

# 九牧王股份有限公司

601566

## 2013 年半年度报告

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人林聪颖、主管会计工作负责人张景淳及会计机构负责人（会计主管人员）陈志高声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节 释义 .....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告 .....	7
第五节 重要事项 .....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第八节 财务报告（未经审计） .....	35
第九节 备查文件目录 .....	113

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
福建监管局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局
九牧王、公司、本公司	指	九牧王股份有限公司
欧瑞宝	指	欧瑞宝（厦门）投资管理有限公司
玛斯	指	玛斯（厦门）投资管理有限公司
九牧王	指	九牧王零售投资管理有限公司
泉州洋服	指	泉州九牧王洋服时装有限公司
厦门九牧王	指	厦门九牧王投资发展有限公司
山南九牧王	指	山南九牧王商贸有限责任公司
《公司章程》	指	《九牧王股份有限公司章程》
激励计划、股权激励计划	指	《九牧王股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》
专卖店	指	由公司或公司的加盟商以自有或租赁的物业，开设独立店铺销售公司产品，包括直营店和加盟店两种模式。
直营店	指	公司自行开设的独立店铺，由公司负责店铺管理工作并承担管理费用
加盟店	指	加盟商开设的独立店铺，由加盟商负责店铺管理工作并承担管理费用
战略加盟店	指	公司租赁/购买房屋，由加盟商负责店铺管理工作并承担管理费用
商场专柜	指	由公司或加盟商与商场签订协议，在商场中设专柜（厅）销售公司产品，由商场负责收银和开具发票，商场与公司或加盟商按照约定比例进行销售分成，包括直营商场专柜（厅）和加盟商场专柜（厅）两种模式
ERP	指	Enterprise Resource Planning，企业资源规划。通过信息系统对信息进行充分整理、有效传递，使企业的资源在购、存、产、销、人、财、物等各个方面能够得到合理地配置与利用，从而实现企业经营效率的提高。
元	指	人民币元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	九牧王股份有限公司
公司的中文名称简称	九牧王
公司的外文名称	JOEONE CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	JOEONE
公司的法定代表人	林聪颖

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴徽荣	李健
联系地址	厦门市思明区龙昌路 12 号	厦门市思明区龙昌路 12 号
电话	0592-2955789	0592-2955789
传真	0592-2955997	0592-2955997
电子信箱	ir@joeone.net	ir@joeone.net

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	泉州市经济技术开发区清蒙园区
公司注册地址的邮政编码	362005
公司办公地址	厦门市思明区龙昌路 12 号
公司办公地址的邮政编码	361009
公司网址	<a href="http://www.jiumuwang.com">www.jiumuwang.com</a>
电子信箱	<a href="mailto:ir@joeone.net">ir@joeone.net</a>

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司证券事务办公室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	九牧王	601566

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,163,788,600.89	1,191,012,718.85	-2.29
归属于上市公司股东的净利润	290,500,345.49	337,915,910.88	-14.03
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	293,089,821.12	332,405,627.88	-11.83
经营活动产生的现金流量净额	215,970,982.88	172,804,044.43	24.98
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,283,262,263.44	4,392,565,684.88	-2.49
总资产	5,175,342,664.42	5,109,496,726.77	1.29

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.50	0.59	-15.25
稀释每股收益(元/股)	0.50	0.59	-15.25
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.51	0.58	-12.07
加权平均净资产收益率(%)	6.40	8.15	减少 1.75 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	6.45	8.01	减少 1.56 个百分点

#### 二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-12,937.10
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家 政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	768,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,210,648.68
所得税影响额	866,110.15
合计	-2,589,475.63

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

#### (一)报告期内经营情况回顾

##### 1、整体经营状况回顾

2013 年上半年，宏观经济增速下滑，作为宏观经济先行指标的官方和汇丰制造业 PMI 均回落至低位，市场对中国经济短期前景的担忧加剧。服装行业方面，根据中华全国商业信息中心的统计数据，2013 年上半年全国百家重点大型零售企业服装商品零售额同比增长 6.9%，增速较上年同期降低 2.9 个百分点；而各类服装零售量同比增长 4.3%，增速较上年同期高 3.3 个百分点，显示促销力度增大。业内知名企业亦调整经营节奏，从以往的渠道扩张转向精细化运营。公司积极关注宏观经济及行业态势，根据国内外市场环境及其变化趋势，夯实基础，稳健拓新，完善管理，将市场暂时的低迷期作为练好内功的好时期，不断强化核心竞争力和品牌影响力。

报告期内，公司以战略规划及年度经营计划为指导，稳步推进各项经营计划实施。但由于受国内外经济下滑趋势的影响，上半年公司经营业绩出现下滑。报告期内，公司实现营业收入 116,378.86 万元，较上年同期下降 2.29%；实现营业利润 38,881.76 万元，较上年同期增长 1.12%；归属于上市公司股东的净利润 29,050.03 万元，较去年同期下降 14.03%。

##### 2、积极推进各项经营计划

在“商品拉动，精耕门店，实现盈利性增长”的年度指导思想下，公司将资源聚焦于“优化组织结构，提升组织能力；提升直营店盈利能力；提升加盟商盈利能力”三个方面，以促进经营目标的实现与战略目标的达成。

##### (1) 优化组织结构，提升组织能力

报告期内，公司继续致力于优化组织结构，提升组织能力。首先，进一步完善激励方案，尤其是一线销售人员的激励方案。其次，强化针对性的培训以及潜力人才培养。再次，根据新的市场现状进行职能和岗位梳理，进一步提升组织能力。

##### (2) 提升直营店盈利能力

报告期内，公司通过两个层面来提升直营店盈利能力，其一是提升直营新品适销率；其二是致力于直营店铺店效提升。

报告期内，提升新品适销率方面，公司开始推广推拉结合的业务模式，预留直营店铺一定比例订货额，通过季中新品与畅销品补单来保证商品适销对路。该举措将有利于有效减少无效

订货，并更好的控制库存水平。

直营店效提升方面，公司首先致力于重点店铺店效提升，并采取月度跟踪的方式监测同店增长并采取改进措施。其次，公司对整个直营店铺体系进行梳理，严格执行不良店铺关闭计划。

### (3) 提升加盟商盈利能力

报告期内，针对提升加盟商盈利能力，公司强化零售导向的加盟商数据管理，进一步完善加盟数据库建设。其次，强化了对加盟团队的管理，激励与考核并重，以进一步切实提高加盟团队自身能力及其对加盟商的管理、帮扶。

## 3、公司在经营中出现的问题与困难

报告期内，上半年国内经济增长相比去年同期放缓，服装行业进入转型调整期，国内服装企业更强调精细化运营，改变以往店铺扩展为主的运营模式。然而，国内服装企业发展模式、发展阶段的相似性导致普遍缺乏精细化运营经验。公司认识到业务变革、转型发展的艰难及其必要性。为此，公司将采取多种举措来面对行业及公司发展过程中的问题与困难：

(1) 进一步明确公司战略，在战略清晰的前提下，明确新的发展模式。

(2) 公司将积极考虑拓展多品牌业务，满足不同细分人群的消费需求。

(3) 致力于建立系统化的商品设计与开发体系，增强供应链柔性，保证商品适销对路并及时交付零售终端，力求在核心价值链环节打造强大竞争力。

(4) 加强零售终端 IT 系统的全方位覆盖，为零售数据分析，以及在此基础上对直营、加盟店铺的零售管理提供强大支持。

## (二) 主营业务分析

### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	116,378.86	119,101.27	-2.29
营业成本	49,305.50	50,537.81	-2.44
销售费用	23,292.71	23,695.31	-1.70
管理费用	8,962.67	7,485.18	19.74
财务费用	-5,763.72	-4,150.53	不适用
经营活动产生的现金流量净额	21,597.10	17,280.40	24.98
投资活动产生的现金流量净额	-39,232.63	3,162.06	-1,340.73
筹资活动产生的现金流量净额	-10,425.36	-26,686.92	不适用
研发支出	1,476.77	1,253.70	17.79



## 2、其它

### (1) 经营计划进展说明

公司在 2012 年年报董事会报告中披露了 2013 年的经营计划，具体如下：

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标
营业收入 27.5 亿元	成本和期间费用 19 亿元	2013 年度计划净增终端 60-100 家，预计实现销售收入 27.5 亿元，比 2012 年度增长 5.77%。

注：本经营计划不构成公司对未来业绩的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

2013 年上半年公司实现收入 11.64 亿元，完成年收入计划的 42.32%；成本和期间费用 7.85 亿元，占年成本及费用计划的 41.32%。

报告期内公司减少终端 59 家，主要系国内终端消费持续低迷，为控制经营风险，公司放缓了开店进度，并关闭了部分经营效益较差的销售终端。

如果下半年国内宏观经济增速持续下降，终端消费继续低迷，将增加公司 2013 年经营计划完成的不确定性。

### (三) 行业、产品或地区经营情况分析

#### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
服装	115,684.76	49,171.48	57.50	-2.65	-2.17	减少 0.21 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
男裤	58,146.82	24,547.38	57.78	-4.57	-1.87	减少 1.16 个百分点
衬衫	19,595.88	7,650.21	60.96	5.32	5.42	减少 0.04 个百分点
茄克	15,391.49	6,904.64	55.14	-8.82	-11.39	增加 1.30 个百分点
T 恤	10,814.51	4,368.10	59.61	15.30	14.69	增加 0.22 个百分点
西装	6,511.00	2,905.98	55.37	-10.07	-15.66	增加 2.96 个百分点
其他	5,225.05	2,795.17	46.50	-10.01	-5.05	减少 2.80 个百分点
合计	115,684.76	49,171.48	57.50	-2.65	-2.17	减少 0.21 个百分点

公司主营业务全部为销售服装产品的收入，公司 2013 年 1-6 月主营业务收入较上年同期下降了 2.65%，主要系 2013 年上半年国内终端市场消费持续低迷，公司营销渠道建设缓慢，公司关闭了部分效益较差的销售终端，报告期末公司的销售终端数为 3,205 家，较年初减少了 59 家。

从收入的产品构成来看，受困于终端消费疲软，公司传统核心产品男裤与茄克收入近年来首次出现下滑，但公司仍然在其他系列产品有进一步的突破，报告期内，公司 T 恤销售收入较上年同期增长了 15.30%，是公司收入同比增长最快的品类。

## 2、主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华东	48,170.77	-4.03
中南	25,246.95	-4.84
华北	15,900.97	4.54
西南	10,210.21	3.82
西北	10,108.66	-4.28
东北	6,047.20	-7.07
合计	115,684.76	-2.65

注：以上地区按照中国行政区域划分（下同）。

从收入的地区构成来看，除华北、西南仍实现增长外，公司其他区域的收入均出现不同程度的下滑。

### (四) 核心竞争力分析

#### 1、中国男装行业男裤市场的领跑者

九牧王品牌男裤市场综合占有率从 2000 年至 2012 年连续十三年位列国内男裤市场第一位，为中国男裤市场的领跑者。公司也是中华人民共和国西裤、水洗整理服装国家标准的参与制定起草单位。（以上市场占有率来自中华全国商业信息中心对全国重点大型零售企业、商业集团的统计数据）

#### 2、“专业好品质”的产品

九牧王品牌自推出以来，一直专注于为男士提供商务休闲男装，专业地为消费者提供高品质的产品和消费体验，不断改善产品及服务品质，“男裤专家”、“专业好品质”成为九牧王的核心价值及品牌象征。

本公司秉承专业积淀，紧随服装流行趋势，在不断收集、研究消费者人体曲线数据的基础上，注重细节，针对不同的消费群体，设计出不同的款式和版型，使消费者穿着舒适。在生产工艺上，本公司将西裤生产工艺细化为 108 道工序，将茄克细化为 90 道工序，以进行专业标准化生产，并在生产的关键环节设置专职检验员对产品进行检验，进行有效的品质管理。在用料上，本公司原材料均选用行业内优质的面辅料，从源头上保证公司的产品品质，公司的裤类产

品可有效避免裤兜张开，内衬外露，拉链部分突出，重要部位线条脱落等尴尬现象。本公司选用杜克普、兄弟等国内外先进的生产设备，并结合工艺要求进行技术改良，形成了具有自身特点的生产工艺。

### 3、强大的品牌影响力

公司自成立伊始便紧紧围绕九牧王品牌的定位、核心价值与特性，通过产品设计、销售终端形象、广告宣传、优雅绅士评选、男裤文化节及西服文化节等各种营销活动，不断提高九牧王品牌的知名度、美誉度及忠诚度。2013 年上半年，公司再次推出“精工艺术之旅”活动，与消费者进行深度沟通，向消费者传递九牧王精工、品质、时尚、优雅的态度。同时，公司凭借“专业好品质”的产品赢得了消费者的良好口碑，进一步提高了九牧王品牌的美誉度，累积了一大批忠实的消费者。目前，九牧王品牌已成为中国最具影响力、最受欢迎的行业领先男装品牌之一。

九牧王品牌也得到了国内权威机构和媒体的认可，近年来，获得的主要荣誉如下表所示：

荣誉称号	颁发机构	获奖时间
中国最受消费者欢迎的休闲装品牌	服装时报社、中国百货商业协会、全国工业品批发市场联合会	2003.11
中国驰名商标	国家工商行政管理总局	2004.2
中国名牌产品	国家质量监督检验检疫总局	2004.9
中国十大最具影响力品牌	中国企业文化促进会等	2004.12
中国家庭最受欢迎十大服装品牌	名牌时报社、中国生产力促进中心协会	2005.9
中国西裤行业最具影响力第一品牌	中国企业文化促进会等	2006.1
中国行业领先品牌	中国工业合作协会等	2006.1
品牌中国金谱奖-中国服装行业年度十佳品牌	首届中国品牌节组委会	2007.8
2007-2008 中国服装品牌年度大奖（品质大奖）	中国服装品牌年度大奖组委会	2009.3
2009 年中国 500 最具价值品牌	世界品牌实验室	2009.6
2010 年中国纺织十大品牌文化	中国纺织工业协会、中国纺织企业文化建设协会	2010.9
2011 亚洲品牌年度总评榜-中国品牌 100 强	环球时报社、（香港）亚洲品牌协会、国家发改委《宏观经济管理》、中华工商时报社	2012.1
2011 年度十大男装品牌	中国服装网、中国服装网络盛典组委会	2012.1
中国创造精工时尚奖	网易	2012.3
中国时尚品牌 100 强	中国时尚产业高峰论坛组委会、商界传媒集团、《商界时尚》杂志	2012.3
2011-2012 中国市场畅销男装品牌	中国市场畅销服装品牌调查推荐活动组委会（活动主办方：中华全国商业信息中心、中国百货商业协会、中国纺织报社、服装时报社）	2012.7
重点跟踪培育的服装家纺自主品牌	工业和信息化部、中国纺织工业联合会	2012.11

企业		
2012 年度冠军之星	中国商业联合会、中华全国商业信息中心	2013.3

#### 4、庞大且成熟的营销网络

公司的服饰销售市场主要集中于国内一、二线城市，公司销售终端已覆盖了全国 31 个省、自治区及直辖市主要城市的重点商圈。截至 2013 年 6 月 30 日，公司直营与加盟终端数量为 3,205 家，其中直营终端 736 家，加盟终端 2,469 家。

公司在建设营销网络的过程中，不仅注重规模和数量的建设，而且根据公司的发展情况不断对销售终端形态及运作模式进行优化。从发展初期依靠商场为主的模式发展为商场与专卖店两翼齐飞的模式，并向二、三线城市持续拓展。截至 2013 年 6 月 30 日，公司商场终端数量达到 1,749 个，专卖店终端数量为 1,456 个，商场和专卖店两翼齐飞促进了销售，降低了公司渠道的维护风险。

#### 5、业务纵向一体化模式带来高价值供应链

本公司实施以市场为导向的供应链管理，采用业务纵向一体化模式，对设计、研发、生产、销售等主要环节实施有效的控制，以对市场需求做出快速反应。

公司通过分布在全国的销售终端了解当地的市场趋势及不同消费群体的喜好，并借助公司的设计研发能力，开发出反映最新时尚趋势的产品，而公司的制造能力保证了产品的质量，并对市场需求和市场趋势做出快速反应。

#### 6、经验丰富的管理团队

公司拥有一支经验丰富、兢兢业业、积极进取、忧患意识强、能力出众及对事业专注执着的管理团队，其对中国商务休闲男装行业拥有深入透彻的认识和理解。公司董事长林聪颖先生拥有丰富的服装行业管理经验，年富力强，踏实做事，专注于公司的经营管理；公司核心管理人员在服装行业平均从业经验超过 17 年，对公司拥有极高的忠诚度，并能够不断加强企业管理方面的学习，勤于找出与国际同行业知名公司及国内优秀男装公司的差距，通过聘请外部咨询机构及内部的研究改正自身的缺陷。此外，公司长期以来一直致力于管理团队的培养和引进，不断提高管理水平，致力打造一支职业化、专业化、国际化的管理团队。

