,958.00 |  |  |  | -56,819,701.88 |  |  |  |                |                  | -69,625,659.88   |
| 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 |                |  |  |  | -8,392,350.00  |  |  |  |                |                  | -8,392,350.00    |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| (三) 利润分配          |                |  |  |  |                |  |  |  | 13,360,940.01  | -109,123,392.49  | -95,762,452.48   |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                |  |  |  | 13,360,940.01  | -13,360,940.01   |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配   |                |  |  |  |                |  |  |  |                | -95,762,452.48   | -95,762,452.48   |
| 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          | 586,009,370.00 |  |  |  | 632,276,439.38 |  |  |  | 173,076,588.44 | 1,132,252,215.90 | 2,523,614,613.72 |

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

浙江报喜鸟服饰股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系经浙江省人民政府企业上市工作领导

小组浙上市（2001）32号文批准，由报喜鸟集团有限公司、吴志泽、吴真生、陈章银、吴文忠和叶庆来发起设立的股份有限公司，注册资本为6,000万元，股份总额为6,000万股，每股面值1元。公司于2001年6月20日办理工商登记，取得注册号330000000012956营业执照。

根据公司2005年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以未分配利润向全体股东每10股送2股，申请增加注册资本人民币1,200万元，变更后公司注册资本为人民币7,200万元，业经上海立信长江会计师事务所有限公司验证，并出具信长师会报字（2006）第22657号验资报告。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]190号文核准，向社会公开发行人民币普通股2,400万股，发行后总股本为9,600万股，并于2007年8月在深圳证券交易所挂牌上市。

根据公司2007年股东大会决议和修改后的章程规定，公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股，申请增加注册资本人民币9,600万元，变更后注册资本为人民币19,200万元，业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字（2008）第11699号验资报告。

根据公司2008年股东大会决议和修改后的章程规定，公司以资本公积金向全体股东每10股转增3股，申请增加注册资本人民币5,760万元，变更后注册资本为人民币24,960万元，业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字（2009）第11541号验资报告。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1164号文核准，向社会增发人民币普通股4,008万股，发行后总股本为28,968万股，该次增发增加注册资本人民币4,008万元，变更后注册资本为人民币28,968万元，业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字（2009）第11905号验资报告。

根据公司2010年第三届董事会第三十次会议决议和修改后的章程规定，由63名股票期权激励对象行权，增加注册资本人民币406.7524万元，变更后的注册资本为人民币29,374.7524万元，业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字（2010）第11683号验资报告。

根据公司2010年股东大会决议和修改后的章程规定，公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股，申请增加注册资本人民币29,374.7524万元，变更后注册资本为人民币58,749.5048万元，业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字[2011]第12863号验资报告。

根据公司2011年第四届董事会第十六次会议决议和修改后的章程规定，由76名股票期权激励对象行权，增加注册资本人民币632.028万元，变更后的注册资本为人民币59,381.5328万元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2012]第110031号验资报告。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]720号文核准，向社会增发人民币普通股500万股，发行后总股本为59,881.5328万股，该次增发增加注册资本人民币500万元，变更后注册资本为人民币59,881.5328万元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2012]第610058号验资报告。

根据公司2013年第一次临时股东大会决议，公司拟以不超过每股12元的价格回购公司股份，回购总金额不超过人民币8,000.00万元，回购股份方式为深圳证券交易所集中竞价交易方式，回购期限为自股东大会审议通过回购股份方案之日起12个月内。截止2013年12月5日，公司回购金额已达到8,000.00万元，已回购股份数量共计1,280.5958万股。公司于2013年12月4日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完回购股份注销手续。根据公司第五届董事会第六次会议决议和修改后的章程规定，公司因注销回购的社会公众股份，申请减少注册资本人民币1,280.5958万元，变更后公司的注册资本为人民币58,600.937万元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2013]第610366号验资报告。

以上事项均已办理工商变更登记手续。

公司母公司为报喜鸟集团有限公司，公司的企业法人营业执照注册号：330000000012956。

公司注册地及总部办公地：浙江温州市，深圳证券交易所A股交易代码：002154，A股简称：报喜鸟。

截至2014年12月31日，公司注册资本为58,600.937万元，公司所属行业：服装行业，经营范围：服装、皮鞋、皮革制品的生产、销售。主要产品：报喜鸟系列服装产品。

本财务报表业经公司董事会于2015年3月26日批准报出。

截至2014年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

|                                   |
|-----------------------------------|
| 哈尔滨报喜鸟服饰有限公司                      |
| 大连报喜鸟服饰有限公司                       |
| 成都报喜鸟服饰有限公司                       |
| 杭州圣安特捷罗服饰有限公司                     |
| 乌鲁木齐报喜鸟服饰有限公司                     |
| 江西报喜鸟服饰有限公司                       |
| 盘锦报喜鸟服饰有限公司                       |
| 西安圣罗服饰有限公司                        |
| 兰州报喜鸟服饰有限公司                       |
| 温州市圣安捷罗报喜鸟服饰有限公司                  |
| 济南报喜鸟服饰有限责任公司                     |
| 北京圣安报喜鸟服饰有限公司                     |
| 浙江圣捷罗服饰有限公司                       |
| 上海比路特时装有限公司                       |
| 北京宝鸟服饰有限公司                        |
| 上海圣捷罗服饰有限公司                       |
| 上海迪睿服饰有限公司                        |
| 北京丰润雅时装有限公司                       |
| 上海美格服饰有限公司                        |
| 泉州汉爵斯服饰有限公司                       |
| 江阴汉爵斯服饰有限公司                       |
| 漳州哈吉斯服饰有限公司                       |
| 上海锐铭时装有限公司                        |
| 苏州哈吉斯服饰有限公司                       |
| 大连哈吉斯服饰有限公司                       |
| 浙江凤凰尚品贸易有限公司                      |
| 上海卡米其服饰有限公司                       |
| 南京丹诗格尔服饰有限公司                      |
| 意大利报喜鸟有限责任公司（SAINT ANGELO S.R.L.） |
| 上海欧爵服饰有限公司                        |
| 广州恺米切服饰有限公司                       |
| 昆明哈吉斯服饰有限公司                       |
| 银川哈吉斯服饰有限公司                       |
| 上海宝鸟服饰有限公司                        |
| 北京卡尔博诺服饰有限公司                      |
| 无锡卡尔博诺服饰有限公司                      |
| 沈阳卡尔博诺服饰有限公司                      |

---

上海宝鸟纺织科技有限公司

---

报喜鸟集团安徽宝鸟服饰有限公司

---

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、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。

### 2、持续经营

公司自报告期末起12个月内能够维持公司业务正常运作，不存在导致无法持续经营的事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司从事服装行业。本公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。



#### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

#### 6、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可分割的部分）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。

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。

## （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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、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。

## 9、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将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日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。

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将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。

## 10、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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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。

##### （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。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 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，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|
| 组合 1 | 账龄分析法    |
| 组合 2 | 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） | 5.00%    | 5.00%     |
| 1—2 年        | 10.00%   | 10.00%    |
| 2—3 年        | 20.00%   | 20.00%    |
| 3—4 年        | 50.00%   | 50.00%    |

|       |         |         |
|-------|---------|---------|
| 4—5 年 | 80.00%  | 80.00%  |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。 |
| 坏账准备的计提方法   | 结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。                      |

## 12、存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按全月一次加权平均法计价。

### 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。

### 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

### 14、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。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。



## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。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。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## 16、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  | 残值率   | 年折旧率       |
|---------|-------|-------|-------|------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20-40 | 5.00% | 4.75-2.38  |
| 专用设备    | 年限平均法 | 5-10  | 5.00% | 19.00-9.50 |
| 通用设备    | 年限平均法 | 4-10  | 5.00% | 23.75-9.50 |
| 运输设备    | 年限平均法 | 5     | 5.00% | 19.00      |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 5-10  | 5.00% | 19.00-9.50 |
| 固定资产装修  | 年限平均法 | 10    |       | 10.00      |

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者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，其差额作为未确认的融资费。

## 17、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。

## 18、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（按期初期末简单平均，或按每月月末平均）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。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

(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    | 依 据            |
|-------|-----------|----------------|
| 土地使用权 | 土地证登记使用年限 | 土地证            |
| 软件    | 3年        | 使用该软件产品的预期使用周期 |
| 商标使用权 | 10年       | 法定寿命           |

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，本年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。

#### 3、截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 22、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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、租赁费及代言费。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、摊销年限

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## 24、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。

#### (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。

详见本附注“五、(二十二) 应付职工薪酬”。

### (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。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项、预计退货等事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 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、预计退货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、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。

详见本附注“五、(二十九) 预计负债”。

## 26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的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。

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。在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][、是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工

或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用Black-Scholes模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### 1. 销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入的确认一般原则：

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) 具体原则：

①分销模式销售：于商品发出时按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确认收入。

②直营模式销售：于商品交付至消费者时按照从消费者已收或应收的合同或协议价款确认收入。

③联营模式销售：于收到联营方代销清单时按照双方确认的销售金额扣除联营合同约定的提成金额确定销售商品收入金额。

### 2. 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入的确认一般原则：

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 具体原则：

①利息收入：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：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 29、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

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与

资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

与收益相关的政府补助，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。

## 30、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。

## 31、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。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 套期会计

#### 1、套期保值的分类：

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

#### 2、套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

#### 3、套期会计处理方法：

##### (1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

#### (2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

#### (3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因           | 审批程序             | 备注 |
|------------------------|------------------|----|
| 执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则 | 第五届董事会第十二次会议审议通过 |    |

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

- 《企业会计准则—基本准则》（修订）、
- 《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、
- 《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、
- 《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、
- 《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、
- 《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、
- 《企业会计准则第39号——公允价值计量》、
- 《企业会计准则第40号——合营安排》、
- 《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

##### 1. 执行《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）

本公司根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。

##### ②财务报表列报

公司根据《企业会计准则第30号—财务报表列报》（修订），在资产负债表中所有者权益类增加“其

他综合收益”项目，核算根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失；在利润表中，应将其他综合收益项目划分为两类：（1）以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；（2）以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目。

上述追溯调整对报告期财务报表的主要影响如下：

| 受影响的报表项目名称 | 2013年12月31日     |
|------------|-----------------|
| 长期股权投资     | - 51,406,159.85 |
| 可供出售金融资产   | 51,406,159.85   |
| 外币报表折算差额   | -3,653.00       |
| 其他综合收益     | 3,653.00        |

本报告期公司除上述（1）中的会计政策变更之外，其他主要会计政策未发生变更。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据   | 税率       |
|---------|--|----------|
| 增值税     | 一般纳税人：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、小规模纳税人：销售额 | 17、3     |
| 营业税     | 应税营业收入   | 5        |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税额   | 7、5、1    |
| 企业所得税   | 应纳税所得额   | 25、20、15 |
| 房产税     | 原值*70%、营业收入  | 1.2、12   |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称        | 所得税税率  |
|---------------|--|
| 北京圣安报喜鸟服饰有限公司 | 被认定为小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税 |
| 其他公司          | 按应纳税所得额的 25% 计缴                                |

### 2、税收优惠

1、根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局下发的浙科发高

(2012) 312号《关于杭州大光明通信系统集成有限公司等735家企业通过高新技术企业复审的通知》，公司通过高新技术企业复审，资格有效期为3年，自2012年度起三年内按15%的税率计缴企业所得税。

### 3、其他

(1) 增值税：子公司银川哈吉斯服饰有限公司、广州恺米切服饰有限公司、乌鲁木齐报喜鸟服饰有限公司机场分公司、成都报喜鸟服饰有限公司金牛分公司、济南报喜鸟服饰有限责任公司哈吉斯济宁店、济南报喜鸟服饰有限责任公司哈吉斯万达店、南京丹诗格尔服饰有限公司（4月份开始转为一般纳税人）、苏州哈吉斯服饰有限公司（5月份开始转为一般纳税人）属小规模纳税人，按照销售额的3%计缴，母公司、其余子公司根据销售额的17%计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳；自营出口外销收入税率为零，按照“免、抵、退”办法核算应收出口退税；

(2) 营业税：按应税营业收入的5%计缴；

(3) 城市维护建设税：母公司按应缴流转税额的5%计缴；子公司上海宝鸟服饰有限公司、孙公司上海卡尔博诺服饰有限公司按应缴流转税额的1%计缴；其他子公司、孙公司按应缴流转税额的7%计缴；

(4) 房产税：自用房产按原值扣除30%后的1.2%计缴，出租房产按营业收入的12%计缴。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 274,903.11     | 318,276.31     |
| 银行存款          | 221,348,701.87 | 396,434,314.57 |
| 其他货币资金        | 17,199,496.29  | 25,045,251.30  |
| 合计            | 238,823,101.27 | 421,797,842.18 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 10,436.67      | 47,513.91      |