### (五) 投资状况分析

#### 1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

##### (1) 委托理财情况

委托理财产品情况

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
工商银行清蒙支行	非保本浮动收益型理财产品	1,000.00	2012年4月11日	2013年4月11日	59.67	1,000.00	59.67	是	否	否	否
华夏银行泉州分行	保本浮动收益型 (PR2 稳健型)	2,000.00	2012年9月27日	2013年3月27日	40.66	2,000.00	40.66	是	否	否	否
工商银行清蒙支行	非保本浮动收益型理财产品	2,000.00	2012年10月15日	2013年1月15日	23.44	2,000.00	23.44	是	否	否	否
工商银行清蒙支行	非保本浮动收益型理财产品	3,000.00	2012年10月15日	2013年1月15日	35.16	3,000.00	35.16	是	否	否	否
民生银行清蒙支行	非保本浮动收益型	1,500.00	2012年10月18日	2013年4月18日	35.90	1,500.00	35.90	是	否	否	否
厦门国际银行厦门分行	保本浮动收益型	1,500.00	2012年11月14日	2013年5月1日	33.44	1,500.00	33.90	是	否	否	否
民生银行清蒙支行	保本浮动收益型	3,000.00	2012年11月15日	2013年2月13日	32.18	3,000.00	34.08	是	否	否	否
中国银行厦门湖里支行	非保本浮动收益型	930.00	2012年11月16日	2013年5月16日	20.29	930.00	20.29	是	否	否	否
厦门国际银行厦门分行	保本浮动收益型	3,500.00	2012年12月5日	2013年6月5日	80.45	3,500.00	81.57	是	否	否	否
厦门国际银行福州分行	保本浮动收益型	5,000.00	2012年12月17日	2013年12月17日	250.00	5,000.00	32.83	是	否	否	否
工商银行清蒙支行	非保本浮动收益型理财产品	1,400.00	2012年12月24日	2013年3月20日	15.35	1,400.00	15.35	是	否	否	否
工商银行清蒙支行	非保本浮动收益型理财产品	3,000.00	2013年1月6日	无固定到期日	14.10	2,000.00	14.10	是	否	否	否

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
工商银行清蒙支行	非保本浮动收益型理财产品	2,100.00	2013年1月6日	2013年1月11日	0.52	2,100.00	0.51	是	否	否	否
工商银行厦门东区支行	非保本浮动收益型理财产品	3,000.00	2013年1月6日	2013年1月16日	1.81	3,000.00	1.81	是	否	否	否
民生银行清蒙支行	非保本浮动收益型	3,000.00	2013年1月10日	2013年3月10日	23.18	3,000.00	23.18	是	否	否	否
工商银行清蒙支行	非保本浮动收益型	1,000.00	2013年1月10日	2013年3月23日	9.47	1,000.00	9.47	是	否	否	否
工商银行清蒙支行	非保本浮动收益型	2,000.00	2013年1月10日	2013年3月23日	18.94	2,000.00	18.94	是	否	否	否
厦门国际银行厦门分行	保本浮动收益型	3,000.00	2013年1月18日	2013年7月17日	75.45			是	否	否	否
工商银行清蒙支行	非保本浮动收益型	3,000.00	2013年1月28日	2014年1月23日	178.03			是	否	否	否
工商银行清蒙支行	非保本浮动收益型	460.00	2013年1月28日	2014年1月23日	27.30			是	否	否	否
厦门国际银行厦门分行	保本浮动收益型	1,000.00	2013年2月6日	2013年6月7日	15.22	1,000.00	15.43	是	否	否	否
工商银行清蒙支行	非保本浮动收益型	1,000.00	2013年2月7日	2013年3月9日	2.05	1,000.00	9.24	是	否	否	否
厦门国际银行福州分行	保本浮动收益型	1,000.00	2013年2月8日	2013年3月21日	5.05	1,000.00	5.13	是	否	否	否
厦门国际银行福州分行	保本浮动收益型	20,000.00	2013年3月18日	2013年4月17日	73.15	20,000.00	74.17	是	否	否	是
华福证券有限责任公司	国债逆回购	2,530.00	2013年3月18日	2013年7月18日	40.29		40.29	是	否	否	否

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
兴业银行新门支行	保本浮动收益型	5,500.00	2013年3月20日	2013年6月26日	66.45	5,500.00	66.45	是	否	否	是
中国国际金融有限公司	非保本浮动收益型	2,000.00	2013年3月22日	2014年3月17日	147.95			是	否	否	否
农业银行泉州开发区支行	保本浮动收益型	5,500.00	2013年3月22日	2013年3月29日	3.27	5,500.00	3.27	是	否	否	是
建设银行泉州分行	保本浮动收益型产品	11,000.00	2013年3月22日	2013年4月24日	33.81	11,000.00	33.81	是	否	否	是
工商银行清蒙支行	保本浮动收益型产品	9,000.00	2013年3月25日	2013年5月8日	35.80	9,000.00	35.80	是	否	否	是
民生银行清蒙支行	非保本浮动收益型	4,000.00	2013年3月26日	2013年4月9日	5.60	4,000.00	11.12	是	否	否	否
工商银行清蒙支行	非保本浮动收益型	1,700.00	2013年3月27日	2013年7月4日	21.67			是	否	否	否
华夏银行泉州分行	保本浮动收益型	3,000.00	2013年3月29日	2013年6月28日	32.52	3,000.00	28.11	是	否	否	否
厦门国际银行福州分行	保本浮动收益型	1,000.00	2013年3月29日	2013年6月10日	8.50	1,000.00	8.62	是	否	否	否
民生银行清蒙支行	固定收益型信托产品	3,000.00	2013年4月1日	2013年6月30日	38.47	3,000.00	37.27	是	否	否	否
农业银行泉州开发区支行	保本保证收益型	5,500.00	2013年4月3日	2013年5月8日	18.72	5,500.00	18.72	是	否	否	是
工商银行清蒙支行	非保本浮动收益型	2,000.00	2013年4月9日	2013年6月26日	20.35	2,000.00	20.35	是	否	否	否
工商银行清蒙支行	非保本浮动收益型	1,000.00	2013年4月9日	2013年6月26日	10.17	1,000.00	10.17	是	否	否	否

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
民生银行清蒙支行	非保本浮动收益型	3,000.00	2013年4月24日	2013年5月1日	1.90	3,000.00	9.88	是	否	否	否
厦门国际银行福州分行	保本浮动收益型	20,000.00	2013年4月25日	2013年5月26日	81.53	20,000.00	83.52	是	否	否	是
民生银行清蒙支行	非保本浮动收益型	4,000.00	2013年4月25日	2013年5月9日	5.37	4,000.00	33.56	是	否	否	否
民生银行清蒙支行	非保本浮动收益型	3,000.00	2013年5月9日	2013年5月23日	4.03	3,000.00		是	否	否	否
农业银行泉州开发区支行	保本保证收益型	5,500.00	2013年5月10日	2013年6月14日	18.46	5,500.00	17.40	是	否	否	是
中国银行湖里支行	非保本浮动收益型	950.00	2013年6月7日	2014年3月7日	31.26			是	否	否	否
建设银行泉州分行	保本浮动收益型产品	13,000.00	2013年6月7日	2013年7月9日	43.88			是	否	否	是
农业银行泉州开发区支行	保本浮动收益型产品	2,000.00	2013年6月8日	2013年7月18日	9.21			是	否	否	是
厦门国际银行福州分行	保本浮动收益型产品	10,000.00	2013年6月9日	2013年12月7日	247.95			是	否	否	是
厦门国际银行厦门分行	保本浮动收益型产品	2,000.00	2013年6月14日	2013年10月12日	33.15			是	否	否	否
工商银行清蒙支行	保本浮动收益型产品	5,000.00	2013年6月14日	2013年9月25日	47.01			是	否	否	是
农业银行泉州开发区支行	保本浮动收益型产品	5,500.00	2013年6月18日	2013年7月27日	24.71			是	否	否	是
建设银行泉州分行	保本浮动收益型产品	2,000.00	2013年6月24日	2013年7月29日	11.51			是	否	否	否



合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
嘉实基金管理有限公司	非保本型货币基金	500.00	2013年6月24日	2013年12月31日	8.37			是	否	否	否
合计	/	201,570.00	/	/	2,122.72	146,930.00	1,043.17	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)							0.00				

2013年3月12日,公司第一届董事会第二十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行投资理财的议案》,批准公司使用不超过人民币10亿元的闲置募集资金进行低风险、期限不超过一年的短期理财产品的投资,该投资额度自董事会审议通过之日起1年内有效,在上述额度内资金可以滚动使用。具体内容详见公司2013年3月13日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的《关于使用部分闲置募集资金进行投资理财的公告》。

2013年3月12日,公司第一届董事会第二十九次会议审议通过了《关于使用自有闲置资金进行投资理财的议案》,批准公司及其控股子公司使用不超过人民币5亿元的自有闲置资金进行低风险短期理财产品的投资,该投资额度自董事会审议通过之日起1年内有效,在上述额度内资金可以滚动使用。具体内容详见公司2013年3月13日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的《关于使用自有闲置资金进行投资理财的公告》。

截至2013年6月30日,公司委托理财产品余额为54,640.00万元。

## (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

## 2、募集资金使用情况

募集资金的使用情况请见公司于 2013 年 8 月 9 日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站的《关于募集资金存放与使用情况的专项报告》。

### (1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	首次发行	255,304.99	64,182.66	111,180.11	156,367.23	存放于募集资金专户
合计	/	255,304.99	64,182.66	111,180.11	156,367.23	/

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]551 号”文《关于核准九牧王股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司采用网下向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公开发行 12,000.00 万股人民币普通股（A 股），每股面值 1.00 元，实际发行价格每股 22.00 元，募集资金总额为人民币 264,000.00 万元。截至 2011 年 5 月 24 日止，公司收到社会公众股东缴入的出资款人民币 264,000.00 万元，扣除发行费用人民币 8,695.01 万元后，实际募集资金净额为 255,304.99 万元。上述资金到位情况已经天健正信会计师事务所有限公司以“天健正信验（2011）综字第 020077 号”《验资报告》验证。

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司累计实际使用募集资金 111,180.11 万元（其中：募集资金项目使用 48,680.11 万元，募集资金永久补充流动性资金 27,000.00 万元，募集资金购买理财产品余额 35,500.00 万元），累计收到募集资金存款利息收入 11,820.06 万元，累计收到理财收益 333.16 万元，累计扣除手续费 1.59 万元，累计收到延期交房违约金 90.72 万元，募集资金尚未使用余额 156,367.23 万元，募集资金专户余额 156,431.17 万元。专户余额与尚未使用的募集资金余额差异 63.94 万元，系本公司用自有资金支付发行相关费用 63.94 万元，尚未自募集资金专用账户转出。

### (2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期	募集资金累计实际投入	是否符合计划	项目进度	预计	产生收益情况	是否符合预计	未达到计划进	变更原因及募集资
--------	------	-----------	----------	------------	--------	------	----	--------	--------	--------	----------

	项目		投入金额	金额	进度		收益		收益	度和收 益说明	金变更程 序说明
1、营销网络建设项目	否	131,992.60	187.34	39,673.79	是	30.06%		19.98		注 1	/
2、供应链系统优化升级项目	否	12,996.30	115.33	2,043.38	是	15.72%		/		注 2	/
3、信息系统升级项目	否	14,597.60	1,035.14	6,460.16	是	44.25%		不适用			/
4、设计研发中心建设项目	否	5,147.56	344.85	502.78	是	9.77%		不适用		注 3	/
合计	/	164,734.06	1,682.66	48,680.11	/	/		/	/	/	/

公司拟用募集资金投入 4 个项目，即营销网络建设、供应链系统优化升级、信息系统升级及设计研发中心建设。截至 2013 年 06 月 30 日，本公司四个募投项目按照公司计划进行。

注 1：公司本年对营销网络建设的投入更加趋于谨慎，主要系报告期国内终端消费持续低迷，而商业店铺购置及租赁的价格仍保持高位，为控制经营风险，公司放缓了开店速度。截至 2013 年 6 月 30 日，公司购置的募投店铺中，已投入使用 11 家，其中 1 家为直营店，10 家为战略加盟店；累计租赁 12 家店铺，均为战略加盟店。

注 2：公司供应链系统优化升级项目进展较慢，主要系该项目中的物流仓储建设项目选址地块的相关建设手续尚未办理完成。

注 3：公司设计研发中心建设项目进展较慢，主要系该项目选址在厦门九牧王营运中心大楼，该大楼尚未竣工投入使用。

### 3、主要子公司、参股公司分析

报告期内公司主要子公司及其经营情况如下：

单位：万元

子公司全称	子公司类型	经营范围	注册资本	净资产	净利润
欧瑞宝（厦门）投资管理有限公司	全资子公司	服装业的投资及管理，服装、鞋帽销售，经营各类商品和技术的进出口	1,500.00	1,365.66	17.44
玛斯（厦门）投资管理有限责任公司	全资子公司	服装业的投资及管理，服装、鞋帽销售，经营各类商品和技术的进出口	5,000.00	-333.76	-535.82

九牧王零售投资管理 有限公司	全资子公司	投资控股、品牌推广、研发及销售	9000 万港币	6,679.01	-0.38
泉州九牧王洋服时 装有限公司	全资子公司	生产各种服装及服饰产品	4,200.00	19,697.50	-15.75
山南九牧王商贸有 限责任公司	全资子公司	服装、服饰的批发及零售	1,000.00	3,386.32	2,386.32
厦门九牧王投资发 展有限公司	全资子公司	对房地产投资；房地产开发经营与管理及其相关技术的交流和推广；企业管理咨询、投资顾问；销售：服装、服饰、鞋帽、皮革制品、纺织品、箱包、香水	30,000.00	27,772.77	1,189.95
<b>合计</b>				58,567.50	3,041.76

#### 4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

#### 二、利润分配或资本公积金转增预案

##### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2013 年 5 月 9 日，公司 2012 年度股东大会审议通过了 2012 年度利润分配方案，本次分配以利润分配实施股权登记日（2013 年 6 月 18 日）登记在册的总股本 578,665,500 股为基数，每 10 股派发现金股利 7 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。具体内容请见公司 2013 年 6 月 7 日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的《2012 年度利润分配实施公告》。上述利润分配方案截至本报告日止已实施完毕。

#### 三、其他披露事项

##### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

单位：份

报告期内行使的权益总额	1,551,150			
报告期内失效的权益总额	-1,219,000			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	9,919,850			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	1,551,150			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	<p>1、根据《九牧王股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》确定的授予激励对象股票期权的行权价格为 21.73 元/股，限制性股票的授予价格为 10.34 元/股。根据公司 2011 年度利润分配预案，以 2011 年 12 月 31 日总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金 6 元（含税），共计派发现金股利 34,375.8 万元（含税）。董事会根据股权激励计划的相关规定以及公司 2012 年第一次临时股东大会的授权将首次授予的股票期权价格由 21.73 元/股调整为 21.13 元/股，限制性股票的授予价格由 10.34 元/股调整为 9.74 元/股。</p> <p>2、公司第一届董事会第二十七次会议审议确定授予激励对象预留股票期权的行权价格为 15.69 元/股，预留限制性股票的授予价格为 7.45 元/股。</p>			
<b>董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况</b>				
<b>姓名</b>	<b>职务</b>	<b>报告期内获授权益数量</b>	<b>报告期内行使权益数量</b>	<b>报告期末尚未行使的权益数量</b>
张景淳	董事	0	192,750	1,092,250
徐芳	高级管理人员	0	39,600	224,400
林荣宗	高级管理人员	0	39,600	224,400
吴徽荣	高级管理人员	0	39,600	224,400
诸剑石	高级管理人员	0	39,600	224,400
陈志高	高级管理人员	0	30,000	170,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况	公司股权激励计划实施前，总股本为 572,930,000 股。2012 年 6 月 1 日，公司首次向激励对象定向增发限制性股票			

	<p>5,727,500 股,公司总股本变更为 578,657,500 股;</p> <p>2012 年 12 月 12 日,公司向激励对象定向增发预留限制性股票 600,000 股,公司总股本变更为 579,257,500 股;</p> <p>2013 年 5 月 17 日,公司对已离职激励对象授予但尚未的解锁的限制性股票 592,000 股,以激励对象购买价回购并注销,公司总股本变更为 578,665,500 股;</p> <p>2013 年 6 月 3 日,公司首次授予的股票期权第一个行权期行权和限制性股票第一期解锁的条件满足,第一期限限制性股票可解锁数量为 1,551,150 股,解锁后不影响公司总股本,第一期股票期权可行权数量为 1,551,150 股,截至本报告披露之前尚未有激励对象进行行权,公司总股本未发生变化。</p>
权益工具公允价值的计量方法	公司授予权益工具公允价值的计量是根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》和《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定,企业选择 Black-Scholes 模型对股票期权与限制性股票的公允价值进行了计算。
估值技术采用的模型、参数及选取标准	<p>限制性股票:以授予日的市场价格(首次授予以 2012 年 6 月 1 日收盘价格 25.06 元,预留股份授予以 2012 年 12 月 12 日收盘价 15.65 元)为基础,考虑由于限售造成的流通性折扣得出授予日限制性股票的公允价值,并扣除授予价格后即为单位公允价值的单位公允价值,估值采用的模型为 Black-Scholes 模型。</p> <p>股票期权:期权估值采用 Black-Scholes 模型。</p>
权益工具公允价值的分摊期间及结果	12-36 个月内摊销

## (二) 报告期公司股权激励相关情况说明

2012 年 12 月 12 日,公司第一届董事会第二十七会议、第一届监事会第十四次会议审议通过《关于向激励对象授予预留股票期权和限制性股票相关事项的议案》,确定预留股票期权的授予价格为 15.69 元/股,预留限制性股票的授予价格为 7.45 元/股,确定预留股票的授予日期为 2012 年 12 月 12 日。2013 年 3 月 14 日,公司董事会根据股东大会的授权依法完成了预留限制性股票的登记手续,股票期权已授予尚未行权。

2013 年 5 月 17 日,公司第二届董事会第一次会议、第二届监事会第一次会议审议通过了《关于调整股票期权授予数量与回购注销部分限制性股票的议案》,对已离职激励对象已获授但尚未行权的股票期权进行作废,已获授予但尚未解锁的限制性股票由公司以激励对象购买价进行回购注销。本次回购并注销的限制性股票数量为 592,000 股,于 2013 年 5 月 30 日予以注销。

根据公司第二届董事会第一次会议、第二届监事会第一次会议审议通过《关于股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期可行权及限制性股票第一期解锁的议案》,同意公司 128 名激励对象在公司《股权激励计划》规定的第一个行权/解锁期内对股票期权/限制性股票行权/解锁,限制性股票第一期已于 2013 年 6 月 5 日解锁并上市流通。

## 五、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
石狮市博纶纺织贸易有限公司	其他	购买商品	原材料	市场价		12,469,991.11	7.46	银行转账、票据结算		
合肥九特龙洋服时装有限公司	其他	销售商品	产成品	市场价		66,580,094.19	5.76	银行转账、票据结算		
宁波市江东冠利贸易有限公司	其他	销售商品	产成品	市场价		5,791,946.66	0.50	银行转账、票据结算		

报告期内无大额销货退回的情况。

上述销售商品的关联方凭借其在当地积累的社会资源及其多年来销售服装的经验，成为公司的加盟商，并在当地拥有了成熟的营销网络。公司通过关联方销售九牧王品牌的产品，扩大了九牧王品牌产品在安徽、宁波等地的市场占有率，提高了品牌知名度，为公司销售收入的持续增长做出了贡献。

上述购买商品的关联方与公司有长期的合作历史，建立了良好的合作关系，其提供的原材料符合公司对质量、交期等各方面的要求。

上述关联交易占同类交易的比例不大，不影响上市公司的独立性。

关联方采购、关联方销售占同类交易金额比例较小，因此公司对关联方不存在依赖。

公司 2012 年度股东大会审议通过《关于预计 2013 年度日常关联交易》的议案，预计 2013 年累计日常关联交易总额约 24,700.00 万元。具



体情况如下：

- 1) 预计 2013 年石狮市博纶纺织贸易有限公司的交易总额约 32,000,000.00 元，报告期内发生额为 12,469,991.11 元，占预计交易总额 38.97%；
  - 2) 预计 2013 年合肥九特龙洋服时装有限公司的交易总额约 190,000,000.00 元，报告期内发生额为 66,580,094.19 元，占预计交易总额 35.04%；
  - 3) 预计 2013 年宁波市江东冠利贸易有限公司的交易总额约 25,000,000.00 元，报告期内发生额为 5,791,946.66 元，占预计交易总额 23.17%。
- 报告期内，公司关联交易总额在股东大会审批额度内，且无新增关联交易。

## (二) 关联债权债务往来

### 1、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
福建好易居投资发展有限公司	其他				15,014,016.97		15,014,016.97
关联债权债务形成原因	公司、泉州九牧王洋服时装有限公司、福建好易居投资发展有限公司于 2010 年 9 月 3 日签订《协议书》，该协议约定：根据 2010 年第 4 次泉州市人民政府用地联席会议精神及其他政府相关文件的精神，泉州九牧王洋服时装有限公司部分商业用地因规划原因被政府收回后，福建好易居投资发展有限公司有权取得 4-1 (D) 地块使用权，泉州九牧王洋服时装有限公司因该等商业用地被政府收回后应收到的补偿金由福建好易居投资发展有限公司直接支付给泉州九牧王洋服时装有限公司。该补偿金金额共计 1,501.40 万元，福建好易居投资发展有限公司已于 2010 年 11 月全额支付给泉州九牧王洋服时装有限公司。截至 2013 年 6 月 30 日，泉州九牧王洋服时装有限公司因规划原因被政府收回的土地手续尚未办理完毕，故泉州九牧王洋服时装有限公司将收到的土地补偿款 1,501.40 万元暂挂“其他应付款—福建好易居投资发展有限公司”。						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	上述关联债权债务往来对公司不构成实质性影响。						

## 六、 重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

**(二) 担保情况**

√ 不适用

**(三) 其他重大合同或交易**

2013 年 4 月 24 日，公司与河南省商丘市梁园区人民政府签订了《九牧王服饰生产项目投资协议书》（以下简称“协议”或“该协议”），拟在商丘市梁园区分期投资设立全资子公司并由该全资子公司运作九牧王服饰生产项目，项目主要内容为建设服饰生产基地、电子商务和产品展示中心、培训中心、物流中心及配套项目，项目拟投资总额约为人民币 6 亿元（该协议已经公司第二届董事会第一次会议审议通过）。

协议约定，1)河南省商丘市梁园区人民政府应于 2013 年 10 月底前完成项目用地的挂牌手续；2)在项目用地施工许可证办理完成后，公司应在 30 日内开工建设，原则上应在 3 年内完成相应的投资。

该协议实施后，将进一步加快公司在全国生产基地的战略布局，充分利用当地的劳动力及资源优势，降低物流成本，同时为公司整体业务发展提供更有效的平台，保证公司持续健康发展。

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东九牧王国际投资控股有限公司、持股 5%以上的股东泉州市顺茂投资管理有限公司、泉州市睿智投资管理有限公司、泉州市铂锐投资管理有限公司	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其持有的公司公开发行股票前已发行的股份。	承诺时间：2011 年 5 月 30 日 承诺期限：2011 年 5 月 30 日至 2014 年 5 月 30 日	是	是		

其他承诺	解决同业竞争	控股股东九牧王国际投资控股有限公司、实际控制人林聪颖先生	公司实际控制人林聪颖及控股股东九牧王国际投资控股有限公司承诺：1、目前不存在与公司从事相同、类似或在任何方面构成竞争的业务（以下合称“竞争性业务”）的情形；2、在未来不会以任何方式从事（包括与其他方合作直接或间接从事）竞争性业务；也不会投资于从事竞争性业务的公司、企业或其他机构、组织，以避免对发行人的经营活动构成新的、可能的直接或间接的业务竞争；3、在未来不会促使其他可能的竞争方直接或间接从事、参与或进行竞争性业务；在任何情况下，当可能的竞争方发现自己从事竞争性业务时，可能的竞争方将自愿放弃该业务；4、可能的竞争方不会向从事竞争性业务的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售管道、客户信息支持。	承诺时间：2011年5月30日 承诺期限：长期有效	否	是		
	其他	控股股东九牧王国际投资控股有限公司、实际控制人林聪颖先生	九牧王国际投资控股有限公司与林聪颖先生就公司及下属子公司截至承诺函签署日在册员工自2007年1月1日以来应缴未缴社会保险和住房公积金可能导致的结果承诺如下：如公司及其下属子公司将来被任何有权机构要求补缴全部或部分应缴未缴的社会保险费用、住房公积金和/或因此受到任何处罚或损失，九牧王国际投资控股有限公司及林聪颖将连带承担全部费用，或在公司及其下属子公司必须先行支付该等费用的情况下，及时向公司及其下属子公司给予全额补偿，以确保公司及其下属子公司不会因此遭受任何损失。	承诺时间：2011年5月30日 承诺期限：长期有效	否	是		
	分红	九牧王股份有限公司	公司在《未来三年股东回报规划（2012-2014）》中承诺：公司根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，足额提取法定公积金、任意公积金以后，在公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生时，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%，最近三年以现金方式累积分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。	承诺时间：2012年6月28日 承诺期限：2012年1月1日至2014年12月31日	是	是		

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 九、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规、规范性文件及《公司章程》等制度的要求规范治理，不断完善公司法人治理结构，积极开展规范运作。

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，3 次董事会，3 次监事会，会议的召开均符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律法规制度的规定。公司的董事、监事和高级管理人员均能认真、诚信、尽职地履行职责，对董事会、监事会和股东大会负责。

按照中国证券监督管理委员会《中国证券监督管理委员会公告》【证监会公告[2012]42 号】、福建监管局《关于开展规范上市公司会计政策信息披露专项活动的通知》【闽证监公司字[2013]8 号】文件的要求，公司高度重视本次活动，成立了会计政策披露自查项目小组，全面负责本次专项活动并于 2013 年 3 月 19 至 4 月 10 日期间对公司及其子、分公司会计政策制定、执行和披露情况进行全面自查和评估，并出具了《九牧王股份有限公司会计政策披露情况自查整改报告》。

报告期内，公司结合法律法规的最新要求及公司实际情况，对《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》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用制度》、《对外担保管理制度》、《重大投资管理制度》、《累积投票制实施制度》、《募集资金管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《子公司管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》等 19 项制度进行了修订，重新制定了《控制股东、实际控制人行为规范》、《信息披露与投资者关系管理制度》、《征集投票权实施细则》3 项制度。

根据福建监管局《关于进一步建立健全辖区上市公司证券违法违规行为内部问责机制的通知》的要求，对照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及相关法律法规、内部制度的规定，结合公司实际情况，制定了《内部问责制度》，进一步完善了公司的法人治理结构，健全内部约束和责任追究机制。

公司治理的实际情况符合相关法律法规、业务规则的要求。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	455,727,500	78.76	600,000	0	0	-2,143,150	-1,543,150	454,184,350	78.49
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	118,227,500	20.43	600,000	0	0	-2,143,150	-1,543,150	116,684,350	20.16
其中：境内非国有法人持股	112,500,000	19.44	0	0	0	0	0	112,500,000	19.44
境内自然人持股	5,727,500	0.99	600,000	0	0	-2,143,150	-1,543,150	4,184,350	0.72
4、外资持股	337,500,000	58.32	0	0	0	0	0	337,500,000	58.32
其中：境外法人持股	337,500,000	58.32	0	0	0	0	0	337,500,000	58.32
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	122,930,000	21.24	0	0	0	1,551,150	1,551,150	124,481,150	21.51
1、人民币普通股	122,930,000	21.24	0	0	0	1,551,150	1,551,150	124,481,150	21.51
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	578,657,500	100	600,000	0	0	-592,000	8,000	578,665,500	100

##### 2、股份变动情况说明

(1) 2012 年 12 月 12 日，公司第一届董事会二十七次会议、第一届监事会第十四次会

议审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权和限制性股票相关事项的议案》，预留股份授予的日期为 2012 年 12 月 12 日，股票期权的授予价格为 15.69 元/股、限制性股票的授予价格为 7.45 元/股，公司独立董事对此发表了独立意见。2013 年 3 月 14 日，公司董事会根据股东大会的授权完成预留限制性股票的登记手续，公司总股本变更为 579,257,500 股（预留股票期权已授予尚未行权）。

(2) 2013 年 5 月 17 日，公司第二届董事会第一次会议、第二届监事会第一次会议审议通过了《关于调整股票期权授予数量与回购注销部分限制性股票的议案》，对 15 名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 592,000 股由公司以激励对象购买价回购注销，公司独立董事对此发表了独立意见，公司法律顾问北京市君泽君律师事务所出具了法律意见书。此次回购注销后公司总股本变更为 578,665,500 股。

(3) 根据公司第二届董事会第一次会议、第二届监事会第一次会议审议通过了《关于股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期可行权及限制性股票第一期解锁的议案》，同意公司按《股权激励计划》对 128 名激励对象获授予的限制性股票第一期解锁，解锁数量为 1,551,150 股，解锁日即上市流通日为 2013 年 6 月 5 日，公司的无限售流通股变更为 124,481,150 股，总股本不变。

## (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
股权激励对象	1,718,250	1,718,250	0	0	股权激励限售	2013 年 6 月 5 日
股权激励对象	1,431,875	139,250	0	1,292,625	股权激励限售	2014 年 6 月 1 日
股权激励对象	2,577,375	250,650	0	2,326,725	股权激励限售	2015 年 6 月 1 日
股权激励对象	0	0	169,500	169,500	股权激励限售	2013 年 12 月 12 日
股权激励对象	0	0	141,250	141,250	股权激励限售	2014 年 12 月 12 日
股权激励对象	0	0	254,250	254,250	股权激励限售	2015 年 12 月 12 日
合计	5,727,500	2,108,150	565,000	4,184,350	/	/

## 二、 股东情况

## (一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	22,251						
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
九牧王国际投资控股有限公司	境外法人	58.32	337,500,000	0	337,500,000	无	0
泉州市睿智投资管理有限公司	境内非国有法人	5.21	30,150,000	0	30,150,000	无	0
泉州市顺茂投资管理有限公司	境内非国有法人	5.21	30,150,000	0	30,150,000	无	0
泉州市铂锐投资管理有限公司	境内非国有法人	5.21	30,150,000	0	30,150,000	无	0
智立方（泉州）投资管理有限公司	境内非国有法人	3.81	22,050,000	0	22,050,000	无	0
中国银行-嘉实稳健开放式证券投资基金	未知	0.88	5,100,202	-4,100,291	0	未知	0
全国社保基金一零九组合	未知	0.61	3,550,000	0	0	未知	0
全国社保基金四一八组合	未知	0.53	3,074,397	2,764,397	0	未知	0
全国社保基金四一七组合	未知	0.32	1,847,058	849,648	0	未知	0
邱今堤	未知	0.24	1,370,000	1,370,000	0	未知	0
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量				
中国银行-嘉实稳健开放式证券投资基金	5,100,202		人民币普通股		5,100,202		
全国社保基金一零九组合	3,550,000		人民币普通股		3,550,000		
全国社保基金四一八组合	3,074,397		人民币普通股		3,074,397		
全国社保基金四一七组合	1,847,058		人民币普通股		1,847,058		
邱今堤	1,370,000		人民币普通股		1,370,000		
全国社保基金一一四组合	1,319,382		人民币普通股		1,319,382		
中国农业银行-长城安心回报混合型证券投资基金	1,300,805		人民币普通股		1,300,805		
中国工商银行-申万菱信新动力股票型证券投资基金	1,299,889		人民币普通股		1,299,889		
王美兰	1,261,000		人民币普通股		1,261,000		
王建芳	992,117		人民币普通股		992,117		

上述股东关联关系或一致行动的说明	泉州市顺茂投资管理有限公司实际控制人陈金盾、泉州市睿智投资管理有限公司实际控制人陈加贫及泉州市铂锐投资管理有限公司实际控制人陈加芽为兄弟关系，陈金盾、陈加贫、陈加芽与智立方（泉州）投资管理有限公司实际控制人陈美箬为兄妹关系，九牧王国际投资控股有限公司实际控制人林聪颖为陈金盾的妹夫，为陈加贫、陈加芽、陈美箬的姐夫。上述股东为非一致行动人。除上述关联关系外，未知其他股东是否存在关联关系或一致行动情况。
------------------	--

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	九牧王国际投资控股有限公司	337,500,000	2014年5月30日	337,500,000	自公司股票上市之日起锁定36个月
2	泉州市顺茂投资管理有限公司	30,150,000	2014年5月30日	30,150,000	自公司股票上市之日起锁定36个月
3	泉州市睿智投资管理有限公司	30,150,000	2014年5月30日	30,150,000	自公司股票上市之日起锁定36个月
4	泉州市铂锐投资管理有限公司	30,150,000	2014年5月30日	30,150,000	自公司股票上市之日起锁定36个月
5	智立方（泉州）投资管理有限公司	22,050,000	2014年5月30日	22,050,000	自公司股票上市之日起锁定36个月
6	股权激励对象	4,184,350	2014年6月1日	1,292,625	以2010年年度净利润为基数，公司2013年净利润增长率不低于80%，净资产收益率不低于12%
			2015年6月1日	2,326,725	以2010年年度净利润为基数，公司2014年净利润增长率不低于110%，净资产收益率不低于13%
			2013年12月12日	169,500	以2010年年度净利润为基数，公司2012年净利润增长率不低于60%，净资产收益率不低于11%
			2014年12月12日	141,250	以2010年年度净利润为基数，公司2013年净利润增长率不低于80%，净资产收益率不低于12%
			2015年12月12日	254,250	以2010年年度净利润为基数，公司2014年净利润增长率不低于110%，净资产收益率不低于13%
上述股东关联关系或一致行动的说明		泉州市顺茂投资管理有限公司实际控制人陈金盾、泉州市睿智投资管理有限公司实际控制人陈加贫及泉州市铂锐投资管理有限公司实际控制人陈加芽为兄弟关系，陈金盾、陈加贫、陈加芽与智立方（泉州）投资管理有限公司实际控制人陈美箬为兄妹关系，九牧王国际投资控股有限公司实际控制人林聪颖为陈金盾的妹夫，为陈加贫、陈加芽、陈美箬的姐夫，张景淳为公司股权激励对象之一，张景淳与陈美箬为夫妻。张景淳与陈美箬为一致行动人。除此外，未知其他股东是否存在关联关系或一致行动情况。			



### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
曾勇	副总经理	132,000	0	-132,000	离职，公司回购注销

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

单位：股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
张景淳	董事、副总经理	642,500	0	192,750	0	642,500
林荣宗	副总经理	132,000	0	39,600	0	132,000
徐芳	副总经理	132,000	0	39,600	0	132,000
吴徽荣	副总经理、董事会秘书	132,000	0	39,600	0	132,000
诸剑石	副总经理	132,000	0	39,600	0	132,000
陈志高	财务总监	100,000	0	30,000	0	100,000
合计	/	1,270,500	0	381,150	0	1,270,500

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
张景淳	董事、副总经理	642,500	0	192,750	449,750	449,750
林荣宗	副总经理	132,000	0	39,600	92,400	92,400
徐芳	副总经理	132,000	0	39,600	92,400	92,400
吴徽荣	副总经理、董事会秘书	132,000	0	39,600	92,400	92,400
诸剑石	副总经理	132,000	0	39,600	92,400	92,400
陈志高	财务总监	100,000	0	30,000	70,000	70,000
合计	/	1,270,500	0	381,150	889,350	889,350

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
曾勇	副总经理	离任	曾勇先生因个人原因于 2013 年 2 月 7 日辞任副总经理一职，详见公司临 2013-002 号公告。

## 第八节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表 2013 年 6 月 30 日

编制单位:九牧王股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		2,315,231,537.71	2,602,760,943.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		198,424,430.24	228,775,922.40
应收账款		260,853,418.98	244,266,987.51
预付款项		64,347,986.72	28,477,432.99
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		21,735,780.47	16,435,214.76
买入返售金融资产			
存货		588,400,613.92	649,879,448.44
一年内到期的非流动资产		842,352.73	1,858,308.01
其他流动资产		564,147,965.07	216,416,289.18
流动资产合计		4,013,984,085.84	3,988,870,546.98
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		64,873,929.89	51,677,902.40
固定资产		569,337,993.55	556,375,238.27
在建工程		279,315,811.57	238,476,484.18

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		167,413,788.36	168,263,983.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,761,933.14	19,218,768.19
递延所得税资产		10,674,546.47	10,474,263.78
其他非流动资产		57,980,575.60	76,139,539.25
非流动资产合计		1,161,358,578.58	1,120,626,179.79
资产总计		5,175,342,664.42	5,109,496,726.77
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		126,163,861.95	212,170,000.00
应付账款		202,983,445.60	214,870,221.88
预收款项		112,954,443.29	111,574,009.34
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		50,196,271.02	77,007,035.84
应交税费		42,456,239.14	48,605,094.46
应付利息			
应付股利		303,187,500.00	
其他应付款		54,138,639.98	52,704,680.37
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			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		892,080,400.98	716,931,041.89
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			

应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		892,080,400.98	716,931,041.89
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		578,665,500.00	578,657,500.00
资本公积		2,612,994,671.00	2,607,665,682.10
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		162,797,964.03	162,797,964.03
一般风险准备			
未分配利润		929,658,161.71	1,044,223,666.22
外币报表折算差额		-854,033.30	-779,127.47
归属于母公司所有者 权益合计		4,283,262,263.44	4,392,565,684.88
少数股东权益			
所有者权益合计		4,283,262,263.44	4,392,565,684.88
负债和所有者权益 总计		5,175,342,664.42	5,109,496,726.77

法定代表人：林聪颖

主管会计工作负责人：张景淳

会计机构负责人：陈志高

## 母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：九牧王股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,251,143,222.06	2,537,074,036.72
交易性金融资产			
应收票据		170,474,430.24	228,775,922.40
应收账款		380,040,763.82	334,470,051.63
预付款项		41,743,168.76	27,882,868.49

应收利息			
应收股利			
其他应收款		35,301,334.49	23,499,580.85
存货		575,648,483.23	625,403,703.26
一年内到期的非流动资产		842,352.73	1,858,308.01
其他流动资产		504,235,512.21	157,884,428.83
流动资产合计		3,959,429,267.54	3,936,848,900.19
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		562,764,171.64	552,656,065.56
投资性房地产		54,503,684.41	38,978,490.20
固定资产		452,368,131.82	441,244,851.56
在建工程		4,859,679.63	10,016,520.59
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		66,694,519.76	66,415,966.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,622,057.39	18,727,002.19
递延所得税资产		10,661,166.51	10,468,460.13
其他非流动资产		52,760,575.60	76,139,539.25
非流动资产合计		1,216,233,986.76	1,214,646,896.13
资产总计		5,175,663,254.30	5,151,495,796.32
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		126,163,861.95	212,170,000.00
应付账款		201,063,249.13	208,994,430.98
预收款项		90,665,610.68	111,384,939.77
应付职工薪酬		44,070,809.27	69,615,920.79
应交税费		36,316,112.83	46,837,994.52
应付利息			
应付股利		303,187,500.00	

其他应付款		30,846,555.21	32,554,442.49
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		832,313,699.07	681,557,728.55
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		832,313,699.07	681,557,728.55
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		578,665,500.00	578,657,500.00
资本公积		2,612,387,916.42	2,607,058,927.52
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		162,797,964.03	162,797,964.03
一般风险准备			
未分配利润		989,498,174.78	1,121,423,676.22
所有者权益（或股东权益）合计		4,343,349,555.23	4,469,938,067.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,175,663,254.30	5,151,495,796.32

法定代表人：林聪颖

主管会计工作负责人：张景淳

会计机构负责人：陈志高

**合并利润表**  
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,163,788,600.89	1,191,012,718.85
其中：营业收入		1,163,788,600.89	1,191,012,718.85
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		785,402,666.67	810,257,580.36
其中：营业成本		493,055,036.09	505,378,134.50
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		15,323,637.95	16,877,174.38
销售费用		232,927,093.52	236,953,061.22
管理费用		89,626,747.45	74,851,832.28
财务费用		-57,637,246.08	-41,505,268.01
资产减值损失		12,107,397.74	17,702,645.99
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）		10,431,660.88	3,758,662.80
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）		388,817,595.10	384,513,801.29
加：营业外收入		1,595,611.75	6,740,886.16
减：营业外支出		5,051,197.53	411,183.64
其中：非流动资产处置损失		12,937.10	48,947.60
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		385,362,009.32	390,843,503.81
减：所得税费用		94,861,663.83	52,927,592.93
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		290,500,345.49	337,915,910.88
归属于母公司所有者的净利润		290,500,345.49	337,915,910.88
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.50	0.59
（二）稀释每股收益		0.50	0.59
七、其他综合收益		-76,285.29	24,147.02
八、综合收益总额		290,424,060.20	337,940,057.90
归属于母公司所有者的综合收益		290,424,060.20	337,940,057.90



总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：林聪颖

主管会计工作负责人：张景淳

会计机构负责人：陈志高

**母公司利润表**  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,130,849,570.12	1,175,543,528.44
减：营业成本		509,974,728.75	503,647,180.79
营业税金及附加		13,736,476.13	15,800,219.07
销售费用		215,492,846.87	221,713,212.38
管理费用		82,762,536.95	68,057,034.60
财务费用		-57,493,665.06	-40,666,590.49
资产减值损失		9,788,006.57	18,358,422.21
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			0
投资收益（损失以“－”号填列）		9,325,739.79	2,993,881.98
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）		365,914,379.70	391,627,931.86
加：营业外收入		1,492,307.77	6,640,527.91
减：营业外支出		4,856,748.35	212,454.40
其中：非流动资产处置损失		12,937.10	12,588.85
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		362,549,939.12	398,056,005.37
减：所得税费用		89,409,590.56	52,568,802.05
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		273,140,348.56	345,487,203.32
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-1,379.46	
七、综合收益总额		273,138,969.10	345,487,203.32

法定代表人：林聪颖

主管会计工作负责人：张景淳

会计机构负责人：陈志高

**合并现金流量表**  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,320,374,815.40	1,330,756,104.02
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金		84,944,518.69	69,208,337.90
经营活动现金流入小计		1,405,319,334.09	1,399,964,441.92
购买商品、接受劳务支付的现金		529,389,504.13	622,919,252.02
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		225,066,502.61	219,196,517.28
支付的各项税费		250,689,378.98	216,763,231.69
支付其他与经营活动有关的现金		184,202,965.49	168,281,396.50
经营活动现金流出小计		1,189,348,351.21	1,227,160,397.49
经营活动产生的现金流量净额		215,970,982.88	172,804,044.43
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		1,469,300,000.00	276,500,000.00
取得投资收益收到的现金		10,431,660.88	3,758,662.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,206.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,479,732,866.88	280,258,662.80

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,659,186.46	90,638,110.63
投资支付的现金		1,817,400,000.00	158,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,872,059,186.46	248,638,110.63
投资活动产生的现金流量净额		-392,326,319.58	31,620,552.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,470,000.00	55,785,850.00
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		13,669,544.78	58,719,000.00
筹资活动现金流入小计		18,139,544.78	114,504,850.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		101,878,350.00	343,758,000.00
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		20,514,772.39	37,616,000.00
筹资活动现金流出小计		122,393,122.39	381,374,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-104,253,577.61	-266,869,150.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-75,264.06	25,035.88
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-280,684,178.37	-62,419,517.52
加：期初现金及现金等价物余额		2,576,952,943.69	2,510,417,208.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,296,268,765.32	2,447,997,690.87

法定代表人：林聪颖

主管会计工作负责人：张景淳

会计机构负责人：陈志高

## 母公司现金流量表

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,256,804,591.51	1,311,515,177.43

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		84,326,098.83	78,221,332.02
经营活动现金流入小计		1,341,130,690.34	1,389,736,509.45
购买商品、接受劳务支付的现金		487,946,945.87	638,528,026.32
支付给职工以及为职工支付的现金		203,141,401.24	204,909,259.88
支付的各项税费		236,238,345.61	211,988,406.71
支付其他与经营活动有关的现金		230,887,827.74	144,608,389.11
经营活动现金流出小计		1,158,214,520.46	1,200,034,082.02
经营活动产生的现金流量净额		182,916,169.88	189,702,427.43
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,355,000,000.00	228,000,000.00
取得投资收益收到的现金		9,325,739.79	2,993,881.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,206.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,364,326,945.79	230,993,881.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,175,125.11	34,705,958.80
投资支付的现金		1,709,900,000.00	148,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,722,075,125.11	182,705,958.80
投资活动产生的现金流量净额		-357,748,179.32	48,287,923.18
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,470,000.00	55,785,850.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		13,669,544.78	58,719,000.00
筹资活动现金流入小计		18,139,544.78	114,504,850.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		101,878,350.00	343,758,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		20,514,772.39	30,616,000.00
筹资活动现金流出小计		122,393,122.39	374,374,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-104,253,577.61	-259,869,150.00

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		-279,085,587.05	-21,878,799.39
加：期初现金及现金等价物余额		2,518,266,036.72	2,403,641,665.63
六、期末现金及现金等价物余额		2,239,180,449.67	2,381,762,866.24

法定代表人：林聪颖

主管会计工作负责人：张景淳

会计机构负责人：陈志高

合并所有者权益变动表  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	578,657,500.00	2,607,665,682.10			162,797,964.03		1,044,223,666.22	-779,127.47		4,392,565,684.88
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	578,657,500.00	2,607,665,682.10			162,797,964.03		1,044,223,666.22	-779,127.47		4,392,565,684.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	8,000.00	5,328,988.90					-114,565,504.51	-74,905.83		-109,303,421.44
(一)净利润							290,500,345.49			290,500,345.49
(二)其他综合收益		-1,379.46						-74,905.83		-76,285.29
上述(一)和(二)小计		-1,379.46					290,500,345.49	-74,905.83		290,424,060.20
(三)所有者投入和减少资本	8,000.00	5,330,368.36								5,338,368.36
1.所有者投入资本	8,000.00	-1,223,930.00								-1,215,930.00
2.股份支付计		6,554,298.36								6,554,298.36

入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配							-405,065,850.00		-405,065,850.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-405,065,850.00		-405,065,850.00
4. 其他									
(五) 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									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	578,665,500.00	2,612,994,671.00			162,797,964.03		929,658,161.71	-854,033.30	4,283,262,263.44

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	572,930,000.00	2,524,359,212.44			92,365,753.33		789,990,526.61	-780,317.94		3,978,865,174.44
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	572,930,000.00	2,524,359,212.44			92,365,753.33		789,990,526.61	-780,317.94		3,978,865,174.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	5,727,500.00	71,811,051.80					-5,842,089.12	24,147.02		71,720,609.70
(一)净利润							337,915,910.88			337,915,910.88
(二)其他综合收益								24,147.02		24,147.02
上述(一)和(二)小计							337,915,910.88	24,147.02		337,940,057.90
(三)所有者投入和减少资本	5,727,500.00	71,811,741.53								77,539,241.53
1.所有者投入资本	5,727,500.00	50,058,350.00								55,785,850.00
2.股份支付计入所有者权益的金额		21,753,391.53								21,753,391.53



3. 其他										
(四) 利润分配							-343,758,000.00			-343,758,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-343,758,000.00			-343,758,000.00
4. 其他										
(五) 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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他			-689.73							-689.73
四、本期期末余额	578,657,500.00	2,596,170,264.24			92,365,753.33		784,148,437.49	-756,170.92		4,050,585,784.14

法定代表人：林聪颖

主管会计工作负责人：张景淳

会计机构负责人：陈志高

母公司所有者权益变动表  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	578,657,500.00	2,607,058,927.52			162,797,964.03		1,121,423,676.22	4,469,938,067.77
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	578,657,500.00	2,607,058,927.52			162,797,964.03		1,121,423,676.22	4,469,938,067.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,000.00	5,328,988.90					-131,925,501.44	-126,588,512.54
（一）净利润							273,140,348.56	273,140,348.56
（二）其他综合收益		-1,379.46						-1,379.46
上述（一）和（二）小计		-1,379.46					273,140,348.56	273,138,969.10
（三）所有者投入和减少资本	8,000.00	5,330,368.36						5,338,368.36
1. 所有者投入资本	8,000.00	-1,223,930.00						-1,215,930.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		6,554,298.36						6,554,298.36
3. 其他								
（四）利润分配							-405,065,850.00	-405,065,850.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-405,065,850.00	-405,065,850.00

4. 其他								
(五) 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	578,665,500.00	2,612,387,916.42			162,797,964.03		989,498,174.78	4,343,349,555.23

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	572,930,000.00	2,523,752,457.86			92,365,753.33		831,291,779.93	4,020,339,991.12
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	572,930,000.00	2,523,752,457.86			92,365,753.33		831,291,779.93	4,020,339,991.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	5,727,500.00	71,811,051.80					1,729,203.32	79,267,755.12

(一) 净利润							345,487,203.32	345,487,203.32
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							345,487,203.32	345,487,203.32
(三)所有者投入和减少资本	5,727,500.00	71,811,741.53						77,539,241.53
1. 所有者投入资本	5,727,500.00	50,058,350.00						55,785,850.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		21,753,391.53						21,753,391.53
3. 其他								
(四) 利润分配							-343,758,000.00	-343,758,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-343,758,000.00	-343,758,000.00
4. 其他								
(五) 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他		-689.73						-689.73
四、本期期末余额	578,657,500.00	2,595,563,509.66			92,365,753.33		833,020,983.25	4,099,607,746.24

法定代表人：林聪颖

主管会计工作负责人：张景淳

会计机构负责人：陈志高

## 二、 公司基本情况

九牧王股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”)是一家在福建省注册的股份有限公司,于 2010 年 3 月 12 日经福建省人民政府“商外资闽府股份字[2004]0002 号”号文批准,由九牧王国际企业公司发起设立,并经福建省工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照注册号 350500400011399。本公司所发行人民币普通股 A 股,已在上海证券交易所上市。本公司总部位于福建省泉州市经济技术开发区清蒙园区。

本公司前身为九牧王(中国)有限公司,2010 年 3 月 12 日在该公司基础上整体变更设立为股份有限公司。

本公司原注册资本为人民币 45,000.00 万元,股本总数 45,000.00 万股,股票面值为每股人民币 1 元。2010 年 3 月,本公司增加注册资本 293 万元,由金石投资有限公司认购,增资后本公司股本变更为 45,293.00 万元。2011 年 5 月,根据本公司股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会“证监许可字[2011]551 号”《关于核准九牧王股份有限公司首次公开发行股票批复》核准,本公司采用网下向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公开发行 12,000.00 万股人民币普通股(A 股)。经上海证券交易所“上证发字[2011]24 号”文同意,本公司发行的人民币普通股(A 股)股票于 2011 年 5 月 30 日在上海证券交易所上市。