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目        | 期末余额          | 年初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 13,836,056.29 | 14,650,251.30 |
| 保函保证金     | 3,301,384.00  | 10,395,000.00 |
| 信用证保证金    | 62,056.00     |               |
| 合计        | 17,199,496.29 | 25,045,251.30 |

受限情况详见附注九、 承诺及或有事项(一)重要承诺事项所述。

截止2014年12月31日，本公司存放于境外的货币资金折合人民币为10,436.67元。

截止2014年12月31日，其他货币资金中人民币3,301,384.00元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额 | 期初余额       |
|--------|------|------------|
| 银行承兑票据 |      | 200,000.00 |
| 合计     |      | 200,000.00 |

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末已质押金额 |
|--------|---------|
| 银行承兑票据 | 0.00    |
| 商业承兑票据 | 0.00    |
| 合计     | 0.00    |

## (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

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额           |         |               |       |                | 期初余额           |         |               |       |                |
|----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
|                      | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|                      | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 554,308,134.06 | 100.00% | 43,179,606.12 | 7.79% | 511,128,527.94 | 571,207,692.86 | 100.00% | 42,214,095.79 | 7.39% | 528,993,597.07 |
| 合计                   | 554,308,134.06 | 100.00% | 43,179,606.12 | 7.79% | 511,128,527.94 | 571,207,692.86 | 100.00% | 42,214,095.79 | 7.39% | 528,993,597.07 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |                |               |         |
| 1 年以内小计 | 437,485,926.99 | 21,849,241.41 | 78.93%  |
| 1 至 2 年 | 88,598,053.97  | 8,859,805.41  | 15.98%  |
| 2 至 3 年 | 16,643,253.95  | 3,328,650.79  | 3.00%   |
| 3 至 4 年 | 4,059,866.75   | 2,029,933.38  | 0.73%   |
| 4 至 5 年 | 2,045,286.36   | 1,636,229.09  | 0.37%   |
| 5 年以上   | 5,475,746.04   | 5,475,746.04  | 0.99%   |
| 合计      | 554,308,134.06 | 43,179,606.12 | 100.00% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,885,193.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,919,683.63 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称               | 应收账款性质 | 核销金额       | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|--------------------|--------|------------|------|---------|-------------|
| 中信银行股份有限公司信用卡中心    | 货款     | 293,317.00 | 无法收回 |         | 否           |
| 上海赛澳递快递服务有限公司      | 货款     | 192,374.36 | 无法收回 |         | 否           |
| 上海市邮政局松江区局东开 613 所 | 货款     | 192,231.90 | 无法收回 |         | 否           |
| 北京城际互联快递有限公司       | 货款     | 136,435.82 | 无法收回 |         | 否           |
| 合计                 | --     | 814,359.08 | --   | --      | --          |

应收账款核销说明：

**(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          |               |              |
|------|---------------|---------------|--------------|
|      | 账面余额          | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备         |
| 第一名  | 23,055,682.40 | 4.16          | 1,830,086.24 |
| 第二名  | 14,701,782.95 | 2.65          | 770,821.25   |
| 第三名  | 9,529,000.00  | 1.72          | 476,450.00   |
| 第四名  | 9,447,888.50  | 1.70          | 865,159.03   |
| 第五名  | 9,142,005.74  | 1.65          | 572,488.82   |
| 合计   | 65,876,359.59 | 11.88         | 4,515,005.34 |

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 48,343,928.80 | 90.84% | 64,675,397.76 | 97.17% |
| 1 至 2 年 | 4,600,588.83  | 8.64%  | 1,752,557.85  | 2.63%  |
| 2 至 3 年 | 239,873.53    | 0.45%  | 136,097.40    | 0.20%  |
| 3 年以上   | 38,801.40     | 0.07%  | 3,220.00      |        |
| 合计      | 53,223,192.56 | --     | 66,567,273.01 | --     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为1,039,632.95元，主要为预付货款，因为尚未交货原因，该款项尚未结算。

### (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  | 5,057,786.05  | 9.50              |
| 第二名  | 4,900,000.00  | 9.21              |
| 第三名  | 2,687,272.20  | 5.05              |
| 第四名  | 1,473,066.62  | 2.77              |
| 第五名  | 1,321,378.38  | 2.48              |
| 合计   | 15,439,503.25 | 29.01             |

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

### (2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|



其他说明：

**8、应收股利****(1) 应收股利**

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

其他说明：

**9、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

| 类别                     | 期末余额           |         |               |         |                | 期初余额           |         |               |         |                |
|------------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
|                        | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                        | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 160,732,979.19 | 98.86%  | 30,007,233.68 | 18.67%  | 130,725,745.51 | 221,258,187.95 | 99.17%  | 30,922,841.06 | 13.98%  | 190,335,346.89 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,857,495.70   | 1.14%   | 1,857,495.70  | 100.00% | 0.00           | 1,857,495.70   | 0.83%   | 1,857,495.70  | 100.00% | 0.00           |
| 合计                     | 162,590,474.89 | 100.00% | 31,864,729.38 |         | 130,725,745.51 | 223,115,683.65 | 100.00% | 32,780,336.76 |         | 190,335,346.89 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

|         | 其他应收款          | 坏账准备          | 计提比例    |
|---------|----------------|---------------|---------|
| 1 年以内分项 |                |               |         |
| 1 年以内小计 | 54,430,442.51  | 2,719,751.79  | 33.87%  |
| 1 至 2 年 | 42,199,575.82  | 4,219,957.60  | 26.25%  |
| 2 至 3 年 | 37,493,694.31  | 7,498,738.86  | 23.33%  |
| 3 至 4 年 | 20,435,315.05  | 10,217,657.53 | 12.71%  |
| 4 至 5 年 | 4,114,118.00   | 3,291,294.40  | 2.56%   |
| 5 年以上   | 2,059,833.50   | 2,059,833.50  | 1.28%   |
| 合计      | 160,732,979.19 | 30,007,233.68 | 100.00% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 915,607.38 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|      |         |      |      |         |             |

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质       | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 代理商借款本金及利息 | 122,526,268.97 | 185,356,984.26 |
| 保证金及押金     | 28,494,717.16  | 23,704,835.11  |

|     |                |                |
|-----|----------------|----------------|
| 备用金 | 10,290,556.09  | 13,740,615.80  |
| 其他  | 1,278,932.67   | 313,248.48     |
| 合计  | 162,590,474.89 | 223,115,683.65 |

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质      | 期末余额          | 账龄  | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|------|------------|---------------|---|------------------|---------------|
| 第一名  | 代理商借款本金及利息 | 17,750,564.16 | 1 年以内<br>9,873,041.68 元, 1-2<br>年 2,004,155.51 元<br>2-3 年 5,873,366.97<br>元                           | 10.92%           | 1,868,741.03  |
| 第二名  | 代理商借款本金及利息 | 16,595,534.50 | 1 年以内<br>1,667,079.33 元, 1-2<br>年 11,401,662.00 元,<br>2-3 年 3,526,793.17<br>元                         | 10.21%           | 1,928,878.80  |
| 第三名  | 代理商借款本金及利息 | 13,120,666.67 | 1 年以内<br>1,200,000.00 元, 1-2<br>年 1,200,000.00 元,<br>2-3 年 7,889,666.67<br>元, 3 年以上<br>2,831,000.00 元 | 8.07%            | 3,173,433.33  |
| 第四名  | 代理商借款本金及利息 | 10,350,653.32 | 1 年以内<br>1,502,573.33 元, 1-2<br>年 1,619,720.00 元,<br>2-3 年 2,126,133.35<br>元, 3 年以上<br>5,102,226.64 元 | 6.37%            | 3,213,440.66  |
| 第五名  | 代理商借款本金及利息 | 8,183,022.80  | 1 年以内<br>6,887,312.80 元, 1-2<br>年 1,021,380.00 元,<br>2-3 年 274,330.00 元                               | 5.03%            | 501,369.64    |
| 合计   | --         | 66,000,441.45 | --  | 40.60%           | 10,685,863.46 |

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额 |
|------|----------|------|------|------------|
|------|----------|------|------|------------|

|  |  |  |  |     |
|--|--|--|--|-----|
|  |  |  |  | 及依据 |
|--|--|--|--|-----|

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额             |                |                  | 期初余额             |               |                  |
|--------|------------------|----------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|        | 账面余额             | 跌价准备           | 账面价值             | 账面余额             | 跌价准备          | 账面价值             |
| 原材料    | 75,526,710.20    | 10,146,428.56  | 65,380,281.64    | 69,437,380.62    | 7,495,406.66  | 61,941,973.96    |
| 在产品    | 11,678,402.72    |                | 11,678,402.72    | 18,632,916.38    |               | 18,632,916.38    |
| 库存商品   | 1,152,855,007.72 | 104,750,892.28 | 1,048,104,115.44 | 1,112,464,637.79 | 91,502,118.48 | 1,020,962,519.31 |
| 周转材料   | 11,455,080.64    |                | 11,455,080.64    | 16,274,192.79    |               | 16,274,192.79    |
| 委托加工物资 | 13,633,119.47    |                | 13,633,119.47    | 18,653,767.84    |               | 18,653,767.84    |
| 合计     | 1,265,148,320.75 | 114,897,320.84 | 1,150,250,999.91 | 1,235,462,895.42 | 98,997,525.14 | 1,136,465,370.28 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额        |    | 本期减少金额        |    | 期末余额           |
|------|---------------|---------------|----|---------------|----|----------------|
|      |               | 计提            | 其他 | 转回或转销         | 其他 |                |
| 原材料  | 7,495,406.66  | 5,039,030.07  |    | 2,388,008.17  |    | 10,146,428.56  |
| 库存商品 | 91,502,118.48 | 48,002,891.37 |    | 34,754,117.57 |    | 104,750,892.28 |
| 合计   | 98,997,525.14 | 53,041,921.44 |    | 37,142,125.74 |    | 114,897,320.84 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

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

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

| 项目            | 期末余额         | 期初余额         |
|---------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的其他非流动资产 | 4,178,770.95 | 1,166,904.39 |
| 合计            | 4,178,770.95 | 1,166,904.39 |

其他说明：

注：系剩余摊销期限不足一年的长期待摊费用中的装修费转入。

**13、其他流动资产**

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 预缴所得税 | 62,691,632.13 |      |
| 预缴增值税 | 16,550,297.95 |      |
| 合计    | 79,241,930.08 |      |

其他说明：

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

| 项目        | 期末余额          |      |               | 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          |
| 可供出售权益工具： | 51,406,159.85 |      | 51,406,159.85 | 51,406,159.85 |      | 51,406,159.85 |
| 按成本计量的    | 51,406,159.85 |      | 51,406,159.85 | 51,406,159.85 |      | 51,406,159.85 |
| 合计        | 51,406,159.85 |      | 51,406,159.85 | 51,406,159.85 |      | 51,406,159.85 |

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 权益工具的成本/债务工 | 公允价值 | 累计计入其他综合收益 | 已计提减值金额 |
|------------|-------------|------|------------|---------|
|------------|-------------|------|------------|---------|

|  |        |  |           |  |
|--|--------|--|-----------|--|
|  | 具的摊余成本 |  | 的公允价值变动金额 |  |
|--|--------|--|-----------|--|

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 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 |            |        |
| 大连大商集团有限公司 | 51,406,159.85 |      |      | 51,406,159.85 |      |      |      |    | 19.00%     |        |
| 合计         | 51,406,159.85 |      |      | 51,406,159.85 |      |      |      |    | --         |        |

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 期初已计提减值余额 | 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 | 期末已计提减值余额 |
|------------|-----------|------|--------------|------|---------------|-----------|
|            |           |      |              |      |               |           |

## (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

单位：元

| 可供出售权益工具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度 | 持续下跌时间(个月) | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|
|            |      |        |                |            |         |         |

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|    |      |      |      |      |      |      |

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|------|----|------|------|-----|
|      |    |      |      |     |

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |       |

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额 | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额 | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------|--------------|
|        |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |      |              |
| 一、合营企业 |      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |      |              |
| 二、联营企业 |      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |      |              |

其他说明

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                     | 房屋、建筑物         | 土地使用权 | 在建工程 | 合计             |
|------------------------|----------------|-------|------|----------------|
| 1.期初余额                 | 665,639,017.80 |       |      | 665,639,017.80 |
| 2.本期增加金额               | 223,326,229.35 |       |      | 223,326,229.35 |
| (1) 外购                 | 6,023,770.84   |       |      | 6,023,770.84   |
| (2) 存货\固定资产<br>\在建工程转入 | 217,302,458.51 |       |      | 217,302,458.51 |

|                |                |  |  |                |
|----------------|----------------|--|--|----------------|
| 3.本期减少金额       | 52,656,012.18  |  |  | 52,656,012.18  |
| (1) 处置         | 52,656,012.18  |  |  | 52,656,012.18  |
| 4.期末余额         | 836,309,234.97 |  |  | 836,309,234.97 |
| 1.期初余额         | 56,749,444.21  |  |  | 56,749,444.21  |
| 2.本期增加金额       | 34,187,588.59  |  |  | 34,187,588.59  |
| (1) 计提或摊销      | 12,459,915.83  |  |  | 12,459,915.83  |
| (2) 固定资产<br>转入 | 21,727,672.76  |  |  | 21,727,672.76  |
| 3.本期减少金额       | 10,546,191.10  |  |  | 10,546,191.10  |
| (1) 处置         | 10,546,191.10  |  |  | 10,546,191.10  |
| 4.期末余额         | 80,390,841.70  |  |  | 80,390,841.70  |
| 1.期末账面价值       | 755,918,393.27 |  |  | 755,918,393.27 |
| 2.期初账面价值       | 608,889,573.59 |  |  | 608,889,573.59 |

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目            | 房屋及建筑物           | 机器设备 | 电子设备          | 运输设备          | 其他             | 合计               |
|---------------|------------------|------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| 1.期初余额        | 1,126,075,424.91 |      | 70,969,911.57 | 19,536,058.23 | 185,486,226.09 | 1,402,067,620.80 |
| 2.本期增加金额      | 49,407,933.69    |      | 3,480,301.63  | 620,112.74    | 797,818.21     | 54,306,166.27    |
| (1) 购置        | 48,568,622.58    |      | 3,480,301.63  | 620,112.74    | 797,818.21     | 53,466,855.16    |
| (2) 在建工程转入    | 839,311.11       |      |               |               |                | 839,311.11       |
| 3.本期减少金额      | 237,531,379.75   |      | 2,229,802.67  | 2,122,177.87  | 46,881.20      | 241,930,241.49   |
| (1) 处置或报废     | 20,228,921.24    |      | 2,229,802.67  | 2,122,177.87  | 46,881.20      | 24,627,782.98    |
| (2) 转出至投资性房地产 | 217,302,458.51   |      |               |               |                | 217,302,458.51   |



|                       |                  |  |               |               |                |                  |
|-----------------------|------------------|--|---------------|---------------|----------------|------------------|
| 4.期末余额                | 937,951,978.85   |  | 72,220,410.53 | 18,033,993.10 | 186,237,163.10 | 1,214,443,545.58 |
| 1.期初余额                | 111,654,071.85   |  | 53,704,426.19 | 12,785,007.34 | 125,651,864.70 | 303,795,370.08   |
| 2.本期增加金额              | 36,850,471.57    |  | 7,214,995.89  | 2,547,055.33  | 13,345,240.45  | 59,957,763.24    |
| (1) 计提                | 36,850,471.57    |  | 7,214,995.89  | 2,547,055.33  | 13,345,240.45  | 59,957,763.24    |
| 3.本期减少金额              | 28,427,425.60    |  | 1,657,172.09  | 1,790,759.22  | 23,146.72      | 31,898,503.63    |
| (1) 处置或报废             | 16,645,973.16    |  | 1,657,172.09  | 1,790,759.22  | 23,146.72      | 20,117,051.19    |
| (2) 转出至投资性房地产<br>累计折旧 | 11,781,452.44    |  |               |               |                | 11,781,452.44    |
| 4.期末余额                | 120,077,117.82   |  | 59,262,249.99 | 13,541,303.45 | 138,973,958.43 | 331,854,629.69   |
| 1.期初余额                |                  |  | 122,129.35    | 20,562.69     | 6,207.33       | 148,899.37       |
| 3.本期减少金额              |                  |  | 16,219.55     |               |                | 16,219.55        |
| 4.期末余额                |                  |  | 105,909.80    | 20,562.69     | 6,207.33       | 132,679.82       |
| 1.期末账面价值              | 817,874,861.03   |  | 12,852,250.74 | 4,472,126.96  | 47,256,997.34  | 882,456,236.07   |
| 2.期初账面价值              | 1,014,421,353.06 |  | 17,143,356.03 | 6,730,488.20  | 59,828,154.06  | 1,098,123,351.35 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目     | 期末账面价值         |
|--------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 256,723,477.74 |

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目     | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因          |
|--------|---------------|---------------------|
| 房屋及建筑物 | 38,331,428.80 | 开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理 |

|        |               |                      |
|--------|---------------|----------------------|
| 房屋及建筑物 | 40,530,487.77 | 产权证办理中               |
| 房屋及建筑物 | 32,513,379.07 | 开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理  |
| 房屋及建筑物 | 27,783,333.24 | 开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理  |
| 房屋及建筑物 | 28,036,758.50 | 开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理  |
| 房屋及建筑物 | 26,118,712.04 | 开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理  |
| 房屋及建筑物 | 20,393,680.66 | 开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理  |
| 房屋及建筑物 | 12,479,308.71 | 验收工作进展缓慢等原因导致产权证延迟办理 |
| 房屋及建筑物 | 12,756,424.08 | 开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理  |
| 房屋及建筑物 | 12,733,646.84 | 验收工作进展缓慢等原因导致产权证延迟办理 |
| 房屋及建筑物 | 8,589,950.56  | 验收工作进展缓慢等原因导致产权证延迟办理 |
| 房屋及建筑物 | 9,453,435.00  | 开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理  |
| 房屋及建筑物 | 8,335,657.00  | 开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理  |
| 房屋及建筑物 | 4,785,987.51  | 2014 年新交付，产权证办理中     |
| 房屋及建筑物 | 33,718,396.69 | 2014 年新交付，产权证办理中     |

其他说明

## 20、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目      | 期末余额          |      |               | 期初余额       |      |            |
|---------|---------------|------|---------------|------------|------|------------|
|         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
| 乌牛工业园   | 789,700.00    |      | 789,700.00    | 575,400.00 |      | 575,400.00 |
| 新成品仓库   | 10,102,168.12 |      | 10,102,168.12 | 517,758.56 |      | 517,758.56 |
| 停车场     |               |      |               | 23,396.00  |      | 23,396.00  |
| 行政楼改造工程 | 150,000.00    |      | 150,000.00    |            |      |            |

|        |               |  |               |              |  |              |
|--------|---------------|--|---------------|--------------|--|--------------|
| 宿舍改造工程 | 575,868.00    |  | 575,868.00    |              |  |              |
| 合计     | 11,617,736.12 |  | 11,617,736.12 | 1,116,554.56 |  | 1,116,554.56 |

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

| 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   |
|-------|-----|--------------|--------------|------------|----------|------|-------------|------|------------|--------------|----------|--------|
| 乌牛工业园 |     | 575,400.00   | 214,300.00   |            |          |      |             | 尚未完工 |            |              |          | 其他     |
| 新成品仓库 |     | 517,758.56   | 9,584,409.56 |            |          |      |             | 尚未完工 | 255,358.07 | 253,947.12   | 5.97%    | 金融机构贷款 |
| 合计    |     | 1,093,158.56 | 9,798,709.56 |            |          |      | --          | --   | 255,358.07 | 253,947.12   |          | --     |

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

**21、工程物资**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**22、固定资产清理**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目       | 土地使用权         | 专利权 | 非专利技术 | 其他            | 合计             |
|----------|---------------|-----|-------|---------------|----------------|
| 1.期初余额   | 48,230,380.24 |     |       | 75,678,020.83 | 123,908,401.07 |
| 2.本期增加金额 | 7,887,300.00  |     |       | 8,136,743.86  | 16,024,043.86  |
| (1) 购置   | 7,887,300.00  |     |       | 8,136,743.86  | 16,024,043.86  |
| 4.期末余额   | 56,117,680.24 |     |       | 83,814,764.69 | 139,932,444.93 |
| 1.期初余额   | 7,931,182.62  |     |       | 22,200,534.12 | 30,131,716.74  |
| 2.本期增加金额 | 1,205,358.02  |     |       | 8,822,004.72  | 10,027,362.74  |
| (1) 计提   | 1,205,358.02  |     |       | 8,822,004.72  | 10,027,362.74  |
| 4.期末余额   | 9,136,540.64  |     |       | 31,022,538.84 | 40,159,079.48  |
| 1.期末账面价值 | 46,981,139.60 |     |       | 52,792,225.85 | 99,773,365.45  |
| 2.期初账面价值 | 40,299,197.62 |     |       | 53,477,486.71 | 93,776,684.33  |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 |    | 本期减少金额  |        |    | 期末余额 |
|----|------|--------|----|---------|--------|----|------|
|    |      | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | 其他 |      |

其他说明

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额          | 本期增加    |    | 本期减少 |    | 期末余额          |
|-------------------------|---------------|---------|----|------|----|---------------|
|                         |               | 企业合并形成的 | 其他 | 处置   | 其他 |               |
| 上海宝鸟服饰<br>有限公司及子公<br>司  | 13,268,655.95 |         |    |      |    | 13,268,655.95 |
| 合计                      | 13,268,655.95 |         |    |      |    | 13,268,655.95 |

## (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额       | 本期增加      |    | 本期减少 |    | 期末余额       |
|-------------------------|------------|-----------|----|------|----|------------|
|                         |            | 计提        | 其他 | 处置   | 其他 |            |
| 上海宝鸟服饰<br>有限公司及子公<br>司  | 314,698.62 | 96,926.52 |    |      |    | 411,625.14 |
| 合计                      | 314,698.62 | 96,926.52 |    |      |    | 411,625.14 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

| 项目      | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期摊销金额        | 其他减少金额       | 期末余额          |
|---------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 装修费     | 68,209,636.28 | 64,365,642.21 | 60,252,100.48 | 4,178,770.95 | 68,144,407.06 |
| 预付长期租赁费 | 8,077,149.83  | 144,906.63    | 2,166,623.31  |              | 6,055,433.15  |
| 预付代言费   | 3,004,540.43  | 1,000,000.00  | 3,335,000.04  |              | 669,540.39    |
| 合计      | 79,291,326.54 | 65,510,548.84 | 65,753,723.83 | 4,178,770.95 | 74,869,380.60 |

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目             | 期末余额           |               | 期初余额           |                |
|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|                | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        |
| 资产减值准备         | 161,803,900.65 | 40,450,975.17 | 153,059,318.87 | 38,264,829.75  |
| 内部交易未实现利润      | 3,134.08       | 783.52        | 135,812,286.61 | 33,953,071.64  |
| 可抵扣亏损          | 38,873,114.64  | 9,718,278.66  | 80,138,680.73  | 20,034,670.18  |
| 已计提但需下期税前扣除的工资 | 69,195,835.80  | 17,298,958.95 | 80,334,111.25  | 20,083,527.81  |
| 递延收益           | 9,053,139.05   | 2,263,284.76  | 8,013,718.50   | 2,003,429.63   |
| 预计负债（预估退货）     | 118,964,345.36 | 29,741,086.34 | 151,570,475.68 | 37,892,618.92  |
| 合计             | 397,893,469.58 | 99,473,367.40 | 608,928,591.64 | 152,232,147.93 |

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

| 项目              | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                 | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 34,905,382.12 | 8,726,345.53 | 36,915,480.44 | 9,228,870.11 |
| 合计              | 34,905,382.12 | 8,726,345.53 | 36,915,480.44 | 9,228,870.11 |

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 99,473,367.40         |                      | 152,232,147.93        |
| 递延所得税负债 |                      | 8,726,345.53          |                      | 9,228,870.11          |

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损  | 158,602,799.39 | 113,595,575.36 |
| 坏账准备   | 14,224,969.14  | 7,732,608.11   |
| 存货跌价准备 | 14,045,466.37  | 13,348,930.08  |
| 商誉减值准备 | 411,625.14     | 314,698.62     |
| 递延收益   | 940,676.53     | 967,942.57     |

|            |                |                |
|------------|----------------|----------------|
| 预计负债（预估退货） | 382,477.89     | 694,585.44     |
| 合计         | 188,608,014.46 | 136,654,340.18 |

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

| 年份     | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2014 年 |                | 2,251,242.47   |    |
| 2015 年 | 1,866,174.30   | 4,373,998.76   |    |
| 2016 年 | 1,513,433.83   | 7,864,890.64   |    |
| 2017 年 | 19,317,636.00  | 30,658,672.49  |    |
| 2018 年 | 59,015,304.43  | 68,446,771.00  |    |
| 2019 年 | 76,890,250.83  |                |    |
| 合计     | 158,602,799.39 | 113,595,575.36 | -- |

其他说明：

**30、其他非流动资产**

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 预付设备款 | 902,250.25     | 4,127,267.45   |
| 预付购房款 | 192,154,795.52 | 138,979,265.95 |
| 合计    | 193,057,045.77 | 143,106,533.40 |