2012 年 5 月,根据本公司 2012 年度第一次临时股东大会决议,本公司向 142 名自然人定向发行股票 572.75 万股,并于 2012 年 6 月实施,注册资本增至人民币 57,865.75 万元。

2012 年 12 月,根据本公司 2012 年第一届董事会第二十七次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留股票期权和限制性股票相关事项的议案》,本公司向 19 名自然人定向发行股票 60 万股,并于 2013 年 3 月登记实施完毕,注册资本增至人民币 57,925.75 万元。

2013 年 5 月,根据本公司 2013 年第二届董事会第一次会议审议通过的《关于调整股票期权授予数量与回购注销部分限制性股票的议案》,本公司回购并注销 15 人已获授但尚未解锁的限制性股票共计 59.2 万股,实施完成后,本公司的注册资本减少为 57,866.55 万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设销售管理中心、制造中心、商品管理中心、财务管理中心、人力资源管理中心等部门,拥有欧瑞宝(厦门)投资管理有限公司(以下简称“欧瑞宝”)、玛斯(厦门)投资管理有限责任公司(以下简称“玛斯”)、九牧王零售投资管理有限公司(以下简称“九牧王零售”)、泉州九牧王洋服时装有限公司(以下简称“泉州洋服”)、厦门九牧王投资发展有限公司(以下简称“厦门九牧王”)及山南九牧王商贸有限责任公司(以下简称“山南九牧王”)六家子公司。

本公司经营范围主要包括：生产纺织品、服装、皮革服饰、家具、运动鞋及相关技术的交流与推广。主要产品为男士服饰及相关饰品等。

### 三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### (一) 财务报表的编制基础：

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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》(2010 年修订)披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### (二) 遵循企业会计准则的声明：

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

#### (三) 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (四) 记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

本公司下属子公司，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

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

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

## (六) 合并财务报表的编制方法：

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，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。

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准：**

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### **(八) 外币业务和外币报表折算：**

##### **(1) 外币业务**

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

##### **(2) 外币财务报表的折算**

年末，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率近似的汇率折算。



现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

#### **(九) 金融工具：**

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

##### **(1) 金融工具的确认和终止确认**

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

##### **(2) 金融资产分类和计量**

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

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

#### 应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注二、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### （3）金融负债分类和计量

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

#### 其他金融负债

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

### （4）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术

确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

#### (5) 金融资产减值

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

##### 以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

##### 可供出售金融资产

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

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

如果可供出售金融资产的发行人或债务人发生严重财务困难，很可能倒闭或进行财务重组等导致公允价值持续下降，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产

已发生减值，应计提减值准备，确认减值损失。

如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，超过其持有成本的 50%，预期这种下降趋势属于非暂时性的，且在整个持有期间得不到根本改变时，也可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应计提减值准备，确认减值损失。

#### 以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

#### (十) 应收款项：

##### 1、 单项金额重大并单项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	年末余额达到 200 万元（含 200 万元）以上的应收账款，或年末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的其他应收款为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

##### 2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	账龄状态
关联方组合	关联方关系,对合并关联方组合不计提坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法：	

组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

### 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## (十一) 存货：

### 1、 存货的分类

本公司存货分为原材料、委托加工物资、低值易耗品、包装物、在产品、库存商品等。

### 2、 发出存货的计价方法

其他

存货在取得和发出时，按标准成本法进行日常核算，月末对标准成本差异进行分配，将标准成本调整为实际成本。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。年末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### 4、 存货的盘存制度

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**

一次摊销法

**(2) 包装物**

一次摊销法

**(十二) 长期股权投资：**

**1、 投资成本确定**

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

**2、 后续计量及损益确认方法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

**3、 减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、(二十七)之其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法之 2。

**(十三) 投资性房地产：**

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、(二十七)之其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法之 2。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

**(十四) 固定资产:****1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法:**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

**2、 各类固定资产的折旧方法:**

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	10	2.25—4.50
机器设备	10	10	9.00
电子设备	5	10	18.00
运输设备	5	10	18.00
办公设备及其他	5	10	18.00

**3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、(二十七)之其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法之 2。

**4、 其他说明**

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

**(十五) 在建工程:**

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、(二十七)之其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法之 2。

**(十六) 借款费用:****(1) 借款费用资本化的确认原则**

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

- 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**

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

**(十七) 无形资产:**

本公司无形资产包括土地使用权、商标、软件使用权等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	法定使用期限	平均年限法	
商标	10 年	平均年限法	
软件	10 年	平均年限法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。



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

无形资产计提资产减值方法见附注三、(二十七)之其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法之 2。

#### **(十八) 长期待摊费用：**

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

#### **(十九) 预计负债：**

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

#### **(二十) 股份支付及权益工具：**

##### **1、 股份支付的种类：**

本公司股份支付均为以权益结算的股份支付。

##### **2、 权益工具公允价值的确定方法**

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

### 3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### 4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。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。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## (二十一) 收入：

### (1) 销售商品

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

根据不同销售模式，本公司销售商品收入确认方法具体如下：

#### ① 买断式加盟商

本公司对于买断式加盟商，于商品已实际交付，取得收款权利时确认销售收入，相应结转销售成本。

② 直营专卖店

本公司直营专卖店系本公司自有销售终端，本公司在专卖店实际销售商品，取得收款权利时确认销售收入，相应结转销售成本。

③ 直营商场

直营商场系由公司与商场签订协议，在商场中设专柜（厅）销售公司产品，由商场负责向消费者收银及开具发票，商场与公司按照约定比例进行销售分成的模式。本公司根据与商场签订的协议，于合同约定结算期依据商场提供销售结算单确认销售收入，相应结转销售成本。

④ 代理加盟商

在部分一级城市，本公司对部分加盟商采用委托代销的模式，本公司根据与代理加盟商签订的协议，于合同约定结算期，根据代理加盟商提供的代销清单确认销售收入，相应结转销售成本。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

本公司劳务主要系受托加工，本公司于加工劳务提供完毕，并实际交付加工货物，取得收取加工费权利时，确认加工劳务收入，相应结转加工劳务成本。

(3) 让渡资产使用权

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

**(二十二) 政府补助：**

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如

果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

### (二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

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

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

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

(2) 对于与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

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

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

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

在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### **(二十四) 经营租赁、融资租赁：**

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

##### **(1) 本公司作为出租人**

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

##### **(2) 本公司作为承租人**

融资租赁中，在租赁开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### **(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更**

##### **1、 会计政策变更**

无

##### **2、 会计估计变更**

无

#### **(二十六) 前期会计差错更正**

##### **1、 追溯重述法**

无

## 2、未来适用法

无

### (二十七) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### 1、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

#### 2、资产减值

本公司对子公司的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，

减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 3、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

### 4、重大会计判断和估计

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

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### 递延所得税资产

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

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

#### 四、 税项：

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品、提供加工劳务	17%
营业税	租金收入、服务收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、16.5%
房产税	房产原值的 70—75%或租金收入为纳税基准	1.2%、12%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
个人所得税	职工工资薪金	按规定税率由公司代扣代缴

##### (二) 税收优惠及批文

(1) 山南九牧王位于山南地区现代综合园，按照《西藏自治区人民政府关于我区企业所得税税率问题的通知》（藏政发【2011】14号）文件规定享受 15%的企业所得税税率税收优惠。

(2) 九牧王零售注册地址在中国香港，适用 16.5%的企业所得税税率。

#### 五、 企业合并及合并财务报表

##### (一) 子公司情况

##### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司



单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
欧瑞宝(厦门)投资管理有限公司	全资子公司	福建厦门	服装业相关	1,500.00	服装业的投资及管理, 服装、鞋帽销售, 经营各类商品和技术的进出口	1,500.00		100.00	100.00	是			
玛斯(厦门)投资管理有限公司	全资子公司	福建厦门	服装业相关	5,000.00	服装业的投资及管理, 服装、鞋帽销售, 经营各类商品和技术的进出口	5,000.00		100.00	100.00	是			
九牧王零售投资管理有限公司	全资子公司	中国香港	投资控股、品牌推广、研发及销售	9,000.00 万港元	投资控股、品牌推广、研发及销售	7,240.42		100.00	100.00	是			
山南九牧王商贸有限公司	全资子公司	西藏山南	服装业相关	1,000.00	服装、服饰的批发及零售	1,000.00		100.00	100.00	是			

## 2、同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
泉州九牧王洋服时装有限公司	全资子公司	福建泉州	服装制造	4,200.00	生产各种服装及服饰产品	3,360.00		100.00	100.00	是			

## 3、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
厦门九牧王投资发展有限公司	全资子公司	福建厦门	房地产投资、开发经营与管理、服装业相关业务	30,000.00	对房地产投资；房地产开发经营与管理及其相关技术的交流和推广；企业管理咨询、投资顾问；销售：服装、服饰、鞋帽、皮革制品、纺织品、箱包、香水。	27,300.00		100.00	100.00	是			

**(二) 合并范围发生变更的说明**

本公司 2013 年 2 月投资设立全资子公司山南九牧王商贸有限责任公司，将其纳入公司合并范围。

**(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体****1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
山南九牧王商贸有限责任公司	33,863,193.42	23,863,193.42

**(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率
九牧王零售投资管理有限公司	港币	实收资本、资本公积	历史汇率
九牧王零售投资管理有限公司	港币	未分配利润	交易发生日中间价
九牧王零售投资管理有限公司	港币	利润表类项目	交易发生日中间价
九牧王零售投资管理有限公司	港币	资产类、负债类项目	资产负债表日中间价

**六、 合并财务报表项目注释****(一) 货币资金**

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	656,800.00	/	/	724,297.96
人民币	/	/	656,800.00	/	/	724,297.96
银行存款:	/	/	2,295,559,117.64	/	/	2,576,228,645.73
人民币	/	/	2,291,386,872.42	/	/	2,571,961,065.19
美元	3.06	6.19608	18.96	3.06	6.2855	19.23
港元	5,237,871.14	0.79655	4,172,226.26	5,263,071.23	0.8109	4,267,561.31
其他货币资金:	/	/	19,015,620.07	/	/	25,808,000.00
人民币	/	/	19,015,620.07	/	/	25,808,000.00
合计	/	/	2,315,231,537.71	/	/	2,602,760,943.69

**(二) 应收票据:****1、 应收票据分类**

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,550,000.00	13,940,310.40
商业承兑汇票	194,874,430.24	214,835,612.00
合计	198,424,430.24	228,775,922.40

**2、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况**

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据				
山东广润商贸有限公司	2012 年 11 月 23 日	2013 年 2 月 23 日	700,000.00	到期无法支付
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
安徽华联商厦有限责任公司	2013 年 2 月 6 日	2013 年 8 月 6 日	500,000.00	
青岛瑞尚贸易发展有限公司	2013 年 4 月 3 日	2013 年 7 月 3 日	500,000.00	
青岛瑞尚贸易发展有限公司	2013 年 4 月 3 日	2013 年 7 月 3 日	500,000.00	
青岛瑞尚贸易发展有限公司	2013 年 4 月 3 日	2013 年 7 月 3 日	500,000.00	
青岛瑞尚贸易发展有限公司	2013 年 4 月 3 日	2013 年 7 月 3 日	500,000.00	
合计	/	/	3,200,000.00	/

注：公司与山东广润商贸有限公司目前仍正常合作，该客户相关欠款在陆续回款中。

## (三) 应收账款：

## 1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	275,353,581.96	100.00	14,500,162.98	5.27	257,604,820.31	100.00	13,337,832.80	5.18
关联方组合								
组合小计	275,353,581.96	100.00	14,500,162.98	5.27	257,604,820.31	100.00	13,337,832.80	5.18
合计	275,353,581.96	/	14,500,162.98	/	257,604,820.31	/	13,337,832.80	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	272,423,852.41	98.94	13,621,192.62	255,454,737.67	99.16	12,772,736.90
1 年以内小计	272,423,852.41	98.94	13,621,192.62	255,454,737.67	99.16	12,772,736.90
1 至 2 年	2,339,679.87	0.85	467,935.98	1,868,119.82	0.73	373,623.96
2 至 3 年	358,030.60	0.13	179,015.30	180,981.76	0.07	90,490.88
3 年以上	232,019.08	0.08	232,019.08	100,981.06	0.04	100,981.06
合计	275,353,581.96	100.00	14,500,162.98	257,604,820.31	100.00	13,337,832.80

**2、本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
四川鑫地阳光商贸有限公司	货款	57,422.60	终止合作, 款项无法收回	否
合计	/	57,422.60	/	/

**3、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况**

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

**4、应收账款金额前五名单位情况**

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
青岛九瑞贸易有限公司	非关联方	3,792,045.17	1 年以内	1.38
卡洛(泉州)商贸有限公司	非关联方	3,407,322.26	1 年以内	1.24
九江市源昌贸易有限公司	非关联方	3,221,727.66	1 年以内	1.17
青岛瑞尚贸易发展有限公司	非关联方	3,018,072.46	1 年以内	1.10
太原市中闽瑞通商贸有限公司	非关联方	2,815,570.06	1 年以内	1.02
合计	/	16,254,737.61	/	5.91

**5、应收关联方账款情况**

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
宁波市江东冠利贸易有限公司	关联方	2,005,014.79	0.73
合计	/	2,005,014.79	0.73

**(四) 其他应收款：****1、其他应收款按种类披露：**

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								

账龄组合	29,006,633.29	100.00	7,270,852.82	25.07	23,486,519.63	100.00	7,051,304.87	30.02
关联方组合								
组合小计	29,006,633.29	100.00	7,270,852.82	25.07	23,486,519.63	100.00	7,051,304.87	30.02
合计	29,006,633.29	/	7,270,852.82	/	23,486,519.63	/	7,051,304.87	/

其他应收款余额较年初增长 32.25%，主要系职工借款、保证金增加所致。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	19,675,248.74	67.83	983,762.43	13,730,719.48	58.46	686,535.98
1 年以内小计	19,675,248.74	67.83	983,762.43	13,730,719.48	58.46	686,535.98
1 至 2 年	3,309,489.51	11.41	661,897.90	3,128,778.69	13.33	625,755.74
2 至 3 年	793,405.10	2.73	396,702.55	1,776,016.62	7.56	888,008.31
3 年以上	5,228,489.94	18.03	5,228,489.94	4,851,004.84	20.65	4,851,004.84
合计	29,006,633.29	100.00	7,270,852.82	23,486,519.63	100.00	7,051,304.87

## 2、本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
贵州国晨百货有限公司	保证金	9,640.00	保证金无法收回	否
合计	/	9,640.00	/	/

## 3、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 4、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
南京象天贸易有限公司	非关联方	1,776,027.30	1 年以内	6.12
益阳邓家瑞	非关联方	1,532,500.00	1 年以内	5.28
泉州市清蒙科技工业区开发建设有限公司	非关联方	1,351,250.00	3 年以上	4.66

支付宝(中国)网络技术有限公司	非关联方	1,325,000.00	2 年以内	4.57
榆林市星泽工贸有限公司	非关联方	1,270,000.00	1 年以内	4.38
合计	/	7,254,777.30	/	25.01

**(五) 预付款项:****1、 预付款项按账龄列示**

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	63,662,742.08	98.94	28,264,621.69	99.25
1 至 2 年	685,244.64	1.06	212,811.30	0.75
合计	64,347,986.72	100.00	28,477,432.99	100.00

**2、 预付款项金额前五名单位情况**

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广东溢达纺织有限公司	非关联方	5,287,247.29	1 年以内	材料未收到
浙江南派服饰有限公司	非关联方	4,590,976.93	1 年以内	成衣未收到
曼妮丝绸时装(德化)有限公司	非关联方	4,409,996.05	1 年以内	成衣未收到
福鼎市鳧鱼服饰有限公司	非关联方	3,142,146.20	1 年以内	成衣未收到
支付宝(中国)网络技术有限公司	非关联方	2,774,625.21	1 年以内	服务未提供
合计	/	20,204,991.68	/	/

**3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况**

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

**4、 预付款项的说明:**

公司预付款项余额较年初增长 125.96%, 主要系报告期预付的材料款及成衣款增加所致。

**(六) 存货:****1、 存货分类**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	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	110,602,262.68	5,946,022.35	104,656,240.33	82,380,065.81	6,688,411.43	75,691,654.38
在产品	17,275,997.88		17,275,997.88	14,339,370.35		14,339,370.35
库存商品	468,816,640.69	24,070,087.63	444,746,553.06	564,893,089.94	23,408,314.96	541,484,774.98
委托加工物资	21,721,822.65		21,721,822.65	18,363,648.73		18,363,648.73
合计	618,416,723.90	30,016,109.98	588,400,613.92	679,976,174.83	30,096,726.39	649,879,448.44

**2、 存货跌价准备**

单位: 元 币种: 人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

原材料	6,688,411.43			742,389.08	5,946,022.35
库存商品	23,408,314.96	10,658,457.01		9,996,684.34	24,070,087.63
合计	30,096,726.39	10,658,457.01		10,739,073.42	30,016,109.98

### 3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	呆滞材料	无转回	
库存商品	可变现净值低于账面成本的部分	无转回	

### (七) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
理财产品	546,400,000.00	198,300,000.00
待抵扣增值税进项税额	17,747,965.07	18,116,289.18
合计	564,147,965.07	216,416,289.18