其他说明：

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额           |
|------|---------------|----------------|
| 抵押借款 | 20,000,000.00 | 50,000,000.00  |
| 保证借款 | 30,000,000.00 | 437,139,092.64 |
| 合计   | 50,000,000.00 | 487,139,092.64 |

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**33、衍生金融负债** 适用  不适用**34、应付票据**

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 52,324,907.96 | 51,065,106.66 |
| 合计     | 52,324,907.96 | 51,065,106.66 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 167,237,767.96 | 153,123,710.04 |
| 1-2 年（含 2 年） | 7,726,878.12   | 11,368,771.73  |
| 2-3 年（含 3 年） | 1,138,026.36   | 2,741,885.54   |
| 3 年以上        | 1,403,300.25   | 3,023,320.85   |
| 合计           | 177,505,972.69 | 170,257,688.16 |

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

| 项目                | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|--------------|-----------|
| 恩施市金泰广场（项目）开发有限公司 | 1,500,000.00 | 购房款尚未支付   |



|                   |              |         |
|-------------------|--------------|---------|
| 四川省巴中市集洲房地产开发有限公司 | 1,271,462.40 | 购房款尚未支付 |
| MARALUNGA srl     | 516,250.75   | 货款尚未支付  |
| 赛仕软件(北京)有限公司      | 508,682.05   | 软件款尚未支付 |
| 合肥大源建筑装饰工程有限公司    | 500,000.00   | 购房款尚未支付 |
| 合计                | 4,296,395.20 | --      |

其他说明:

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 353,955,132.07 | 318,294,990.62 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 20,622,745.49  | 12,679,858.45  |
| 2-3 年 (含 3 年) | 1,893,390.80   | 1,823,365.97   |
| 3 年以上         | 108,583.90     | 1,693,153.81   |
| 合计            | 376,579,852.26 | 334,491,368.85 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 未偿还或结转的原因  |
|------------|---------------|------------|
| 预收加盟费      | 5,008,600.00  | 未摊销加盟费     |
| 贵宾卡        | 3,676,494.00  | 尚未提货的贵宾卡   |
| 辉县专卖店      | 1,401,962.78  | 预收货款, 尚未发货 |
| 福建三明专卖店    | 1,059,804.96  | 预收货款, 尚未发货 |
| 巢湖专卖店      | 1,029,064.06  | 预收货款, 尚未发货 |
| 威海世林贸易有限公司 | 989,156.41    | 预收货款, 尚未发货 |
| 多伦县专卖店     | 882,325.62    | 预收货款, 尚未发货 |
| 思茅专卖店      | 871,570.60    | 预收货款, 尚未发货 |
| 合计         | 14,918,978.43 | --         |

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明:

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 101,931,017.68 | 511,302,110.32 | 514,651,983.68 | 98,581,144.32  |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,055,256.28   | 27,693,518.47  | 27,206,280.42  | 3,542,494.33   |
| 合计             | 104,986,273.96 | 538,995,628.79 | 541,858,264.10 | 102,123,638.65 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 97,853,914.48  | 457,626,951.97 | 460,054,369.19 | 95,426,497.26 |
| 2、职工福利费       |                | 28,539,789.62  | 28,539,789.62  |               |
| 3、社会保险费       | 1,520,544.31   | 14,324,657.79  | 14,986,779.96  | 858,422.14    |
| 其中：医疗保险费      | 1,050,910.00   | 11,562,687.55  | 12,286,692.25  | 326,905.30    |
| 工伤保险费         | 401,300.69     | 1,840,426.41   | 1,785,731.34   | 455,995.76    |
| 生育保险费         | 68,333.62      | 921,543.83     | 914,356.37     | 75,521.08     |
| 4、住房公积金       | 4,400.00       | 1,567,806.55   | 1,567,806.55   | 4,400.00      |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 2,552,158.89   | 9,242,904.39   | 9,503,238.36   | 2,291,824.92  |
| 合计            | 101,931,017.68 | 511,302,110.32 | 514,651,983.68 | 98,581,144.32 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 2,873,239.71 | 25,631,057.28 | 24,991,249.80 | 3,513,047.19 |
| 2、失业保险费  | 182,016.57   | 2,062,461.19  | 2,215,030.62  | 29,447.14    |
| 合计       | 3,055,256.28 | 27,693,518.47 | 27,206,280.42 | 3,542,494.33 |

其他说明：

## 38、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额           |
|---------|---------------|----------------|
| 增值税     | 46,855,667.04 | -45,239,079.40 |
| 营业税     | 1,181,490.96  | 2,149,476.03   |
| 企业所得税   | 14,649,593.79 | 13,601,280.31  |
| 个人所得税   | 1,398,424.37  | 1,181,811.48   |
| 城市维护建设税 | 2,180,658.25  | 513,032.64     |
| 印花税     | 140,399.95    | 118,636.30     |
| 土地使用税   |               | 121,728.00     |
| 教育费附加   | 2,692,591.01  | 833,786.88     |
| 水利建设基金  | 364,510.51    | 178,109.56     |
| 河道管理费   | 78,719.06     | 108,507.73     |
| 副调基金    | 18,859.13     | 8,829.68       |
| 房产税     | 1,596,127.40  | 2,041,180.52   |
| 残疾人保障金  | 52,277.16     | 286,104.94     |
| 合计      | 71,209,318.63 | -24,096,595.33 |

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

| 项目              | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------------|--------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 34,488.89    | 63,644.44    |
| 公司债券利息          | 4,887,559.25 | 4,440,000.00 |
| 短期借款应付利息        | 94,271.95    | 1,084,697.23 |
| 合计              | 5,016,320.09 | 5,588,341.67 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|      |      |      |

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

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：

**41、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目  | 期末余额          | 期初余额          |
|-----|---------------|---------------|
| 保证金 | 33,335,829.21 | 28,450,589.65 |
| 其他  | 6,337,886.34  | 7,978,611.56  |
| 合计  | 39,673,715.55 | 36,429,201.21 |

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|------------|--------------|-----------|
| 客户保证金      | 3,176,000.00 | 保证金未到期    |
| 供应商保证金     | 2,240,000.00 | 保证金未到期    |
| 托管保证金及各类押金 | 1,513,171.73 | 保证金未到期    |
| 合计         | 6,929,171.73 | --        |

其他说明

**42、划分为持有待售的负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额 |
|------------|---------------|------|
| 一年内到期的长期借款 | 14,000,000.00 |      |
| 合计         | 14,000,000.00 |      |

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 其他 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|----|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|----|------|

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额 | 期初余额          |
|------|------|---------------|
| 抵押借款 |      | 28,000,000.00 |
| 合计   |      | 28,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 11 报喜 01 | 297,339,049.04 | 298,493,020.32 |
| 11 报喜 02 | 298,608,453.56 | 298,298,516.32 |
| 合计       | 595,947,502.60 | 596,791,536.64 |

##### (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）

单位：元

| 债券名称     | 面值             | 发行日期             | 债券期限             | 发行金额           | 期初余额           | 本期发行 | 按面值计提利息       | 溢折价摊销      | 本期偿还         | 其他 | 期末余额           |
|----------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------|---------------|------------|--------------|----|----------------|
| 11 报喜 01 | 300,000,000.00 | 2011 年 11 月 24 日 | 2016 年 11 月 24 日 | 297,677,000.00 | 298,493,020.32 |      | 20,986,435.77 | 468,328.72 | 1,622,300.00 |    | 297,339,049.04 |
| 11 报喜 02 | 300,000,000.00 | 2011 年 11 月 24 日 | 2018 年 11 月 24 日 | 297,677,000.00 | 298,298,516.32 |      | 22,200,000.00 | 309,937.24 |              |    | 298,608,453.56 |
| 合计       | --             | --               | --               | 595,354,000.00 | 596,791,536.64 |      | 43,186,435.77 | 778,265.96 | 1,622,300.00 |    | 595,947,502.60 |

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的<br>金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|               | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
|               |    |      |      |      |      |      |    |      |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额           | 期初余额           | 形成原因        |
|----|----------------|----------------|-------------|
| 其他 | 119,346,823.25 | 152,265,061.12 | 代理商销售预计期后退货 |
| 合计 | 119,346,823.25 | 152,265,061.12 | --          |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

##### 预计负债说明：

期后退货预计冲减收入-期后退货预计冲减相应成本=期后退货相应毛利额= 173,193,913.34 -53,847,090.09 = 119,346,823.25

#### 51、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         | 形成原因       |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 政府补助 | 8,981,661.07 | 2,196,400.00 | 1,184,245.49 | 9,993,815.58 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计   | 8,981,661.07 | 2,196,400.00 | 1,184,245.49 | 9,993,815.58 | --         |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目             | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------|--------------|----------|-------------|------|--------------|-------------|
| 基于RFID技术的供应链管理系统 | 230,000.00   |          |             |      | 230,000.00   | 与资产相关       |
| 中小企业发展专项资金       | 450,000.00   |          | 100,000.00  |      | 350,000.00   | 与资产相关       |
| 土地出让返还款          | 967,942.57   |          | 27,266.04   |      | 940,676.53   | 与资产相关       |
| 技改项目财政专项资金补助     | 3,202,675.00 |          | 457,524.98  |      | 2,745,150.02 | 与资产相关       |

|                    |              |              |              |  |              |       |
|--------------------|--------------|--------------|--------------|--|--------------|-------|
| 供应链计划整合平台信息技术改造费   | 2,000,000.00 | 500,000.00   | 312,500.00   |  | 2,187,500.00 | 与资产相关 |
| 对口支援与合作交流专项资金      | 1,998,000.00 |              | 216,000.00   |  | 1,782,000.00 | 与资产相关 |
| 变压器设备返还款           | 133,043.50   |              | 44,347.80    |  | 88,695.70    | 与资产相关 |
| 信息化和工业化深度融合专项资金    |              | 100,000.00   |              |  | 100,000.00   | 与资产相关 |
| 工业转型升级财政专项技术改造补助资金 |              | 1,596,400.00 | 26,606.67    |  | 1,569,793.33 | 与资产相关 |
| 合计                 | 8,981,661.07 | 2,196,400.00 | 1,184,245.49 |  | 9,993,815.58 | --    |

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、—） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 586,009,370.00 |             |    |       |    |    | 586,009,370.00 |

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：



其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 630,873,087.21 | 0.16 |      | 630,873,087.37 |
| 其他资本公积     | 9,028,339.33   |      |      | 9,028,339.33   |
| 合计         | 639,901,426.54 | 0.16 |      | 639,901,426.70 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积说明：

购买子公司上海卡米其服饰有限公司35%少数股权取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额所致。

## 56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目                 | 期初余额     | 本期发生额     |                    |         |          |           | 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 |          |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 3,653.00 | 418.00    |                    |         | 418.00   |           | 4,071.00 |
| 外币财务报表折算差额         | 3,653.00 | 418.00    |                    |         | 418.00   |           | 4,071.00 |
| 其他综合收益合计           | 3,653.00 | 418.00    |                    |         | 418.00   |           | 4,071.00 |

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：

## 58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|--------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 173,513,991.07 | 5,125,846.11 |      | 178,639,837.18 |
| 合计     | 173,513,991.07 | 5,125,846.11 |      | 178,639,837.18 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按母公司2014年度实现净利润提取10%的法定盈余公积。

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期               | 上期 |
|-------------------|------------------|----|
| 调整前上期末未分配利润       | 1,222,366,155.45 |    |
| 调整后期初未分配利润        | 1,222,366,155.45 |    |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 134,058,225.05   |    |
| 减：提取法定盈余公积        | 5,125,846.11     |    |
| 应付普通股股利           | 29,300,468.50    |    |
| 期末未分配利润           | 1,321,998,065.89 |    |

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 2,074,674,502.47 | 853,747,863.83 | 1,778,714,517.01 | 608,257,557.56 |
| 其他业务 | 199,880,347.33   | 104,759,071.35 | 239,169,545.20   | 134,685,673.19 |
| 合计   | 2,274,554,849.80 | 958,506,935.18 | 2,017,884,062.21 | 742,943,230.75 |

## 62、营业税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 营业税     | 5,305,520.76  | 11,384,094.95 |
| 城市维护建设税 | 6,665,431.60  | 7,929,816.06  |
| 教育费附加   | 6,905,317.97  | 8,561,496.62  |
| 土地使用税   | 35,138.86     | 1,239,269.69  |
| 房产税     | 2,087,538.28  | 1,798,028.33  |
| 合计      | 20,998,947.47 | 30,912,705.65 |

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 工资      | 212,606,544.42 | 157,820,721.19 |
| 低值易耗品摊销 | 80,625,162.67  | 47,241,108.57  |
| 广告宣传费   | 70,484,739.25  | 87,737,759.89  |
| 房租费     | 70,082,964.13  | 65,260,926.18  |
| 商场费用    | 59,966,176.67  | 45,616,371.75  |
| 托管费     | 38,530,417.52  | 41,886,578.05  |
| 装修费     | 35,518,078.32  | 29,401,196.00  |
| 运输费     | 29,456,478.47  | 22,493,410.52  |
| 差旅费     | 17,379,872.84  | 10,305,455.83  |
| 社保费     | 16,820,574.33  | 14,690,313.87  |
| 产品设计费   | 16,805,994.34  | 12,123,707.50  |
| 产品包装费   | 12,333,499.83  | 12,418,099.75  |
| 折旧费     | 12,092,191.35  | 7,628,260.19   |
| 业务费     | 9,700,386.44   | 7,398,617.18   |
| 其他      | 73,645,719.13  | 83,035,652.30  |
| 合计      | 756,048,799.71 | 645,058,178.77 |

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----|----------------|----------------|
| 工资 | 104,521,556.66 | 138,764,319.98 |

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 研发费    | 53,050,681.18  | 40,111,498.44  |
| 社保费    | 19,911,790.63  | 21,619,273.02  |
| 折旧费    | 19,016,985.22  | 24,695,827.01  |
| 房租费    | 16,623,159.15  | 7,197,665.34   |
| 福利费    | 12,300,386.45  | 16,617,942.05  |
| 无形资产摊销 | 8,899,670.69   | 9,595,960.00   |
| 差旅费    | 8,527,137.55   | 19,291,706.04  |
| 服务费    | 7,131,586.95   | 7,493,357.48   |
| 其他     | 55,572,371.81  | 61,234,560.07  |
| 合计     | 305,555,326.29 | 346,622,109.43 |

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额          |
|--------|---------------|----------------|
| 利息支出   | 63,908,149.64 | 74,540,925.10  |
| 减：利息收入 | 49,735,895.69 | 91,315,191.13  |
| 汇兑损益   | 246,984.89    | -554,075.37    |
| 其他     | 2,111,920.24  | 2,313,751.58   |
| 合计     | 16,531,159.08 | -15,014,589.82 |

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失    | 1,969,586.58  | 2,094,278.27  |
| 二、存货跌价损失  | 53,041,921.44 | 46,717,410.18 |
| 十三、商誉减值损失 | 96,926.52     |               |
| 合计        | 55,108,434.54 | 48,811,688.45 |

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|               |       |       |

其他说明：

**68、投资收益**

单位：元

| 项目     | 本期发生额    | 上期发生额 |
|--------|----------|-------|
| 理财产品收益 | 7,890.41 |       |
| 合计     | 7,890.41 |       |

其他说明：

**69、营业外收入**

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|---------------|---------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 8,111,890.51  | 2,346,251.47  | 8,111,890.51      |
| 其中：固定资产处置利得 | 8,111,890.51  | 2,346,251.47  | 8,111,890.51      |
| 政府补助        | 26,123,026.96 | 8,471,191.55  | 26,123,026.96     |
| 赔偿、罚款收入     | 2,161,961.24  | 3,356,503.77  | 2,161,961.24      |
| 无需支付款项转入    | 6,010,600.38  | 3,708,827.53  | 6,010,600.38      |
| 其他          | 5,376,562.74  | 2,063,701.40  | 5,376,562.74      |
| 合计          | 47,784,041.83 | 19,946,475.72 | 47,784,041.83     |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目                                  | 本期发生金额        | 上期发生金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------------|---------------|--------------|-------------|
| 技改项目奖励款                               | 100,000.00    | 100,000.00   | 与资产相关       |
| 土地出让金返还款                              | 27,266.04     | 27,266.05    | 与资产相关       |
| 支援与合作交流专项资金                           | 216,000.00    | 162,000.00   | 与资产相关       |
| 变压器设备返还款                              | 44,347.80     | 36,956.50    | 与资产相关       |
| 技改项目财政专项资金补助                          | 457,524.98    | 457,525.00   | 与资产相关       |
| 工业转型升级财政专项技术改造补助资金-年产 8 万套高档商务装技术改造项目 | 26,606.67     |              | 与资产相关       |
| 供应链计划整合平台信息技术改造费                      | 312,500.00    |              | 与资产相关       |
| 企业专项扶持资金                              | 11,490,000.00 |              | 与收益相关       |
| 支持经济发展专项资金                            | 6,150,000.00  | 1,090,000.00 | 与收益相关       |

|                              |              |              |       |
|------------------------------|--------------|--------------|-------|
| 扶持资金                         | 2,500,000.00 | 2,320,000.00 | 与收益相关 |
| 加快工业发展资金                     | 1,054,000.00 |              | 与收益相关 |
| 职工教育经费补助                     | 727,821.00   |              | 与收益相关 |
| 职工职业补贴                       | 660,100.00   |              | 与收益相关 |
| "海外工程师"资助款                   | 650,000.00   |              | 与收益相关 |
| 专利专项资金                       | 430,000.00   | 50,000.00    | 与收益相关 |
| 自主创新奖励                       | 300,000.00   |              | 与收益相关 |
| 温州市市本级科技资金（创新型城市及市级科技创新平台部分） | 200,000.00   |              | 与收益相关 |
| 县长质量奖                        | 150,000.00   | 50,000.00    | 与收益相关 |
| 引进国（境）外专家智力资助经费              | 150,000.00   |              | 与收益相关 |
| 2014 年度信息化和工业化融合专项资金         | 150,000.00   |              | 与收益相关 |
| 产业节能专项补贴                     | 92,300.00    | 170,200.00   | 与收益相关 |
| 就业实习补贴                       | 64,800.00    | 63,600.00    | 与收益相关 |
| 振兴实体经济发展先进单位奖励款              | 60,000.00    |              | 与收益相关 |
| 人才奖励款                        | 30,000.00    | 50,000.00    | 与收益相关 |
| 自主品牌建设专项补贴                   | 20,000.00    |              | 与收益相关 |
| 企业标准化奖金                      | 20,000.00    |              | 与收益相关 |
| 20 强企业奖励                     | 20,000.00    |              | 与收益相关 |
| 个税手续费返还                      | 19,760.47    |              | 与收益相关 |
| 专利专项扶持资金                     |              | 2,140.00     | 与收益相关 |
| 退还城镇土地使用税资金                  |              | 359,004.00   | 与收益相关 |
| 科技创新扶持资金                     |              | 970,000.00   | 与收益相关 |
| 企业奖励款                        |              | 999,300.00   | 与收益相关 |
| 规模以上企业规模奖励                   |              | 100,000.00   | 与收益相关 |
| 经济工作奖                        |              | 30,000.00    | 与收益相关 |
| 展费补贴                         |              | 14,200.00    | 与收益相关 |
| 发展扶持资金                       |              | 190,000.00   | 与收益相关 |
| 财政退税                         |              | 430,000.00   | 与收益相关 |
| 外贸进口先进单位奖励资金                 |              | 50,000.00    | 与收益相关 |
| 节能工作奖励                       |              | 66,000.00    | 与收益相关 |

|              |               |              |       |
|--------------|---------------|--------------|-------|
| 鼓励开放型经济发展资金  |               | 30,000.00    | 与收益相关 |
| 流通业发展专项资金    |               | 400,000.00   | 与收益相关 |
| 工业转型升级财政专项资金 |               | 250,000.00   | 与收益相关 |
| 县级综治示范点资金    |               | 3,000.00     | 与收益相关 |
| 合计           | 26,123,026.96 | 8,471,191.55 | --    |

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 188,871.12   | 248,965.55   | 188,871.12        |
| 其中：固定资产处置损失 | 188,871.12   | 248,965.55   | 188,871.12        |
| 对外捐赠        | 2,807,030.58 | 2,488,500.00 | 2,807,030.58      |
| 罚款滞纳金       | 568,623.40   | 591,767.07   | 568,623.40        |
| 其 他         | 720,709.48   | 828,012.06   | 720,709.48        |
| 合计          | 4,285,234.58 | 4,157,244.68 | 4,285,234.58      |

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 18,886,160.91 | 61,514,698.01 |
| 递延所得税费用 | 52,256,255.95 | 13,432,308.02 |
| 合计      | 71,142,416.86 | 74,947,006.03 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目               | 本期发生额          |
|------------------|----------------|
| 利润总额             | 205,311,945.19 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 30,796,791.78  |
| 子公司适用不同税率的影响     | -1,872,242.65  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 5,958,758.90   |

|                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 20,959,175.27 |
| 递延所得税率与当期税率不一致影响               | 20,531,194.52 |
| 计入本期的上年所得税财政清算补数               | 843,403.28    |
| 利用以前年度可抵扣亏损                    | -2,612,371.46 |
| 研发费加计扣除的影响                     | -3,462,292.78 |
| 所得税费用                          | 71,142,416.86 |

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 收暂收款与收回暂付款 | 24,402,282.20  | 41,121,583.82  |
| 利息收入       | 2,537,720.11   | 2,628,418.93   |
| 政府补助       | 24,938,781.47  | 7,687,444.00   |
| 租金等收入      | 54,087,955.88  | 73,845,648.87  |
| 违约金、罚款收入   | 5,004,054.20   | 3,793,491.13   |
| 合计         | 110,970,793.86 | 129,076,586.75 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 支付暂付款及偿还暂收款 | 21,833,209.04 | 35,359,314.50 |
| 房租费         | 75,147,786.72 | 80,664,107.04 |
| 广告宣传费       | 65,880,685.53 | 94,369,535.13 |
| 商场费用        | 50,107,012.35 | 34,802,815.46 |
| 低值易耗品摊销     | 41,454,496.80 | 7,900,136.20  |
| 运费          | 29,757,720.12 | 23,164,606.52 |
| 差旅费         | 25,189,723.62 | 30,603,259.47 |



|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 产品设计费 | 16,805,994.34  | 8,821,454.53   |
| 服务费   | 14,931,019.05  | 15,422,309.21  |
| 水电费   | 12,701,942.41  | 14,156,247.42  |
| 业务招待费 | 11,610,621.61  | 15,087,083.33  |
| 包装费   | 11,149,324.03  | 12,401,939.70  |
| 会议活动费 | 9,733,854.05   | 16,158,943.89  |
| 研发费   | 8,669,930.68   | 9,016,548.56   |
| 物业管理费 | 7,537,001.44   | 6,843,536.81   |
| 装修费   | 6,799,391.42   | 10,723,610.48  |
| 办公费   | 4,315,100.00   | 5,571,171.15   |
| 其他    | 60,821,605.17  | 61,360,026.85  |
| 合计    | 474,446,418.38 | 482,426,646.25 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 收回代理商借款      | 34,007,777.39 | 40,024,376.27 |
| 收到与资产相关的政府补助 | 2,196,400.00  | 7,990,200.00  |
| 合计           | 36,204,177.39 | 48,014,576.27 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 支付代理商借款 | 23,351,059.40 | 34,171,683.58 |
| 合计      | 23,351,059.40 | 34,171,683.58 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额 | 上期发生额        |
|--------|-------|--------------|
| 收到员工借款 |       | 4,931,040.00 |
| 合计     |       | 4,931,040.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额          |
|---------|--------------|----------------|
| 回购社会公众股 |              | 80,008,009.88  |
| 归还员工借款  |              | 29,331,040.00  |
| 归还投资款   |              | 348,857.56     |
| 购买少数股权  | 3,611,723.00 | 5,434,900.00   |
| 合计      | 3,611,723.00 | 115,122,807.44 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### 74、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额            |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --             | --              |
| 净利润                              | 134,169,528.33 | 159,392,963.99  |
| 加：资产减值准备                         | 55,108,434.54  | 48,811,688.45   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 72,417,679.07  | 74,278,463.46   |
| 无形资产摊销                           | 10,027,362.74  | 9,858,720.84    |
| 长期待摊费用摊销                         | 65,753,723.83  | 42,664,332.69   |
| 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） | -60,799,926.23 | -57,036,405.85  |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 16,715,585.05  | -14,145,847.10  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -7,890.41      |                 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 52,758,780.53  | 13,929,003.18   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -502,524.58    | -496,695.16     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -66,827,551.07 | -399,564,810.32 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -17,905,640.29 | 390,261,508.79  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 121,674,119.45 | -312,481,417.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 382,581,680.96 | -44,528,494.12  |

|                       |                 |                 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | --              | --              |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况:     | --              | --              |
| 现金的期末余额               | 221,623,604.98  | 396,752,590.88  |
| 减: 现金的期初余额            | 396,752,590.88  | 534,617,837.61  |
| 现金及现金等价物净增加额          | -175,128,985.90 | -137,865,246.73 |