其他流动资产较年初增加 34,773.17 万元，大幅增长 160.68%，主要系为提高闲置货币资金的使用效率，本期购买理财产品增加所致。

截至 2013 年 6 月 30 日，公司理财产品余额如下：

单位：万元 币种：人民币

产品名称	到期日	期限(天)	账面余额
对公客户无固定期限人民币理财产品	根据资金使用情况赎回，T+0 到期	-	1,000.00
飞越理财人民币“利利共赢”结构性存款产品	2013 年 7 月 17 日	180.00	3,000.00
工银理财共赢 3 号（闽）2013 年第 2 期	2014 年 1 月 23 日	361.00	3,000.00
工银理财共赢 3 号（闽）2013 年第 2 期	2014 年 1 月 23 日	361.00	460.00
中金聚金 2 号集合资产管理计划	2014 年 3 月 17 日	360.00	2,000.00
工银理财共赢 3 号（闽）2013 年第 8 期	2013 年 7 月 4 日	99.00	1,700.00
中银基智通理财计划-流动性增强系列 2013 年 84 期	2014 年 3 月 7 日	273.00	950.00
飞越理财人民币“利利共赢”结构性存款产品合同	2013 年 10 月 12 日	120.00	2,000.00
中国建设银行福建省分行“乾元”2013 年第 21 期保本型人民币理财产品	2013 年 7 月 29 日	35.00	2,000.00
中国工商银行保本型法人人民币理财产品	2013 年 9 月 25 日	104.00	5,000.00
中国建设银行福建省分行“乾元”保本型理财产品 2013 年第 17 期理财产品	2013 年 7 月 9 日	32.00	13,000.00
中国农业银行“汇利丰”2013 年第 1351 期对公定制人民币理财产品	2013 年 7 月 18 日	40.00	2,000.00



中国农业银行“汇利丰”2013 年第 1488 期对公定制人民币理财产品	2013 年 7 月 27 日	39.00	5,500.00
嘉实货币市场基金（嘉实货币 B 代码 070088）	2013 年 12 月 31 日	190.00	500.00
飞越理财人民币“利利共赢”结构性存款产品	2013 年 12 月 7 日	181.00	10,000.00
国债逆回购现金管理产品	2013 年 7 月 1 日	1.00	10.00
国债逆回购现金管理产品	2013 年 7 月 4 日	28.00	500.00
国债逆回购现金管理产品	2013 年 7 月 5 日	28.00	500.00
国债逆回购现金管理产品	2013 年 7 月 11 日	28.00	1,000.00
国债逆回购现金管理产品	2013 年 7 月 12 日	28.00	300.00
国债逆回购现金管理产品	2013 年 7 月 18 日	28.00	220.00
<b>合计</b>			54,640.00

**(八) 投资性房地产:****1、 按成本计量的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	63,154,201.68	18,772,796.25	2,639,428.71	79,287,569.22
1.房屋、建筑物	63,010,979.86	18,772,796.25	2,639,428.71	79,144,347.40
2.土地使用权	143,221.82			143,221.82
二、累计折旧和累计摊销合计	11,476,299.28	3,589,152.51	651,812.46	14,413,639.33
1.房屋、建筑物	11,456,508.43	3,587,731.04	651,812.46	14,392,427.01
2.土地使用权	19,790.85	1,421.47		21,212.32
三、投资性房地产账面净值合计	51,677,902.40			64,873,929.89
1.房屋、建筑物	51,554,471.43			64,751,920.39
2.土地使用权	123,430.97			122,009.50
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	51,677,902.40			64,873,929.89
1.房屋、建筑物	51,554,471.43			64,751,920.39
2.土地使用权	123,430.97			122,009.50

本期折旧和摊销额：1,475,934.98 元。

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司尚未办妥产权证书的投资性房地产明细如下：

项 目	未办妥原因	预计办结时间
金水路南裙房号楼 2 层 A1015-1	开发商分批办理	2013 年 12 月 31 日前

金水路南裙房号楼 1 层 A1060	开发商分批办理	2013 年 12 月 31 日前
金水路南裙房号楼 1 层 A1015	开发商分批办理	2013 年 12 月 31 日前
金水路南裙房号楼 1 层 A1061	开发商分批办理	2013 年 12 月 31 日前
金水路南裙房号楼 2 层 A2022	开发商分批办理	2013 年 12 月 31 日前

## (九) 固定资产:

## 1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	716,580,294.37	52,365,476.01		18,915,250.36	750,030,520.02
其中: 房屋及建筑物	522,698,048.90	35,451,667.44		18,772,796.25	539,376,920.09
机器设备	95,737,569.20	4,810,859.79		2,728.20	100,545,700.79
运输工具	20,406,763.63	3,777,142.00		5,300.00	24,178,605.63
办公设备及其他	77,737,912.64	8,325,806.78		134,425.91	85,929,293.51
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	160,205,056.10	651,812.46	21,993,960.99	2,158,303.08	180,692,526.47
其中: 房屋及建筑物	62,022,671.56	651,812.46	12,050,535.48	2,113,217.53	72,611,801.97
机器设备	45,458,088.80		4,290,185.82	985.46	49,747,289.16
运输工具	9,894,148.26		1,381,909.55	2,197.50	11,273,860.31
办公设备及其他	42,830,147.48		4,271,330.14	41,902.59	47,059,575.03
三、固定资产账面净值合计	556,375,238.27	/		/	569,337,993.55
其中: 房屋及建筑物	460,675,377.34	/		/	466,765,118.12
机器设备	50,279,480.40	/		/	50,798,411.63
运输工具	10,512,615.37	/		/	12,904,745.32
办公设备及其他	34,907,765.16	/		/	38,869,718.48
四、减值准备合计		/		/	
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
办公设备及其他		/		/	
五、固定资产账面价值合计	556,375,238.27	/		/	569,337,993.55
其中: 房屋及建筑物	460,675,377.34	/		/	466,765,118.12
机器设备	50,279,480.40	/		/	50,798,411.63
运输工具	10,512,615.37	/		/	12,904,745.32
办公设备及其他	34,907,765.16	/		/	38,869,718.48

本期折旧额: 21,993,960.99 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 9,151,734.35 元。

## 2、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
武汉市经济技术开发区中心区 11-8 第 S3 幢 1-2 层 D63、D65、D66、D67 号房	开发商分批办理	2013 年 12 月 31 日
廊坊市新华路西、金光道北、文明路东、永丰道南的廊坊万达广场第 3 幢 1 单元 1 层 15、16、17 号房	开发商分批办理	2013 年 12 月 31 日
武汉菱角湖万达广场第 S1 幢 1-2 层 028、029 号房	开发商分批办理	2013 年 12 月 31 日
黄石市武汉路大上海广场 4 号楼 1 单元 111 号房	开发商分批办理	2014 年 12 月 31 日
南昌市红谷滩新区中央商务区红谷滩万达广场 A 区 2#商业楼 1028、1029、1030 号房	开发商分批办理	2014 年 12 月 31 日
南京万达广场西地贰街区 16 幢 3001、3002、3004、3005、3006、3007、3008、3009、3010、3011、3012 室	开发商分批办理	2014 年 12 月 31 日
漳州市龙文区九龙大道以东漳州碧湖万达广场 A1 地块 1 幢 D038、D039、D045、D046 号房	开发商分批办理	2014 年 12 月 31 日
宁德市宁川路东侧、天湖路南侧、侨兴路西侧宁德万达广场 2-1010、2-1011、2-1012 号房	开发商分批办理	2014 年 12 月 31 日

## (十) 在建工程:

## 1、在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	279,315,811.57		279,315,811.57	238,476,484.18		238,476,484.18

## 2、重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
九牧王营运中心大楼	286,846,000.00	226,695,291.59	47,760,840.35	95.68	93.00%	自筹	274,456,131.94
合计	286,846,000.00	226,695,291.59	47,760,840.35	/	/	/	274,456,131.94

## 3、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
九牧王营运中心大楼	93.00%	

## (十一) 无形资产:

## 1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	184,814,725.03	2,153,846.18		186,968,571.21
土地使用权	130,992,859.30			130,992,859.30
软件使用权	29,250,834.94	2,153,846.18		31,404,681.12
商标	24,571,030.79			24,571,030.79
二、累计摊销合计	16,550,741.31	3,004,041.54		19,554,782.85
土地使用权	12,498,839.58	1,356,496.22		13,855,335.80
软件使用权	2,857,072.08	1,527,760.01		4,384,832.09
商标	1,194,829.65	119,785.31		1,314,614.96
三、无形资产账面净值合计	168,263,983.72			167,413,788.36
土地使用权	118,494,019.72			117,137,523.50
软件使用权	26,393,762.86			27,019,849.03
商标	23,376,201.14			23,256,415.83
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件使用权				
商标				
五、无形资产账面价值合计	168,263,983.72			167,413,788.36
土地使用权	118,494,019.72			117,137,523.50
软件使用权	26,393,762.86			27,019,849.03
商标	23,376,201.14			23,256,415.83

本期摊销额：3,004,041.54 元。

截至 2013 年 6 月 30 日，上述无形资产不存在减值迹象，无须计提无形资产减值准备。

商标权主要系 2009 年度外购的服装品牌“FUN”商标权 1,800.00 万元。2009 年 9 月 15 日，本公司董事会决议同意本公司以 1,800.00 万元的价格购买厦门帆派服饰有限公司（FUN）的商标，2009 年 9 月 29 日，本公司与厦门帆派服饰有限公司签订商标转让合同，以 1,800.00 万元的价格购买该商标权，并于 2009 年 11 月办理完交接手续。该商标权系使用寿命不确定的无形资产，本公司于报告期末进行减值测试，未发现减值迹象，无需摊销。

2008 年 4 月 18 日，本公司子公司厦门九牧王与厦门市国土资源与房产管理局签订《厦门市国有建设用地使用权有偿使用合同书》，厦门市国土资源与房产管理局根据“厦府地[2007]156 号”文件，出让位于观音山片区 D21 号地块给厦门九牧王，用于建设“九牧王营运中心”，出让期限为 50 年，自 2007 年 4 月 5 日至 2057 年 4 月 5 日止，合同约定，该国有土地使用权及其地上建筑物为厦门九牧王自用，未经厦门市国土资源与房产管理局同意，不得转让，厦门市国土资源与房产管理局同意厦门九牧王转让的，厦门九牧王必须按照交易发生时的土地市场价格

补足国有建设用地使用权土地出让金。

2012 年 12 月 13 日本公司子公司厦门九牧王与厦门市国土资源与房产管理局签订《厦门市国有建设用地使用权有偿使用合同书》补充合同 2，合同约定，厦门九牧王补缴地价款 34,101,721.93 元，将原建设用地使用权由限制性出让补办为完全出让。厦门九牧王按照合同约定支付全部国有建设用地使用权出让款，领取国有土地证后，从 2011 年起凭税务局出具的纳税证明，可逐年办理 20% 的建筑物产权转让及其分摊的建设用地使用权转让、抵押手续。

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司无未办妥产权证书的无形资产。

## (十二) 商誉:

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
非同一控制下合并形成的商誉	1,097,444.17			1,097,444.17	1,097,444.17
合计	1,097,444.17			1,097,444.17	1,097,444.17

本公司于 2008 年 6 月通过分步购买的方式完成对厦门九牧王的企业合并，合并成本超过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共计 1,097,444.17 元，本公司于合并报表中确认为商誉，由于厦门九牧王目前主要业务为建设九牧王营运中心大楼，截止目前该大楼尚在建设之中，其具体盈利期间尚难以确认，故于合并日将确认的商誉全额计提商誉减值准备，计入当期损益。

## (十三) 长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费		834,774.33	45,954.13		788,820.20	
租赁费	6,956,387.39	1,868,692.00	2,103,465.36	280,833.36	6,440,780.67	注 1
限制性股票期权费用	12,262,380.80		6,198,537.61	1,531,510.92	4,532,332.27	注 2
合计	19,218,768.19	2,703,466.33	8,347,957.10	1,812,344.28	11,761,933.14	

长期待摊费用期末较期初下降 38.80%，主要系限制型股票费用摊销所致。

注 1：租赁费其他减少原因系将剩余摊销期 1 年以内的长期待摊费用重分类到一年内到期的非流动资产。

注 2：限制性股票期权费用其他减少的原因主要系部分激励对象离职，公司相应冲回已确认的长期待摊费用；期末余额系根据《关于对<九牧王股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划>相关事项进行调整的议案》及《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》尚未摊销确认的的期权费用。

#### (十四) 递延所得税资产/递延所得税负债：

##### 1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

##### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	10,536,703.77	10,335,041.62
其他	137,842.70	139,222.16
小计	10,674,546.47	10,474,263.78

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	13,084,831.26	10,243,141.77
可抵扣亏损	47,962,288.78	42,604,082.21
合计	61,047,120.04	52,847,223.98

##### (3) 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 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	1,824,060.89	1,824,060.89	
2014 年	2,045,079.16	2,045,079.16	
2015 年	5,089,923.54	5,089,923.54	
2016 年	14,129,288.98	14,129,288.98	
2017 年	19,515,729.64	19,515,729.64	
2018 年	5,358,206.57		
合计	47,962,288.78	42,604,082.21	/

##### (4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	42,146,815.07
其他	551,370.80
小计	42,698,185.87

#### (十五) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	20,389,137.67	1,448,940.73		67,062.60	21,771,015.80
二、存货跌价准备	30,096,726.39	10,658,457.01		10,739,073.42	30,016,109.98
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备	1,097,444.17				1,097,444.17
十四、其他					
合计	51,583,308.23	12,107,397.74		10,806,136.02	52,884,569.95

## (十六) 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预付房产款	51,623,655.60	74,373,506.08
预付设备、工程款	6,298,920.00	738,284.00
预付购买软件款	58,000.00	1,027,749.17
合计	57,980,575.60	76,139,539.25

其他非流动资产期末账面余额减少 1,815.90 万元，系部分预付购房款交房转固定资产所致。

## (十七) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

银行承兑汇票	126,163,861.95	212,170,000.00
合计	126,163,861.95	212,170,000.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 126,163,861.95 元。

应付票据余额较期初下降 40.54%，主要系年末一般为公司采购付款的高峰，余额较高所致。

#### (十八) 应付账款：

##### 1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	166,376,066.86	192,726,553.67
工程款	20,846,678.86	10,320,043.83
设备款	2,751,851.51	4,426,579.04
委托加工款	6,115,013.71	3,390,828.55
其他	6,893,834.66	4,006,216.79
合计	202,983,445.60	214,870,221.88

##### 2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
石狮市博纶纺织贸易有限公司	8,997,303.94	5,005,978.78
合计	8,997,303.94	5,005,978.78

#### (十九) 预收账款：

##### 1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
订货定金	112,691,499.29	111,192,242.00
房租	262,944.00	381,767.34
合计	112,954,443.29	111,574,009.34

##### 2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
合肥九特龙洋服时装有限公司	2,533,465.80	13,416,950.30
宁波市江东冠利贸易有限公司		493,502.47
合计	2,533,465.80	13,910,452.77

#### (二十) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币



项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	75,680,732.08	166,023,412.33	192,242,598.27	49,461,546.14
二、职工福利费		5,052,612.98	5,052,612.98	
三、社会保险费	1,245,671.06	22,067,862.58	22,749,382.15	564,151.49
四、住房公积金	3,019.00	3,644,352.75	3,580,152.75	67,219.00
五、辞退福利		66,897.30	66,897.30	
六、其他		294,218.92	294,218.92	
七、工会经费和职工教育经费	77,613.70	1,106,380.93	1,080,640.24	103,354.39
八、股份支付		14,284,346.89	14,284,346.89	
合计	77,007,035.84	212,540,084.68	239,350,849.50	50,196,271.02

因解除劳动关系给予补偿 66,897.30 元。

应付职工薪酬期末余额预计于 2013 年 7 月后发放。

#### (二十一) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	7,443,201.89	9,144,859.05
营业税	232,694.65	211,235.11
企业所得税	29,128,675.78	36,454,582.00
个人所得税	4,123,920.50	640,537.16
城市维护建设税	718,529.29	1,068,276.08
教育费附加	313,647.81	460,312.23
地方教育费附加	227,763.53	326,260.39
其他	267,805.69	299,032.44
合计	42,456,239.14	48,605,094.46

#### (二十二) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
九牧王国际投资控股有限公司	224,437,500.00		
泉州市顺茂投资管理有限公司	21,105,000.00		
泉州市睿智投资管理有限公司	21,105,000.00		
泉州市铂锐投资管理有限公司	21,105,000.00		
智立方（泉州）投资管理有限公司	15,435,000.00		
合计	303,187,500.00		/

根据 2012 年度股东大会决议，本公司于 2012 年 6 月 18 日以总股本 578,665,500.00 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 7 元（含税），共计派发现金股利 405,065,850.00 元。

截至 2013 年 6 月 30 日，尚有 30,318.75 万元股利未发放，该股利公司已于 7 月份发放完毕。

#### (二十三) 其他应付款：

**1、其他应付款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
加盟商保证金	26,065,304.80	26,949,023.95
关联方往来款	15,014,016.97	15,014,016.97
投标保证金	3,500,000.00	3,500,000.00
其他	9,559,318.21	7,241,639.45
合计	54,138,639.98	52,704,680.37

**2、本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况**

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
福建好易居投资发展有限公司	15,014,016.97	15,014,016.97
合肥九特龙洋服时装有限公司	1,560,000.00	1,560,000.00
宁波市江东冠利贸易有限公司	160,000.00	160,000.00
合计	16,734,016.97	16,734,016.97

**3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明**

账龄超过 1 年的大额其他应付款

单位：元 币种：人民币

债权人名称	金额	性质或内容	未偿还的原因
福建好易居投资发展有限公司	15,014,016.97	暂收土地补偿款	未结算
合肥九特龙洋服时装有限公司	1,560,000.00	加盟保证金	合作未结束
合计	16,574,016.97	—	—

**4、对于金额较大的其他应付款，应说明内容**

截至 2013 年 6 月 30 日，公司金额较大的其他应付款为应付福建好易居投资发展有限公司款项，金额 15,014,016.97 元，具体情况如下：

公司、泉州九牧王洋服时装有限公司、福建好易居投资发展有限公司于 2010 年 9 月 3 日签订《协议书》，该协议约定：根据 2010 年第 4 次泉州市人民政府用地联席会议精神及其他政府相关文件的精神，泉州九牧王洋服时装有限公司部分商业用地因规划原因被政府收回后，福建好易居投资发展有限公司有权取得 4-1 (D) 地块使用权，泉州九牧王洋服时装有限公司因该等商业用地被政府收回后应收到的补偿金由福建好易居投资发展有限公司直接支付给泉州九牧王洋服时装有限公司。该补偿金金额共计 1,501.40 万元，福建好易居投资发展有限公司已于 2010 年 11 月全额支付给泉州九牧王洋服时装有限公司。截至 2013 年 6 月 30 日，泉州九牧王洋服时装有限公司因规划原因被政府收回的土地手续尚未办理完毕，故泉州九牧王洋服时装有限公司将收到的土地补偿款 1,501.40 万元暂挂“其他应付款—福建好易居投资发展有限公司”。

**(二十四) 股本:**

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	578,657,500.00	600,000.00			-592,000.00	8,000.00	578,665,500.00

根据公司 2012 年第一届董事会第二十七次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留股票期权和限制性股票相关事项的议案》，本公司向 19 名自然人定向发行股票 60 万股，并于 2013 年 3 月登记实施完毕，股本增至人民币 57,925.75 万元。

根据公司 2013 年第二届董事会第一次会议审议通过的《关于调整股票期权授予数量与回购注销部分限制性股票的议案》，本公司回购并注销 15 人已获授但尚未解锁的限制性股票共计 59.2 万股，实施完成后，本公司的股本减少为 57,866.55 万元。

**(二十五) 资本公积:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价 (股本溢价)	2,574,164,201.89	14,815,292.40	5,093,930.00	2,583,885,564.29
其他资本公积	33,501,480.21	8,085,809.28	12,478,182.78	29,109,106.71
合计	2,607,665,682.10	22,901,101.68	17,572,112.78	2,612,994,671.00

(1) 股本溢价本年增加 14,815,292.40 元，系公司 2013 年 1 月向 19 名激励对象定向增发限制性股票 60 万股，发行价格为 7.45 元/股，实际募集资金总额为人民币 4,470,000.00 元，其中计入股本人民币 600,000.00 元，计入资本公积股本溢价人民币 3,870,000.00 元。

2013 年 6 月,公司第一批限制性股票解锁 1,551,150.00 股，公司相应从其他资本公积转入资本公积-股本溢价 10,945,292.40 元。

股本溢价减少主要系根据公司 2013 年第二届董事会第一次会议审议通过的《关于调整股票期权授予数量与回购注销部分限制性股票的议案》，本公司回购并注销 15 人已获授但尚未解锁的限制性股票共计 59.2 万股，实施完成后，本公司的股本溢价减少 5,093,930.00 元。

(2) 其他资本公积增加，系根据《关于对<九牧王股份有限公司股票期权与限制性股票激

励计划>相关事项进行调整的议案》及《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》确认的股票期权费用 8,085,809.28 元。

(3) 其他资本公积减少主要系由于第一批限制性股票解锁 1,551,150.00 股, 公司将其他资本公积相应金额转入股本溢价以及由于部分激励对象离职, 公司相应冲减其他资本公积所致

## (二十六) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	162,797,964.03			162,797,964.03
合计	162,797,964.03			162,797,964.03

## (二十七) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	1,044,223,666.22	/
调整后 年初未分配利润	1,044,223,666.22	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	290,500,345.49	/
应付普通股股利	405,065,850.00	
期末未分配利润	929,658,161.71	/

根据公司 2010 年第二次临时股东大会决议, 公司发行前滚存的可供股东分配的未分配利润由发行前后的新老股东共享。

根据 2012 年度股东大会决议, 本公司以 2012 年 6 月 18 日的总股本 578,665,500.00 股为基数, 向全体股东每 10 股派现金红利 7 元 (含税), 共计应派发现金股利 405,065,850.00 元。

## (二十八) 营业收入和营业成本:

### 1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,156,847,579.49	1,188,390,021.23
其他业务收入	6,941,021.40	2,622,697.62
营业成本	493,055,036.09	505,378,134.50

### 2、 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服装行业	1,156,847,579.49	491,714,842.57	1,188,390,021.23	502,618,993.25
合计	1,156,847,579.49	491,714,842.57	1,188,390,021.23	502,618,993.25

## 3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
男裤	581,468,229.13	245,473,806.56	609,282,606.73	250,147,152.64
衬衫	195,958,802.25	76,502,112.50	186,056,635.80	72,570,315.47
茄克	153,914,934.49	69,046,433.53	168,800,305.11	77,921,098.91
T 恤	108,145,133.22	43,680,992.04	93,793,090.38	38,087,263.51
西装	65,109,986.97	29,059,790.31	72,396,849.69	34,455,640.25
其他	52,250,493.43	27,951,707.63	58,060,533.52	29,437,522.47
合计	1,156,847,579.49	491,714,842.57	1,188,390,021.23	502,618,993.25

## 4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	481,707,682.58	224,182,737.35	501,951,865.62	229,740,538.49
中南	252,469,508.94	96,252,381.40	265,309,878.21	104,549,955.10
华北	159,009,712.74	62,677,777.05	152,104,072.56	59,655,812.41
西南	102,102,061.17	40,764,545.20	98,341,811.23	38,426,402.95
西北	101,086,624.19	43,493,268.82	105,608,576.61	44,215,293.87
东北	60,471,989.87	24,344,132.75	65,073,817.00	26,030,990.43
合计	1,156,847,579.49	491,714,842.57	1,188,390,021.23	502,618,993.25

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	99,433,671.23	8.54
第二名	66,580,094.19	5.72
第三名	11,252,050.50	0.97
第四名	11,103,457.31	0.95
第五名	9,549,721.59	0.82
合计	197,918,994.82	17.00

## (二十九) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	317,512.24	221,946.83	租金收入、服务收入 5%
城市维护建设税	8,628,137.05	10,123,738.72	应交流转税额 7%、5%
教育费附加	3,738,057.97	3,544,271.13	应交流转税 3%
地方教育费附加	2,492,081.78	2,369,455.16	应交流转税 2%
其他	147,848.91	617,762.54	
合计	15,323,637.95	16,877,174.38	/

## (三十) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	87,004,149.74	82,231,373.17
广告费	38,258,323.52	41,241,907.84
商场管理费	22,296,934.74	18,285,896.96
社保费	11,116,492.92	9,095,282.46
折旧费	9,746,972.40	5,816,146.74
租赁费	8,996,643.29	10,063,038.97
装修费	7,547,148.26	10,819,864.40
运杂费	6,110,183.70	5,740,512.93
仓储费	4,273,046.21	4,972,382.03
其他	37,577,198.74	48,686,655.72
合计	232,927,093.52	236,953,061.22

## (三十一) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	38,031,740.54	28,617,597.91
研发支出	14,767,670.49	12,536,973.21
折旧费	5,750,429.87	4,852,273.33
中介服务费	4,536,916.81	1,776,464.96
无形资产摊销	2,852,033.22	1,514,897.46
租赁费	2,587,651.45	2,572,201.00
税金	1,896,093.29	1,261,194.69
差旅费	1,671,958.48	1,294,931.37
其他	17,532,253.30	20,425,298.35
合计	89,626,747.45	74,851,832.28

## (三十二) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-59,631,544.96	-43,456,987.45
手续费及其他	1,994,298.88	1,951,719.44
合计	-57,637,246.08	-41,505,268.01

## (三十三) 投资收益：

## 1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
其他	10,431,660.88	3,758,662.80
合计	10,431,660.88	3,758,662.80

报告期内公司投资收益均为投资理财产品获取的收益。

**(三十四) 资产减值损失:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,448,940.73	4,201,692.14
二、存货跌价损失	10,658,457.01	13,500,953.85
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	12,107,397.74	17,702,645.99

**(三十五) 营业外收入:****1、 营业外收入情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	768,000.00	4,008,827.00	768,000.00
其他	827,611.75	2,732,059.16	827,611.75
合计	1,595,611.75	6,740,886.16	1,595,611.75

**2、 政府补助明细**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
税收贡献奖	608,000.00	3,838,720.00	
其他	160,000.00	170,107.00	
合计	768,000.00	4,008,827.00	/

报告期公司营业外收入较上年同期下降 76.33%，主要系政府补助下降所致。

**(三十六) 营业外支出:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	12,937.10	48,947.60	12,937.10
其中: 固定资产处置损失	12,937.10	48,947.60	12,937.10
对外捐赠	4,705,271.30	167,040.00	4,705,271.30

其他	332,989.13	195,196.04	332,989.13
合计	5,051,197.53	411,183.64	5,051,197.53

报告期公司营业外支出较上年同期增加 464 万元，主要系公益性捐赠的支出增加所致。

### (三十七) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	95,063,325.98	54,392,502.75
递延所得税调整	-201,662.15	-1,464,909.82
合计	94,861,663.83	52,927,592.93

### (三十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

#### (1) 计算结果

报告期利润	2013 年 1 月至 6 月		2012 年 1 月至 6 月	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.50	0.50	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.51	0.51	0.58	0.58

#### (2) 每股收益的计算过程

项目	序号	2013 年 1 月至 6 月	2012 年 1 月至 6 月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	290,500,345.49	337,915,910.88
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	-2,589,475.63	5,510,283.00
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	293,089,821.12	332,405,627.88
年初股份总数	4	578,657,500.00	572,930,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	—	—
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	600,000.00	5,727,500
	6	—	—
	6	—	—



发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	7	5	0
	7	—	—
	7	—	—
报告期因回购等减少的股份数	8	592,000.00	—
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9	1	—
报告期缩股数	10	—	—
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数( I )	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	579,058,833.33	572,930,000
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数( II )	13	579,058,833.33	572,930,000
基本每股收益( I )	$14=1 \div 12$	0.50	0.59
基本每股收益( II )	$15=3 \div 13$	0.51	0.58
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16	—	—
所得税率	17	—	—
转换费用	18	—	—
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	—	—
稀释每股收益( I )	$20=[1+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$	0.50	0.59
稀释每股收益( II )	$21=[3+(16-18) \times (1-17)] \div (13+19)$	0.51	0.58

## 1) 基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

### (三十九) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-74,905.83	24,147.02
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-74,905.83	24,147.02
5. 其他	-1,379.46	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-1,379.46	
合计	-76,285.29	24,147.02

### (四十) 现金流量表项目注释：

#### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	59,631,544.96
其他	25,312,973.73
合计	84,944,518.69

#### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付销售费用	123,292,065.33
支付管理费用	41,096,450.53
其他	19,814,449.63
合计	184,202,965.49

**3、收到的其他与筹资活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到银行承兑汇票保证金等	13,669,544.78
合计	13,669,544.78

**4、支付的其他与筹资活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付银行承兑汇票保证金等	20,514,772.39
合计	20,514,772.39

**(四十一) 现金流量表补充资料：****1、现金流量表补充资料：**

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	290,500,345.49	337,915,910.88
加：资产减值准备	12,107,397.74	17,702,645.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,469,895.97	19,392,779.00
无形资产摊销	3,004,041.54	1,729,529.38
长期待摊费用摊销	8,347,957.10	8,851,372.26
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）	12,937.10	48,947.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,431,660.88	-3,758,662.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-200,282.69	-1,464,220.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	50,820,377.51	96,191,049.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,021,779.36	-159,853,921.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-143,724,055.92	-143,951,386.03
其他	8,085,809.28	
经营活动产生的现金流量净额	215,970,982.88	172,804,044.43
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	2,296,268,765.32	2,447,997,690.87
减: 现金的期初余额	2,576,952,943.69	2,510,417,208.39
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-280,684,178.37	-62,419,517.52

## 2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	2,296,268,765.32	2,576,952,943.69
其中: 库存现金	656,800.00	724,297.96
可随时用于支付的银行存款	2,295,559,117.64	2,576,228,645.73
可随时用于支付的其他货币资金	52,847.68	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,296,268,765.32	2,576,952,943.69

## 七、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

单位: 元 币种: 港元

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
九牧王国际投资控股有限公司	有限责任公司	中国香港	林聪颖	投资控股	10,000.00	58.32	58.32	林聪颖	1172295

本公司母公司为九牧王国际投资控股有限公司, 本公司实际控制人为林聪颖先生。

### (二) 本企业的子公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
-------	------	-----	------	------	------	----------	-----------	--------

欧瑞宝(厦门)投资管理有限公司	有限责任公司	福建厦门	林沧捷	服装业的投资及管理, 服装、鞋帽销售, 经营各类商品和技术的进出口	1,500.00	100.00	100.00	699913144
玛斯(厦门)投资管理有限责任公司	有限责任公司	福建厦门	林沧捷	服装业的投资及管理, 服装、鞋帽销售, 经营各类商品和技术的进出口	5,000.00	100.00	100.00	699920029
九牧王零售投资管理有限公司	有限责任公司	中国香港	林聪颖	投资控股、品牌推广、研发及销售	9,000.00 万港元	100.00	100.00	1550956
山南九牧王商贸有限责任公司	有限责任公司	西藏山南	陈加贫	服装、服饰的批发及零售	1,000.00	100.00	100.00	58579536-2
泉州九牧王洋服时装有限公司	有限责任公司	福建泉州	陈加贫	生产各种服装及服饰产品	4,200.00	100.00	100.00	717398132
厦门九牧王投资发展有限公司	有限责任公司	福建厦门	林聪颖	对房地产投资; 房地产开发经营与管理及其相关技术的交流和推广; 企业管理咨询、投资顾问; 销售: 服装、服饰、鞋帽、皮革制品、纺织品、箱包、香水。	30,000.00	100.00	100.00	784189242

## (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
合肥九特龙洋服时装有限公司	其他	662922063
宁波市江东冠利贸易有限公司	其他	671200986
石狮市博纶纺织贸易有限公司	其他	746393832
福建好易居投资发展有限公司	其他	78692356X
陈加贫	其他	—
林沧捷	其他	—
陈培泉	其他	-
董事、经理、财务总监及董事会秘书	其他	-

## (四) 关联交易情况

## 1、 采购商品/接受劳务情况表

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
石狮市博纶纺织贸易有限公司	购买商品	市场价	12,469,991.11	7.46	9,738,589.10	4.41
合计			12,469,991.11	7.46	9,738,589.10	4.41

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
合肥九特龙洋服时装有限公司	销售商品	市场价	66,580,094.19	5.76	74,465,609.37	6.25
宁波市江东冠利贸易有限公司	销售商品	市场价	5,791,946.66	0.50	7,318,051.94	0.61
合计			72,372,040.85	6.26	81,783,661.31	6.86

## 2、 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
林沧捷	本公司	房产	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	19,800.00
陈培泉	本公司	房产	2010 年 7 月 1 日	2013 年 6 月 30 日	15,000.00
陈加贫	本公司	房产	2013 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	34,368.00
陈培泉	本公司	房产	2013 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	45,000.00
陈加贫	本公司	房产	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	30,000.00

注 1、根据本公司与林沧捷签订的《重庆市房屋租赁合同》，本公司租赁林沧捷位于重庆市的房产，月租金 3,300.00 元，其中 2013 年 1-6 月确认租赁费用 19,800.00 元。

注 2：本公司与陈培泉签署《房屋租赁合同》，租用陈培泉新购自有房产，作为公司长春分公司办公用房，年租金为 3 万元，其中 2013 年 1-6 月确认租赁费用 15,000.00 元。

注 3：根据本公司与陈加贫签订的《房屋租赁合同》，本公司租赁陈加贫位于深圳市的房产，每月租金 5,728.00 元，其中 2013 年 1-6 月确认租赁费用 34,368.00 元。

注 4：根据本公司与陈培泉签订的《房屋租赁合同》，本公司租赁陈培泉自有房产，作为公司长春分公司仓库，2013 年 1-6 月确认租赁费用 45,000.00 元。