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位: 元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中: | -- |
| 其中: | -- |
| 其中: | -- |

其他说明:

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位: 元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中: | -- |
| 其中: | -- |
| 其中: | -- |

其他说明:

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位: 元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 221,623,604.98 | 396,752,590.88 |
| 其中: 库存现金       | 274,903.11     | 318,276.31     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 221,348,701.87 | 396,434,314.57 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 221,623,604.98 | 396,752,590.88 |

其他说明:

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因 |
|------|----------------|------|
| 货币资金 | 17,199,496.29  | 保证金  |
| 固定资产 | 178,930,421.90 | 抵押   |
| 无形资产 | 14,721,679.61  | 质押   |
| 合计   | 210,851,597.80 | --   |

其他说明：

**77、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

| 项目    | 期末外币余额    | 折算汇率     | 期末折算人民币余额  |
|-------|-----------|----------|------------|
| 货币资金  | --        | --       | 115,878.16 |
| 其中：美元 | 84.40     | 6.1190   | 516.44     |
| 欧元    | 15,436.23 | 7.4556   | 115,086.36 |
| 日元    | 3,874.00  | 0.051371 | 199.01     |
| 英镑    | 8.00      | 9.5437   | 76.35      |

其他说明：

(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

**78、套期**

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

**79、其他****八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

| 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 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (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并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

## (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|

其他说明：

### (2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

#### 1、本期新增合并单位3家，原因为：

公司于2014年4月设立全资子公司广州恺米切服饰有限公司，故2014年4月起将广州恺米切服饰有限公司纳入合并报表合并范围；

公司于2014年9月设立全资子公司昆明哈吉斯服饰有限公司，故2014年9月起将昆明哈吉斯服饰有限公司纳入合并报表合并范围；

公司于2014年11月设立全资子公司银川哈吉斯服饰有限公司，故2014年11月起将银川哈吉斯服饰有限公司纳入合并报表合并范围；

#### 2、本期减少合并单位5家，原因为：

公司因生产经营需要，于2014年1月注销全资孙公司上海卡尔博诺服饰有限公司，故2014年1月起上海卡尔博诺服饰有限公司不再纳入合并范围；

公司因生产经营需要，于2014年3月注销全资子公司济宁报喜鸟服饰有限公司，故2014年3月起济宁报喜鸟服饰有限公司不再纳入合并范围；

公司因生产经营需要，于2014年4月注销全资子公司昆明报喜鸟服饰有限公司，故2014年4月起昆明报喜鸟服饰有限公司不再纳入合并范围；

公司因生产经营需要，于2014年9月注销全资子公司贵阳报喜鸟服饰有限公司，故2014年9月起贵阳报喜鸟服饰有限公司不再纳入合并范围；

公司因生产经营需要，于2014年12月注销全资子公司武汉哈吉斯服饰有限公司，故2014年12月起武汉哈吉斯服饰有限公司不再纳入合并范围。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

| 子公司名称            | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 持股比例    |    | 取得方式 |
|------------------|-------|------|------|---------|----|------|
|                  |       |      |      | 直接      | 间接 |      |
| 哈尔滨报喜鸟服饰有限公司     | 哈尔滨   | 哈尔滨  | 商业   | 100.00% |    | 出资设立 |
| 大连报喜鸟服饰有限公司      | 大连    | 大连   | 商业   | 100.00% |    | 出资设立 |
| 成都报喜鸟服饰有限公司      | 成都    | 成都   | 商业   | 100.00% |    | 出资设立 |
| 杭州圣安特捷罗服饰有限公司    | 杭州    | 杭州   | 商业   | 100.00% |    | 出资设立 |
| 乌鲁木齐报喜鸟服饰有限公司    | 乌鲁木齐  | 乌鲁木齐 | 商业   | 100.00% |    | 出资设立 |
| 江西报喜鸟服饰有限公司      | 江西    | 江西   | 商业   | 100.00% |    | 出资设立 |
| 盘锦报喜鸟服饰有限公司      | 盘锦    | 盘锦   | 商业   | 100.00% |    | 出资设立 |
| 西安圣罗服饰有限公司       | 西安    | 西安   | 商业   | 100.00% |    | 出资设立 |
| 兰州报喜鸟服饰有限公司      | 兰州    | 兰州   | 商业   | 100.00% |    | 出资设立 |
| 温州市圣安捷罗报喜鸟服饰有限公司 | 温州    | 温州   | 商业   | 100.00% |    | 出资设立 |
| 济南报喜鸟服饰有限责任公司    | 济南    | 济南   | 商业   | 100.00% |    | 出资设立 |
| 北京圣安报喜鸟服饰有限公司    | 北京    | 北京   | 商业   | 100.00% |    | 出资设立 |
| 浙江圣捷罗服饰有限公司      | 温州    | 温州   | 商业   | 100.00% |    | 出资设立 |
| 上海比路特时装有限公司      | 上海    | 上海   | 商业   | 100.00% |    | 出资设立 |

|                                       |     |     |    |  |         |      |
|---------------------------------------|-----|-----|----|--|---------|------|
| 北京宝鸟服饰有限公司                            | 北京  | 北京  | 商业 |  | 100.00% | 出资设立 |
| 上海圣捷罗服饰有限公司                           | 上海  | 上海  | 商业 |  | 100.00% | 出资设立 |
| 上海迪睿服饰有限公司                            | 上海  | 上海  | 商业 |  | 100.00% | 出资设立 |
| 北京丰润雅时装有限公司                           | 北京  | 北京  | 商业 |  | 100.00% | 出资设立 |
| 上海美格服饰有限公司                            | 上海  | 上海  | 商业 |  | 100.00% | 出资设立 |
| 泉州汉爵斯服饰有限公司                           | 泉州  | 泉州  | 商业 |  | 100.00% | 出资设立 |
| 江阴汉爵斯服饰有限公司                           | 江阴  | 江阴  | 商业 |  | 100.00% | 出资设立 |
| 漳州哈吉斯服饰有限公司                           | 漳州  | 漳州  | 商业 |  | 100.00% | 出资设立 |
| 上海锐铭时装有限公司                            | 上海  | 上海  | 商业 |  | 100.00% | 出资设立 |
| 苏州哈吉斯服饰有限公司                           | 苏州  | 苏州  | 商业 |  | 100.00% | 出资设立 |
| 大连哈吉斯服饰有限公司                           | 大连  | 大连  | 商业 |  | 100.00% | 出资设立 |
| 浙江凤凰尚品贸易有限公司                          | 温州  | 温州  | 商业 |  | 100.00% | 出资设立 |
| 上海卡米其服饰有限公司                           | 上海  | 上海  | 商业 |  | 100.00% | 出资设立 |
| 南京丹诗格尔服饰有限公司                          | 南京  | 南京  | 商业 |  | 100.00% | 出资设立 |
| 意大利报喜鸟有限责任公司<br>(SAINT ANGELO S.R.L.) | 意大利 | 意大利 | 商业 |  | 100.00% | 出资设立 |
| 上海欧爵服饰有限公司                            | 上海  | 上海  | 商业 |  | 100.00% | 股权收购 |
| 广州恺米切服饰有限公司                           | 广州  | 广州  | 商业 |  | 100.00% | 出资设立 |
| 昆明哈吉斯服饰有限公司                           | 昆明  | 昆明  | 商业 |  | 100.00% | 出资设立 |



|                 |    |    |    |         |         |      |
|-----------------|----|----|----|---------|---------|------|
| 银川哈吉斯服饰有限公司     | 银川 | 银川 | 商业 | 100.00% |         | 出资设立 |
| 上海宝鸟服饰有限公司      | 上海 | 上海 | 生产 | 100.00% |         | 股权收购 |
| 北京卡尔博诺服饰有限公司    | 北京 | 北京 | 商业 |         | 100.00% | 股权收购 |
| 无锡卡尔博诺服饰有限公司    | 无锡 | 无锡 | 商业 |         | 100.00% | 股权收购 |
| 沈阳卡尔博诺服饰有限公司    | 沈阳 | 沈阳 | 商业 |         | 100.00% | 股权收购 |
| 上海宝鸟纺织科技有限公司    | 上海 | 上海 | 商业 |         | 100.00% | 股权收购 |
| 报喜鸟集团安徽宝鸟服饰有限公司 | 合肥 | 合肥 | 生产 |         | 100.00% | 出资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|       |          |              |                |            |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 |       |      |      |       |      | 期初余额 |       |      |      |       |      |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
|       | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
|       |      |       |      |      |       |      |      |       |      |      |       |      |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 |     |        |          | 上期发生额 |     |        |          |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
|       | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
|       |       |     |        |          |       |     |        |          |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

1、在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

由于经营需要，公司于2014年9月收购上海金纱投资有限公司持有的上海卡米其服饰有限公司35%股权，交易金额为 3,611,723.00 元。收购完成后，公司持有上海卡米其服饰有限公司 100%股权，成为公司全资子公司。

2、交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

|                          | 上海卡米其服饰有限公司  |
|--------------------------|--------------|
| 购买成本/处置对价                |              |
| —现金                      | 3,611,723.00 |
| 购买成本/处置对价合计              | 3,611,723.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 3,611,723.16 |
| 差额                       | -0.16        |
| 其中：调整资本公积                | -0.16        |
| 调整盈余公积                   |              |
| 调整未分配利润                  |              |

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
|             |       |     |      | 直接   | 间接 |                     |
|             |       |     |      |      |    |                     |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |
| 联营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计认的损失 | 本期末未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|---------------|----------------------|-------------|
|             |               |                      |             |

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |    |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
|        |       |     |      | 直接         | 间接 |
|        |       |     |      |            |    |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 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 |
| 一、持续的公允价值计量  | --         | --         | --         | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | --         | --         | --         | -- |

## 2、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

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称   | 其他关联方与本企业关系     |
|-----------|-----------------|
| 报喜鸟集团有限公司 | 公司股东            |
| 吴志泽       | 公司股东            |
| 吴文忠       | 公司股东            |
| 苏文娟       | 公司股东吴志泽关系密切家庭成员 |
| 陆昊        | 公司关键管理人员        |
| 方小波       | 公司关键管理人员        |
| 余承唐       | 公司关键管理人员        |
| 卢业业       | 公司关键管理人员        |

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称     | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费     | 上期确认的租赁费     |
|-----------|--------|--------------|--------------|
| 报喜鸟集团有限公司 | 土地     | 600,000.00   | 600,000.00   |
| 报喜鸟集团有限公司 | 办公楼    | 4,979,184.00 | 4,318,680.00 |
| 报喜鸟集团有限公司 | 办公楼    | 2,502,360.00 | 1,524,240.00 |
| 报喜鸟集团有限公司 | 办公楼    | 1,355,040.00 | 677,520.00   |
| 报喜鸟集团有限公司 | 办公楼    | 1,238,400.00 | 619,200.00   |
| 报喜鸟集团有限公司 | 办公楼    | 1,080,000.00 | 439,200.00   |
| 报喜鸟集团有限公司 | 办公楼    | 432,000.00   | 216,000.00   |
| 报喜鸟集团有限公司 | 办公楼    | 720,000.00   | 360,000.00   |
| 报喜鸟集团有限公司 | 仓库     | 3,110,400.00 | 2,592,000.00 |
| 报喜鸟集团有限公司 | 仓库     | 1,728,000.00 | 864,000.00   |
| 报喜鸟集团有限公司 | 仓库     | 5,060,184.00 | 4,718,880.00 |
| 报喜鸟集团有限公司 | 仓库     | 589,536.00   | 512,640.00   |
| 报喜鸟集团有限公司 | 仓库     | 1,292,389.32 | 1,123,816.80 |
| 报喜鸟集团有限公司 | 仓库     | 1,615,734.36 | 1,404,986.40 |
| 报喜鸟集团有限公司 | 仓库     | 1,615,734.36 | 1,404,986.40 |
| 报喜鸟集团有限公司 | 码道     | 115,920.00   | 100,800.00   |
| 报喜鸟集团有限公司 | 宿舍楼    | 342,013.68   | 297,403.20   |
| 报喜鸟集团有限公司 | 宿舍楼    | 1,712,698.68 | 1,489,303.20 |
| 报喜鸟集团有限公司 | 宿舍楼    | 4,917,204.96 | 4,275,830.40 |

|           |    |              |            |
|-----------|----|--------------|------------|
| 报喜鸟集团有限公司 | 食堂 | 509,703.00   | 447,060.00 |
| 报喜鸟集团有限公司 | 门面 | 1,036,800.00 |            |