注 5：根据本公司与陈加贫签订的《房屋租赁合同》，本公司租赁陈加贫位于郑州市的房产，每月租金 5,000.00 元，2013 年 1-6 月租金共计 30,000.00 元。

## (五) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	合肥九特龙洋服时装有限公司	38,450,000.00		43,030,000.00	
应收票据	宁波市江东冠利贸易有限公司	300,000.00		800,000.00	
应收账款	宁波市江东冠利贸易有限公司	2,005,014.79	100,250.74		

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	石狮市博纶纺织贸易有限公司	3,000,000.00	3,500,000.00
应付账款	石狮市博纶纺织贸易有限公司	8,997,303.94	5,005,978.78
其他应付款	福建好易居投资发展有限公司	15,014,016.97	15,014,016.97
其他应付款	合肥九特龙洋服时装有限公司	1,560,000.00	1,560,000.00
其他应付款	宁波市江东冠利贸易有限公司	160,000.00	160,000.00
预收款项	合肥九特龙洋服时装有限公司	2,533,465.80	13,416,950.30
预收款项	宁波市江东冠利贸易有限公司		493,502.47

## 八、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

公司本期失效的各项权益工具总额	1,219,000.00 股
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	见以权益结算的股份支付情况说明
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	见以权益结算的股份支付情况说明

### (二) 以权益结算的股份支付情况

单位: 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	39,803,797.48
以权益结算的股份支付确认的费用总额	14,284,346.89

2012年4月6日,本公司第一届董事会第十九次会议及第一届监事会第九次会议审议通过了《九牧王股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划(草案修订稿)》及其摘要。本激励计划拟向激励对象授予权益总计 1300 万份,股票期权与限制性股票各 650 万份,涉及的标的股票种类为人民币 A 股普通股,约占本激励计划签署时公司股本总额 57,293 万股的 2.27%。其中首次授予权益 1180 万份,股票期权与限制性股票各 590 万份,占本计划签署时公司股本总额 57,293 万股的 2.06%;预留 120 万份,股票期权与限制性股票各 60 万份,占本计划授出权益总数的

9.23%，占本计划签署时公司股本总额的 0.21%。在可行权/解锁日内，若达到《九牧王股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》规定的行权/解锁条件，首次授予的股票期权/限制性股票的行权/解锁时间安排为：自首次授予日起满 12 个月后的首个交易日至授予日起 24 个月内的最后一个交易日止，可行权/解锁 30% 股份数；自首次授予日起满 24 个月后的首个交易日至授予日起 36 个月内的最后一个交易日止，可行权/解锁 25% 股份数；自首次授予日起满 36 个月后的首个交易日至授予日起 48 个月内的最后一个交易日止，可行权/解锁 45% 股份数。

2012 年 5 月 21 日，本公司召开 2012 年第一次临时股东大会，审议通过了《九牧王股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

本公司于 2012 年 6 月 1 日召开第一届董事会第二十三次会议及第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》及《关于对相关事项进行调整的议案》，调整后股票期权数量为 1,272.50 万股，股票期权与限制性股票各 636.25 万份，其中首次授予的股票期权数量调整为 1,152.50 万股，股票期权与限制性股票各 576.25 万份，预留部分股票期权数量调整为 120 万股，股票期权与限制性股票各 60 万份。股票期权行权价格调整为 21.13 元，限制性股票授予价格调整为 9.74 元。

2012 年 6 月，陈海先生于实际授予股票期权与限制性股票时弃权，放弃股票期权和限制性股票各 3.5 万份，本公司首次实际授予股票期权与限制性股票为各 572.75 万份。

2012 年 12 月 12 日，本公司第一届董事会第二十七次会议和第一届监事会第十四次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权和限制性股票相关事项的议案》同意将股票期权激励计划预留的 60 万份股票期权及限制性股票授予公司 19 名激励对象，授予日为 2012 年 12 月 12 日。股票期权行权价格为 15.69 元，限制性股票授予价格为 7.45 元/股。

2013 年 5 月，鉴于 16 名激励对象因个人原因离职，其已不再满足成为激励对象的条件，因此根据《九牧王股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定以及公司 2012 年第一次临时股东大会的授权，公司董事会同意将上述已不满足激励对象条件的 16 名激励对象已获授但尚未获准行权的股票期权 62.7 万份作废；因其中 1 名激励对象在首次限制性股票授予实施过程中自愿放弃认购获授的 3.5 万股限制性股票，其余 15 名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 59.2 万股由公司激励对象购买价回购注销。

2013 年公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期可行权及限制性股票第一期解锁的议案》，公司 128 名激励对象自授权日起 12 个月



后的首个交易日起至授权日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，即自 2013 年 6 月 3 日起至 2014 年 5 月 30 日可行权共计 1,551,150 份股票期权；公司股票期权与限制性股票激励计划中限制性股票第一期解锁数量为 1,551,150 股，占公司股本总额的 0.27%；解锁日即上市流通日为 2013 年 6 月 5 日。

## 九、或有事项：

无

## 十、承诺事项：

### (一) 重大承诺事项

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：元 币种：人民币

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	年末数	年初数
资产负债表日后第 1 年	8,726,079.85	8,587,059.40
资产负债表日后第 2 年	8,307,829.57	8,537,738.20
资产负债表日后第 3 年	4,365,054.54	8,401,075.97
以后年度	8,129,986.60	11,800,975.60
合计	29,528,950.56	37,326,849.17

## 十一、资产负债表日后事项：

### (一) 其他资产负债表日后事项说明

根据公司第二届董事会第一次会议决议，公司以现金出资 1 亿元，在河南省商丘市梁园区设立全资子公司九牧王（河南）有限公司。截至本报告日，上述全资子公司工商设立登记手续尚在办理中。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款：

#### 1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
其中：账龄组合	247,160,761.60	62.87	13,088,769.78	5.30	247,246,028.08	71.19	12,819,893.17	5.19
关联方组合	145,968,772.00	37.13			100,043,916.72	28.81		
组合小计	393,129,533.60	100.00	13,088,769.78	3.33	347,289,944.80	100.00	12,819,893.17	3.69
合计	393,129,533.60	/	13,088,769.78	/	347,289,944.80	/	12,819,893.17	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	244,242,713.24	98.82	12,212,135.66	245,095,945.44	99.13	12,254,797.27
1 年以内小计	244,242,713.24	98.82	12,212,135.66	245,095,945.44	99.13	12,254,797.27
1 至 2 年	2,327,998.68	0.94	465,599.74	1,868,119.82	0.76	373,623.96
2 至 3 年	358,030.60	0.15	179,015.30	180,981.76	0.07	90,490.88
3 年以上	232,019.08	0.09	232,019.08	100,981.06	0.04	100,981.06
合计	247,160,761.60	100.00	13,088,769.78	247,246,028.08	100.00	12,819,893.17

## 2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
厦门九牧王投资发展有限公司	关联方	145,968,772.00	1 年以内	37.13
青岛九瑞贸易有限公司	非关联方	3,792,045.17	1 年以内	0.96
九江市源昌贸易有限公司	非关联方	3,221,727.66	1 年以内	0.82
青岛瑞尚贸易发展有限公司	非关联方	3,018,072.46	1 年以内	0.77
重庆醒狮商贸有限公司	非关联方	2,676,153.29	1 年以内	0.68
合计	/	158,676,770.58	/	40.36

## 4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
厦门九牧王投资发展有限公司	全资子公司	145,968,772.00	37.13
合计	/	145,968,772.00	37.13

## (二) 其他应收款：

### 1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其中：账龄组合	24,451,795.91	59.25	5,969,895.93	24.41	19,860,201.61	67.63	5,865,728.26	29.54
关联方组合	16,819,434.51	40.75			9,505,107.50	32.37		
组合小计	41,271,230.42	100.00	5,969,895.93	14.47	29,365,309.11	100.00	5,865,728.26	19.98
合计	41,271,230.42	/	5,969,895.93	/	29,365,309.11	/	5,865,728.26	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	17,101,844.86	69.94	855,092.24	11,626,139.46	58.54	581,306.97
1 年以内小计	17,101,844.86	69.94	855,092.24	11,626,139.46	58.54	581,306.97
1 至 2 年	2,298,056.01	9.40	459,611.20	2,577,040.69	12.98	515,408.14
2 至 3 年	793,405.10	3.24	396,702.55	1,776,016.62	8.94	888,008.31
3 年以上	4,258,489.94	17.42	4,258,489.94	3,881,004.84	19.54	3,881,004.84
合计	24,451,795.91	100.00	5,969,895.93	19,860,201.61	100.00	5,865,728.26

## 2、本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
贵州国晨百货有限公司(贵阳国晨百货)	保证金	9,640.00	保证金无法收回	否
合计	/	9,640.00	/	/

## 3、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 4、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
玛斯(厦门)投资管理有限责任公司	关联方	16,813,716.51	1 年以内	40.74
南京象天贸易有限公司	非关联方	1,776,027.30	1 年以内	4.30
益阳邓家瑞	非关联方	1,532,500.00	1 年以内	3.71
泉州市清蒙科技工业区开发建设有限公司	非关联方	1,351,250.00	3 年以上	3.27
榆林市星泽工贸有限公司	非关联方	1,270,000.00	1 年以内	3.08

合计	/	22,743,493.81	/	55.10
----	---	---------------	---	-------

### 5、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
玛斯(厦门)投资管理有限责任公司	全资子公司	16,813,716.51	40.74
厦门九牧王投资发展有限公司	全资子公司	5,718.00	0.01
合计	/	16,819,434.51	40.75

### (三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
厦门九牧王投资发展有限公司	300,965,925.71	300,946,244.07	19,681.64	300,965,925.71			100.00	100.00
泉州九牧王洋服时装有限公司	114,394,045.93	114,305,621.49	88,424.44	114,394,045.93			100.00	100.00
欧瑞宝(厦门)投资管理有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00			100.00	100.00
玛斯(厦门)投资管理有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100.00	100.00
九牧王零售投资管理有限责任公司	72,404,200.00	72,404,200.00		72,404,200.00			100.00	100.00
山南九牧王商贸有限责任公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00			100.00	100.00

对厦门九牧王投资发展有限公司的长期股权投资本年增加 19,681.64 元及对泉州九牧王洋服时装有限公司的长期股权投资本年增加 88,424.44 元，系根据本公司《关于对<九牧王股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划>相关事项进行调整的议案》及《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，授予该两子公司高管股票期权而增加的投资。

报告期内，公司出资 1,000 万元，设立全资子公司山南九牧王商贸有限责任公司。

### (四) 营业收入和营业成本：

#### 1、营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,123,077,540.85	1,173,352,468.65
其他业务收入	7,772,029.27	2,191,059.79
营业成本	509,974,728.75	503,647,180.79

## 2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服装行业	1,123,077,540.85	508,353,023.31	1,173,352,468.65	501,298,842.86
合计	1,123,077,540.85	508,353,023.31	1,173,352,468.65	501,298,842.86

## 3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
男裤	562,703,485.68	250,311,681.21	604,370,575.98	256,314,473.21
衬衫	191,905,923.60	86,707,010.74	185,366,850.08	74,176,203.08
茄克	148,405,042.96	66,964,997.83	165,420,120.85	75,381,032.92
T 恤	104,490,343.98	47,940,133.03	92,721,930.39	39,132,872.38
西装	64,837,225.48	28,891,854.02	72,153,535.99	29,948,039.32
其他	50,735,519.15	27,537,346.48	53,319,455.36	26,346,221.95
合计	1,123,077,540.85	508,353,023.31	1,173,352,468.65	501,298,842.86

## 4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	474,978,514.90	241,718,752.50	487,585,924.59	226,449,696.03
中南	249,727,554.90	99,899,560.02	264,723,123.00	105,156,174.76
华北	151,349,414.42	61,712,964.34	152,104,072.56	60,318,516.51
西南	98,432,578.28	40,625,799.79	98,256,954.89	38,628,580.19
西北	88,367,388.41	39,198,107.79	105,608,576.61	44,491,876.99
东北	60,222,089.94	25,197,838.87	65,073,817.00	26,253,998.38
合计	1,123,077,540.85	508,353,023.31	1,173,352,468.65	501,298,842.86

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	81,664,035.26	7.22
第二名	78,267,764.57	6.92
第三名	47,875,776.55	4.23
第四名	11,252,050.50	1.00
第五名	8,286,887.95	0.73

合计	227,346,514.83	20.10
----	----------------	-------

**(五) 投资收益：****1、 投资收益明细**

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
其它	9,325,739.79	2,993,881.98
合计	9,325,739.79	2,993,881.98

报告期内公司投资收益均为投资理财产品获取的收益。

**(六) 现金流量表补充资料：**

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	273,140,348.56	345,487,203.32
加：资产减值准备	9,788,006.57	18,358,422.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,565,674.98	12,909,748.21
无形资产摊销	2,048,513.90	788,637.62
长期待摊费用摊销	8,184,529.45	8,783,182.82
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）	12,937.10	12,588.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,325,739.79	-2,993,881.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-192,706.38	-1,464,018.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	40,349,897.74	100,514,916.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,366,402.04	-156,863,403.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-155,185,008.35	-135,830,967.77
其他	7,896,118.14	
经营活动产生的现金流量净额	182,916,169.88	189,702,427.43
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,239,180,449.67	2,381,762,866.24
减：现金的期初余额	2,518,266,036.72	2,403,641,665.63
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-279,085,587.05	-21,878,799.39

### 十三、 补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-12,937.10
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	768,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,210,648.68
所得税影响额	866,110.15
合计	-2,589,475.63

#### (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.40	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.45	0.51	0.51

#### (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 报告期公司合并资产负债表项目变动如下(变动率超过 30%)

单位：万元 币种：人民币

合并资产负债表项目	期末余额	年初余额	变动额	变动率
预付款项	6,434.80	2,847.74	3,587.06	125.96%
其他应收款	2,173.58	1,643.52	530.06	32.25%
一年内到期的非流动资产	84.24	185.83	-101.60	-54.67%
其他流动资产	56,414.80	21,641.63	34,773.17	160.68%
长期待摊费用	1,176.19	1,921.88	-745.68	-38.80%
应付票据	12,616.39	21,217.00	-8,600.61	-40.54%
应付职工薪酬	5,019.63	7,700.70	-2,681.08	-34.82%
应付股利	30,318.75	0.00	30,318.75	不适用

预付款项余额较年初增长 125.96%，主要系报告期预付的材料及成衣款项增加所致；

其他应收款净额较年初增长 32.25%，主要系报告期职工借款及保证金增加所致；

一年内到期的非流动资产余额较年初下降 54.67%，主要系报告期一年内到期的租赁费、装修费摊销所致；

其他流动资产余额较年初增长 160.68%，主要系银行理财产品的增加所致；

长期待摊费用余额较年初下降 38.80% 主要系报告期限限制性股票费用的摊销所致；

应付票据余额较年初下降 40.54%，主要系期初承兑汇票本期到期支付所致；

应付职工薪酬余额较年初下降 34.82%，主要系 2012 年计提的年终奖本期发放所致；

应付股利余额 30,318.75 万元，主要系报告期末公司尚未支付的股利，该股利已于 7 月份支付完毕。

(2) 报告期公司合并利润表项目变动如下(变动率超过 30%)

单位：万元 币种：人民币

合并利润表项目	本期金额	上期金额	变动额	变动率
财务费用	-5,763.72	-4,150.53	-1,613.20	不适用
资产减值损失	1,210.74	1,770.26	-559.52	-31.61%
投资收益	1,043.17	375.87	667.30	177.54%
营业外收入	159.56	674.09	-514.53	-76.33%
营业外支出	505.12	41.12	464.00	1128.45%
所得税费用	9,486.17	5,292.76	4,193.41	79.23%

财务费用较上年同期减少 1,613.20 万元，主要系募集资金利息收入的增加所致；

资产减值损失较上年同期下降 31.61%，主要系计提的存货跌价损失减少所致；

投资收益较上年同期增长 177.54%，主要系银行理财产品的收益增加所致；

营业外收入较上年同期下降 76.33%，主要系政府补助的减少所致；

营业外支出较上年同期增加 464.00 万元，主要系公益性捐赠支出的增加所致；

所得税费用较上年同期增长 79.23%，主要系公司“两免三减半”税收优惠到期，报告期适用的企业所得税率由 12.5% 提高到 25% 所致。

(3) 报告期公司合并现金流量表项目变动如下(变动比率超过 30%)

单位：万元 币种：人民币

合并现金流量表项目	本期金额	上期金额	变动额	变动率
投资活动产生的现金流量净额	-39,232.63	3,162.06	-42,394.69	-1340.73%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,425.36	-26,686.92	16,261.56	不适用

投资活动产生的现金流量净支出较上年同期增加 42,394.69 万元，主要系本期购买理财产品的支出增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 16,261.56 万元，主要系 2012 年度分配的股利报告期末尚未支付完毕。



## 第九节 备查文件目录

- 一、 载有董事长签名的 2013 年半年度报告文本。
- 二、 载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的 2013 年半年度财务报告文本。
- 三、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：林聪颖

九牧王股份有限公司

2013 年 8 月 8 日