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方            | 担保金额         | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------|--------------|-------------|-------------|------------|
| 上海宝鸟服饰有限公司      | 2,895,409.03 | 2014年12月10日 | 2015年06月10日 | 否          |
| 报喜鸟集团安徽宝鸟服饰有限公司 | 1,412,259.62 | 2014年08月20日 | 2015年02月19日 | 否          |
| 报喜鸟集团安徽宝鸟服饰有限公司 | 1,980,190.50 | 2014年08月28日 | 2015年02月28日 | 否          |
| 报喜鸟集团安徽宝鸟服饰有限公司 | 461,245.90   | 2014年09月29日 | 2015年03月29日 | 否          |
| 报喜鸟集团安徽宝鸟服饰有限公司 | 747,761.12   | 2014年10月24日 | 2015年04月24日 | 否          |
| 报喜鸟集团安徽宝鸟服饰有限公司 | 665,441.32   | 2014年11月28日 | 2015年05月28日 | 否          |
| 报喜鸟集团安徽宝鸟服饰有限公司 | 317,071.68   | 2014年12月04日 | 2015年06月04日 | 否          |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方           | 担保金额          | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 报喜鸟集团、吴志泽、苏文娟 | 10,000,000.00 | 2014年09月12日 | 2015年09月12日 | 否          |
| 报喜鸟集团、吴志泽     | 20,000,000.00 | 2014年08月07日 | 2015年07月21日 | 否          |
| 报喜鸟集团、吴志泽、苏文娟 | 6,600,000.00  | 2014年08月26日 | 2015年02月26日 | 否          |
| 报喜鸟集团、吴志泽、苏文娟 | 150,000.00    | 2014年09月04日 | 2015年02月26日 | 否          |
| 报喜鸟集团、吴志泽、苏文娟 | 1,297,500.00  | 2014年09月16日 | 2015年03月15日 | 否          |
| 报喜鸟集团、吴志泽、苏文娟 | 5,662,500.00  | 2014年09月29日 | 2015年03月29日 | 否          |
| 报喜鸟集团、吴志泽、苏文娟 | 2,812,500.00  | 2014年11月19日 | 2015年05月19日 | 否          |

|       |              |                  |                  |   |
|-------|--------------|------------------|------------------|---|
| 报喜鸟集团 | 1,540,000.00 | 2014 年 07 月 01 日 | 2015 年 01 月 01 日 | 否 |
| 报喜鸟集团 | 700,000.00   | 2014 年 07 月 07 日 | 2015 年 01 月 07 日 | 否 |
| 报喜鸟集团 | 2,794,662.50 | 2014 年 07 月 25 日 | 2015 年 01 月 25 日 | 否 |
| 报喜鸟集团 | 3,922,310.00 | 2014 年 10 月 17 日 | 2015 年 04 月 17 日 | 否 |
| 报喜鸟集团 | 1,050,000.00 | 2014 年 10 月 29 日 | 2015 年 01 月 29 日 | 否 |
| 报喜鸟集团 | 280,000.00   | 2014 年 12 月 12 日 | 2015 年 03 月 12 日 | 否 |
| 报喜鸟集团 | 3,500,000.00 | 2014 年 12 月 12 日 | 2015 年 06 月 12 日 | 否 |
| 吴文忠   | 1,500,000.00 | 2012 年 03 月 02 日 | 2015 年 02 月 27 日 | 否 |
| 吴文忠   | 900,000.00   | 2014 年 12 月 24 日 | 2015 年 02 月 06 日 | 否 |
| 吴文忠   | 3,000,000.00 | 2011 年 12 月 19 日 | 2016 年 12 月 15 日 | 否 |
| 吴文忠   | 5,000,000.00 | 2012 年 01 月 16 日 | 2016 年 12 月 15 日 | 否 |
| 吴文忠   | 1,500,000.00 | 2012 年 01 月 09 日 | 2015 年 01 月 08 日 | 否 |
| 吴文忠   | 1,768,828.00 | 2012 年 04 月 01 日 | 2015 年 12 月 28 日 | 否 |
| 吴文忠   | 200,000.00   | 2012 年 03 月 17 日 | 2015 年 11 月 07 日 | 否 |
| 吴文忠   | 600,000.00   | 2012 年 03 月 17 日 | 2015 年 09 月 07 日 | 否 |
| 吴文忠   | 2,000,000.00 | 2012 年 11 月 07 日 | 2015 年 10 月 30 日 | 否 |
| 吴文忠   | 2,000,000.00 | 2012 年 05 月 28 日 | 2018 年 09 月 09 日 | 否 |

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|     |        |       |       |

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 关键管理人员薪酬 | 12,106,474.93 | 13,405,123.78 |



## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

| 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      |
| 其他应收款 |           |            |           |              |           |
|       | 方小波       | 213.80     | 10.69     | 27,614.08    | 1,380.70  |
|       | 陆昊        | 254,454.24 | 12,722.71 | 161,754.01   | 23,619.23 |
|       | 卢业业       | 20,189.77  | 1,009.49  | 70,000.00    | 4,000.00  |
| 预付款项  |           |            |           |              |           |
|       | 报喜鸟集团有限公司 |            |           | 2,965,351.25 |           |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额     |
|-------|-----|--------|------------|
| 其他应付款 |     |        |            |
|       | 吴志泽 |        | 566,501.77 |
|       | 方小波 | 200.00 |            |
|       | 卢业业 | 200.00 |            |
|       | 余承唐 | 200.00 |            |

## 7、关联方承诺

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

| 项目名称 | 关联方       | 期末余额         | 年初余额         |
|------|-----------|--------------|--------------|
| 租赁   |           |              |              |
| 租入   |           |              |              |
|      | 报喜鸟集团有限公司 | 4,450,000.00 | 5,050,000.00 |

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 无已签订的正在或准备履行的重大发包合同及财务影响。

(2) 已签订的正在或准备履行的重大租赁合同及财务影响

其中，与关联方相关的未确认承诺事项详见本附注“十二、关联方及关联交易”部分相应内容。

(3) 无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。

(4) 无已签订的正在或准备履行的并购协议。

(5) 无已签订的正在或准备履行的重组计划。

(6) 其他重大财务承诺事项：抵押资产情况

| 提供单位       | 借款银行         | 交易描述 | 金额            | 对方单位       | 科目          | 说明   |
|------------|--------------|------|---------------|------------|-------------|--|
| 公司         | 交通银行上海长宁支行   | 抵押借款 | 14,000,000.00 | 公司         | 一年内到期的非流动负债 | 以账面原值157,410,336.57元、累计折旧为12,976,442.93元的房屋建筑物及土地使用权抵押               |
| 上海宝鸟服饰有限公司 | 上海农村商业银行松江支行 | 抵押借款 | 20,000,000.00 | 上海宝鸟服饰有限公司 | 短期借款        | 以账面原值68,909,411.10元、累计折旧为34,412,882.84元的房屋建筑物和账面原值为17,819,744.00元、累计 |

|    |                  |        |              |                 |      |                          |
|----|------------------|--------|--------------|-----------------|------|--------------------------|
|    |                  |        |              |                 |      | 摊销为3,098,064.39元的土地使用权抵押 |
| 公司 | 中国农业银行永嘉瓯北支行     | 信用证保证金 | 62,056.00    | 公司              | 货币资金 | 支付信用证保证金62,056.00元       |
| 公司 | 中国银行永嘉瓯北支行       | 票据保证金  | 5,507,500.00 | 公司              | 应付票据 | 支付票据保证金5,507,500.00元     |
| 公司 | 华夏银行股份有限公司温州永嘉支行 | 票据保证金  | 6,208,702.50 | 公司              | 应付票据 | 支付票据保证金6,208,702.50元     |
| 公司 | 交通银行新松江支行        | 票据保证金  | 723,852.26   | 上海宝鸟服饰有限公司      | 应付票据 | 支付票据保证金723,852.26元       |
| 公司 | 工商银行合肥双岗支行       | 票据保证金  | 1,396,001.53 | 报喜鸟集团安徽宝鸟服饰有限公司 | 应付票据 | 支付票据保证金1,396,001.53元     |
| 公司 | 工商银行上海松江支行       | 保函保证金  | 3,301,384.00 | 上海宝鸟服饰有限公司      | 货币资金 | 支付保函保证金3,301,384.00元     |

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。
1. 无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。
3. 无其他或有负债。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

## 2、利润分配情况

单位：元

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利       | 29,300,468.50 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 29,300,468.50 |

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

# 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|-----------|------|------------------|-------|

### (2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

公司股东报喜鸟集团有限公司将其持有的公司38,500,000股无限售条件流通股股份质押给中诚信托有限责任公司用于借款担保，将其持有的公司55,000,000股无限售条件流通股股份质押给中诚信托有限责任公司用于借款担保，将其持有的公司39,000,000股无限售条件流通股股份质押给国盛证券有限责任公司用于股票质押式回购交易业务。其中质权人为中诚信托有限责任公司的2笔质押事项已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记，质押业务期限分别为自2013年7月24日、2013年11月7日起至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押为止，质权人为国盛证券有限责任公司的质押业务期限为自2014年7月30日起至2015年7月29日止。截止本公告披露日，报喜鸟集团分别于2014年8月6日、2014年11月27日将原质押给中诚信托有限责任公司的38,500,000股、原质押给中诚信托有限责任公司的55,000,000股报喜鸟股票向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押解除手续。上述股权质押解除后，报喜鸟集团仍质押股份39,000,000股，占公司总股本6.66%。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额           |         |               |       |                | 期初余额           |         |               |       |                |
|----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
|                      | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|                      | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 594,407,026.45 | 100.00% | 36,977,305.80 | 6.22% | 557,429,720.65 | 576,437,791.49 | 100.00% | 35,293,033.93 | 6.12% | 541,144,757.56 |

|    |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
|----|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| 合计 | 594,407,026.45 | 100.00% | 36,977,305.80 | 6.22% | 557,429,720.65 | 576,437,791.49 | 100.00% | 35,293,033.93 | 6.12% | 541,144,757.56 |
|----|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |                |               |         |
| 1 年以内小计 | 502,347,897.82 | 25,117,394.89 | 84.51%  |
| 1 至 2 年 | 73,077,553.30  | 7,307,755.33  | 12.29%  |
| 2 至 3 年 | 17,467,077.95  | 3,493,415.59  | 2.94%   |
| 3 至 4 年 | 898,536.76     | 449,268.38    | 0.15%   |
| 4 至 5 年 | 32,445.04      | 25,956.03     | 0.01%   |
| 5 年以上   | 583,515.58     | 583,515.58    | 0.10%   |
| 合计      | 594,407,026.45 | 36,977,305.80 | 100.00% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,915,938.21 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额       |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 231,666.34 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|      |        |      |      |         |             |

应收账款核销说明:

(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           |               |               |
|------|----------------|---------------|---------------|
|      | 账面余额           | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备          |
| 第一名  | 146,223,546.39 | 24.60         | 7,311,177.32  |
| 第二名  | 102,072,622.29 | 17.17         | 5,103,631.11  |
| 第三名  | 23,055,682.40  | 3.88          | 1,830,086.24  |
| 第四名  | 14,701,782.95  | 2.47          | 770,821.25    |
| 第五名  | 11,423,037.99  | 1.92          | 1,059,307.61  |
| 合计   | 297,476,672.02 | 50.04         | 16,075,023.53 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

| 类别                    | 期末余额           |         |               |        |                | 期初余额           |         |               |        |                |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
|                       | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 219,224,607.30 | 100.00% | 35,485,963.55 | 16.19% | 183,738,643.75 | 286,838,717.92 | 100.00% | 34,125,386.62 | 11.90% | 252,713,331.30 |
| 合计                    | 219,224,607.30 | 100.00% | 35,485,963.55 | 16.19% | 183,738,643.75 | 286,838,717.92 | 100.00% | 34,125,386.62 | 11.90% | 252,713,331.30 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位: 元

| 账龄 | 期末余额  |      |      |
|----|-------|------|------|
|    | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |

| 1 年以内分项 |                |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
| 1 年以内小计 | 49,600,655.75  | 2,480,032.79  | 22.62%  |
| 1 至 2 年 | 89,116,158.43  | 8,911,615.84  | 40.65%  |
| 2 至 3 年 | 57,525,905.46  | 11,505,181.09 | 26.24%  |
| 3 至 4 年 | 19,374,587.66  | 9,687,293.83  | 8.84%   |
| 4 至 5 年 | 3,527,300.00   | 2,821,840.00  | 1.61%   |
| 5 年以上   | 80,000.00      | 80,000.00     | 0.04%   |
| 合计      | 219,224,607.30 | 35,485,963.55 | 100.00% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,360,576.93 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|      |         |      |      |         |             |

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质       | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 代理商借款本金及利息 | 122,044,248.00 | 184,477,024.52 |
| 往来款        | 86,957,152.17  | 89,983,613.13  |
| 备用金        | 7,252,382.68   | 9,453,569.00   |



|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 其他 | 2,970,824.45   | 2,924,511.27   |
| 合计 | 219,224,607.30 | 286,838,717.92 |

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄  | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|------|-------|----------------|---|------------------|---------------|
| 第一名  | 关联方   | 84,268,427.73  | 1 年以内<br>10,000,000.00 元,<br>1-2 年<br>53,425,300.00 元,<br>2-3 年<br>20,843,127.73 元                    | 38.44%           | 10,011,155.55 |
| 第二名  | 非关联方  | 17,750,564.16  | 1 年以内<br>9,873,041.68 元, 1-2<br>年 2,004,155.51 元,<br>2-3 年 5,873,366.97<br>元                          | 8.10%            | 1,868,741.03  |
| 第三名  | 非关联方  | 16,595,534.50  | 1 年以内<br>1,667,079.33 元, 1-2<br>年 11,401,662.00<br>元, 2-3 年<br>3,526,793.17 元                         | 7.57%            | 1,928,878.80  |
| 第四名  | 非关联方  | 13,120,666.67  | 1 年以内<br>1,200,000.00 元, 1-2<br>年 1,200,000.00 元,<br>2-3 年 7,889,666.67<br>元, 3-4 年<br>2,831,000.00 元 | 5.99%            | 3,173,433.33  |
| 第五名  | 非关联方  | 10,350,653.32  | 1 年以内<br>1,502,573.33 元, 1-2<br>年 1,619,720.00 元,<br>2-3 年 2,126,133.35<br>元, 3-4 年<br>5,102,226.64 元 | 4.72%            | 3,213,440.66  |
| 合计   | --    | 142,085,846.38 | --  | 64.82%           | 20,195,649.37 |

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|        | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资 | 322,362,702.78 |      | 322,362,702.78 | 326,750,979.78 |      | 326,750,979.78 |
| 合计     | 322,362,702.78 |      | 322,362,702.78 | 326,750,979.78 |      | 326,750,979.78 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位         | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|----------|----------|
| 上海宝鸟服饰有限公司    | 167,158,543.78 |              |              | 167,158,543.78 |          |          |
| 哈尔滨报喜鸟服饰有限公司  | 1,000,000.00   |              |              | 1,000,000.00   |          |          |
| 大连报喜鸟服饰有限公司   | 2,000,000.00   |              |              | 2,000,000.00   |          |          |
| 成都报喜鸟服饰有限公司   | 3,000,000.00   |              |              | 3,000,000.00   |          |          |
| 杭州圣安特捷罗服饰有限公司 | 3,000,000.00   |              |              | 3,000,000.00   |          |          |
| 乌鲁木齐报喜鸟服饰有限公司 | 2,000,000.00   |              |              | 2,000,000.00   |          |          |
| 贵阳报喜鸟服饰有限公司   | 2,000,000.00   | 2,000,000.00 | 4,000,000.00 |                |          |          |
| 江西报喜鸟服饰有限公司   | 4,000,000.00   |              |              | 4,000,000.00   |          |          |
| 济宁报喜鸟服饰有限公司   | 4,000,000.00   |              | 4,000,000.00 |                |          |          |

|                  |               |  |              |               |  |  |
|------------------|---------------|--|--------------|---------------|--|--|
| 昆明报喜鸟服饰有限公司      | 2,000,000.00  |  | 2,000,000.00 |               |  |  |
| 西安圣罗服饰有限公司       | 2,000,000.00  |  |              | 2,000,000.00  |  |  |
| 盘锦报喜鸟服饰有限公司      | 1,000,000.00  |  |              | 1,000,000.00  |  |  |
| 兰州报喜鸟服饰有限公司      | 2,000,000.00  |  |              | 2,000,000.00  |  |  |
| 温州市圣安捷罗报喜鸟服饰有限公司 | 2,000,000.00  |  |              | 2,000,000.00  |  |  |
| 济南报喜鸟服饰有限责任公司    | 1,000,000.00  |  |              | 1,000,000.00  |  |  |
| 北京圣安报喜鸟服饰有限公司    | 500,000.00    |  |              | 500,000.00    |  |  |
| 上海比路特时装有限公司      | 18,999,400.00 |  |              | 18,999,400.00 |  |  |
| 上海迪睿服饰有限公司       | 28,677,000.00 |  |              | 28,677,000.00 |  |  |
| 上海圣捷罗服饰有限公司      | 10,000,000.00 |  |              | 10,000,000.00 |  |  |
| 上海欧爵服饰有限公司       | 15,835,500.00 |  |              | 15,835,500.00 |  |  |
| 上海美格服饰有限公司       | 30,000,000.00 |  |              | 30,000,000.00 |  |  |
| 泉州汉爵斯服饰有限公司      | 1,000,000.00  |  |              | 1,000,000.00  |  |  |
| 江阴汉爵斯服饰有限公司      | 500,000.00    |  |              | 500,000.00    |  |  |
| 漳州哈吉斯服饰有限公司      | 1,000,000.00  |  |              | 1,000,000.00  |  |  |
| 武汉哈吉斯服饰有限公司      | 500,000.00    |  | 500,000.00   |               |  |  |
| 上海锐铭时装有限公司       | 3,000,000.00  |  |              | 3,000,000.00  |  |  |
| 苏州哈吉斯服饰有限公司      | 1,000,000.00  |  |              | 1,000,000.00  |  |  |
| 大连哈吉斯服饰有限公司      | 500,000.00    |  |              | 500,000.00    |  |  |

|                                       |                |              |               |                |  |  |
|---------------------------------------|----------------|--------------|---------------|----------------|--|--|
| 浙江凤凰尚品贸易有限公司                          | 10,000,000.00  |              |               | 10,000,000.00  |  |  |
| 上海卡米其服饰有限公司                           | 6,500,000.00   | 3,611,723.00 |               | 10,111,723.00  |  |  |
| 南京丹诗格尔服饰有限公司                          | 500,000.00     |              |               | 500,000.00     |  |  |
| 意大利报喜鸟有限责任公司<br>(SAINT ANGELO S.R.L.) | 80,536.00      |              |               | 80,536.00      |  |  |
| 广州恺米切服饰有限公司                           |                | 500,000.00   |               | 500,000.00     |  |  |
| 合计                                    | 326,750,979.78 | 6,111,723.00 | 10,500,000.00 | 322,362,702.78 |  |  |

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

| 投资单位   | 期初余额 | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            | 期末余额 | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|------|--------------|
|        |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 |      |              |
| 一、合营企业 |      |        |      |                     |              |            |                     |            |      |              |
| 二、联营企业 |      |        |      |                     |              |            |                     |            |      |              |

**(3) 其他说明****4、营业收入和营业成本**

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                |
|------|------------------|------------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 1,472,426,705.38 | 983,957,125.00   | 1,134,427,607.10 | 512,624,065.19 |
| 其他业务 | 196,273,015.36   | 100,008,518.50   | 237,240,529.91   | 131,298,264.86 |
| 合计   | 1,668,699,720.74 | 1,083,965,643.50 | 1,371,668,137.01 | 643,922,330.05 |

其他说明：

**5、投资收益**

单位：元

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额        |
|-----------------|----------------|--------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -15,143,190.54 | 7,331,144.75 |
| 合计              | -15,143,190.54 | 7,331,144.75 |

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 金额             | 说明                             |
|---|----------------|--------------------------------|
| 非流动资产处置损益                                     | 67,344,665.97  | 主要系公司本期处置投资性房地产及固定资产（商铺）产生的收益。 |
| 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） | 26,123,026.96  |                                |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                         | 47,192,564.59  |                                |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 9,452,760.90   |                                |
| 减：所得税影响额                                      | 37,249,142.86  |                                |
| 合计  | 112,863,875.56 | --                             |

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 5.02%      | 0.23        | 0.23        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.79%      | 0.04        | 0.04        |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

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

单位：元

| 项目          | 2013 年 1 月 1 日   | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |                  |
| 货币资金        | 554,227,183.89   | 421,797,842.18   | 238,823,101.27   |
| 应收票据        | 100,000.00       | 200,000.00       |                  |
| 应收账款        | 827,805,490.12   | 528,993,597.07   | 511,128,527.94   |
| 预付款项        | 74,260,212.33    | 66,567,273.01    | 53,223,192.56    |
| 其他应收款       | 239,238,613.18   | 190,335,346.89   | 130,725,745.51   |
| 存货          | 783,617,970.14   | 1,136,465,370.28 | 1,150,250,999.91 |
| 一年内到期的非流动资产 |                  | 1,166,904.39     | 4,178,770.95     |
| 其他流动资产      |                  |                  | 79,241,930.08    |
| 流动资产合计      | 2,479,249,469.66 | 2,345,526,333.82 | 2,167,572,268.22 |
| 非流动资产：      |                  |                  |                  |
| 可供出售金融资产    | 51,406,159.85    | 51,406,159.85    | 51,406,159.85    |
| 投资性房地产      | 502,677,516.14   | 608,889,573.59   | 755,918,393.27   |
| 固定资产        | 1,216,005,905.66 | 1,098,123,351.35 | 882,456,236.07   |
| 在建工程        | 13,033,930.04    | 1,116,554.56     | 11,617,736.12    |
| 无形资产        | 100,929,048.69   | 93,776,684.33    | 99,773,365.45    |
| 商誉          | 12,953,957.33    | 12,953,957.33    | 12,857,030.81    |
| 长期待摊费用      | 49,357,298.16    | 79,291,326.54    | 74,869,380.60    |

|                   |                  |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| 递延所得税资产           | 166,161,151.11   | 152,232,147.93   | 99,473,367.40    |
| 其他非流动资产           | 177,761,753.17   | 143,106,533.40   | 193,057,045.77   |
| 非流动资产合计           | 2,290,286,720.15 | 2,240,896,288.88 | 2,181,428,715.34 |
| 资产总计              | 4,769,536,189.81 | 4,586,422,622.70 | 4,349,000,983.56 |
| 流动负债：             |                  |                  |                  |
| 短期借款              | 354,993,572.54   | 487,139,092.64   | 50,000,000.00    |
| 应付票据              | 19,738,544.78    | 51,065,106.66    | 52,324,907.96    |
| 应付账款              | 250,553,512.72   | 170,257,688.16   | 177,505,972.69   |
| 预收款项              | 126,234,782.88   | 334,491,368.85   | 376,579,852.26   |
| 应付职工薪酬            | 102,553,851.79   | 104,986,273.96   | 102,123,638.65   |
| 应交税费              | 135,249,597.99   | -24,096,595.33   | 71,209,318.63    |
| 应付利息              | 5,199,813.91     | 5,588,341.67     | 5,016,320.09     |
| 其他应付款             | 63,550,657.40    | 36,429,201.21    | 39,673,715.55    |
| 一年内到期的非流动<br>负债   |                  |                  | 14,000,000.00    |
| 流动负债合计            | 1,058,074,334.01 | 1,165,860,477.82 | 888,433,725.83   |
| 非流动负债：            |                  |                  |                  |
| 长期借款              | 42,000,000.00    | 28,000,000.00    |                  |
| 应付债券              | 596,066,075.32   | 596,791,536.64   | 595,947,502.60   |
| 长期应付款             | 24,794,460.00    |                  |                  |
| 预计负债              | 401,949,465.72   | 152,265,061.12   | 119,346,823.25   |
| 递延收益              | 1,775,208.62     | 8,981,661.07     | 9,993,815.58     |
| 递延所得税负债           | 9,725,565.27     | 9,228,870.11     | 8,726,345.53     |
| 非流动负债合计           | 1,076,310,774.93 | 795,267,128.94   | 734,014,486.96   |
| 负债合计              | 2,134,385,108.94 | 1,961,127,606.76 | 1,622,448,212.79 |
| 所有者权益：            |                  |                  |                  |
| 股本                | 598,815,328.00   | 586,009,370.00   | 586,009,370.00   |
| 资本公积              | 705,118,866.30   | 639,901,426.54   | 639,901,426.70   |
| 其他综合收益            |                  | 3,653.00         | 4,071.00         |
| 盈余公积              | 160,153,051.06   | 173,513,991.07   | 178,639,837.18   |
| 未分配利润             |                  |                  | 1,321,998,065.89 |
| 归属于母公司所有者权益<br>合计 | 2,634,838,580.42 | 2,621,794,596.06 | 2,726,552,770.77 |
| 少数股东权益            | 312,500.45       | 3,500,419.88     |                  |
| 所有者权益合计           | 2,635,151,080.87 | 2,625,295,015.94 | 2,726,552,770.77 |

|            |                  |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|------------------|
| 负债和所有者权益总计 | 4,769,536,189.81 | 4,586,422,622.70 | 4,349,000,983.56 |
|------------|------------------|------------------|------------------|

## 5、其他



## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。