

海澜之家股份有限公司

600398

2014 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、 公司负责人周建平、主管会计工作负责人顾东升及会计机构负责人（会计主管人员）钱亚萍声明：**保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。**

五、 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

六、 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.....	13
第六节	股份变动及股东情况.....	16
第七节	优先股相关情况.....	19
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	19
第九节	财务报告（未经审计）.....	20
第十节	备查文件目录.....	89

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		
公司、本公司	指	海澜之家股份有限公司
海澜集团	指	本公司控股股东海澜集团有限公司
海澜之家服饰	指	本公司全资子公司海澜之家服饰有限公司(原“海澜之家服饰股份有限公司”)
江阴中汇	指	本公司控股子公司江阴中汇服饰有限公司
荣基国际	指	荣基国际(香港)有限公司
国星集团	指	国星集团有限公司
海澜国际	指	海澜国际贸易有限公司
万成亚太	指	万成亚太投资有限公司
江阴晟汇	指	江阴市晟汇国际贸易有限公司
挚东投资	指	上海挚东投资管理有限公司
三精纺	指	江阴第三精毛纺有限公司
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	海澜之家股份有限公司
公司的中文名称简称	海澜之家
公司的外文名称	HEILAN HOME CO.,LTD
公司的外文名称缩写	HEILAN HOME
公司的法定代表人	周建平

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许庆华	卞晓霞、薛丹青
联系地址	江苏省江阴市新桥镇	江苏省江阴市新桥镇
电话	(0510) 86121071	(0510) 86121071
传真	(0510) 86126877	(0510) 86126877
电子信箱	600398@heilanhome.com	600398@heilanhome.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省江阴市新桥镇
公司注册地址的邮政编码	214426
公司办公地址	江苏省江阴市新桥镇
公司办公地址的邮政编码	214426
公司网址	http://www.heilanhome.com
电子信箱	600398@heilanhome.com
报告期内变更情况查询索引	详见公司于 2014 年 4 月 30 日在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

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	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	海澜之家	600398	凯诺科技

六、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2014 年 4 月 2 日
注册登记地点	江苏省无锡工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	320000000013269
税务登记号码	320281703519028
组织机构代码	70351902-8

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	5,683,410,058.24	3,518,432,539.75	61.53
归属于上市公司股东的净利润	1,227,776,928.22	671,704,195.86	82.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,097,177,803.50	668,824,847.84	64.05
经营活动产生的现金流量净额	277,901,260.88	982,434,008.29	-71.71
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	5,861,816,533.13	3,334,179,566.34	75.81
总资产	15,153,415,953.56	11,225,756,448.04	34.99

(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)	0.29	0.17	70.59
稀释每股收益(元/股)			不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.26	0.17	52.94
加权平均净资产收益率(%)	23.42	28.96	减少 5.54 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	20.93	28.84	减少 7.91 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	314,915.56
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,980,000.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	133,093,566.85
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,532,062.45
少数股东权益影响额	-66,581.97
所得税影响额	809,286.73
合计	130,599,124.72

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

2014 年上半年,公司抢抓资产重组的重要发展时机,整合资源优势,开展多品牌经营战略,构建品牌软实力,优化公司业务结构和产品结构,提升公司的经营水平和盈利能力,增强公司的抗风险能力和综合竞争力,保持较好的业绩增长趋势。报告期,公司实现营业收入 568,341.01 万元,较上年同期增长 61.53%,实现归属于上市公司股东的净利润 122,777.69 万元,较上年同期增长 82.79%。

“海澜之家”品牌:巩固和扩大海澜之家品牌在国内男装行业中的领先优势和影响力,积极开展公司内部 PK 文化建设,强化公司内部管理,多渠道提升产品性价比,实现销售快速增长。门店拓展上,围绕“多开店、开好店、开大店”的核心方针,积极开展门店拓展工作,优化营销网络架构:一是通过不断增设新店提升门店覆盖率和渗透率,上半年门店数量增加 277 家,总数达 3164 家;二是通过渠道升级,实施大店策略,有效扩大新开门店及续约门店的营业面积,推动“三合一”、“二合一”品牌联动店的发展,提升门店形象和质量。截至报告期末,公司品牌联动店增至 44 家。供应链管理上,积极拓展优质供应商,改进供应商合作模式,实现供应商的优胜劣汰,不断完善供应链管理体系,从而有效提升产品品质,进一步提高产品性价比。门店管理上,通过开展全员参与、全方位、全覆盖的培训切实提高门店管理水平和员工业务技能,深化服务理念,优化人员配置,强化管理考核,注重产品的连带销售,有效提升单店盈利水平。报告期,“海澜之家”品牌实现营业收入 482,513.53 万元,比上年同期增长 42.30%。

“EICHITOO”及“百衣百顺”品牌:依托公司在服装市场上构建的领先优势,推进“EICHITOO”和“百衣百顺”品牌的发展,进一步拓展和完善“EICHITOO”和“百衣百顺”目标客户群体,提高市场占有率。“EICHITOO”品牌升级转型为女装,公司通过引进主设、制版等专业人才,及时把握流行趋势,将产品和市场紧密结合,满足不同细分群体的消费需求,以高品质、高性价比、大众消费人群为特色,不断打造品牌的核心竞争力。报告期,“EICHITOO”品牌实现营业收入 16,818.87 万元,比上年同期增长 93.82%。“百衣百顺”品牌通过调整门店营业面积,改善门店色系化陈列和搭配提升品牌形象,推进品牌联动店的运作模式降低品牌运营成本,提高品牌进驻核心商圈的竞争优势。报告期,“百衣百顺”品牌实现营业收入 6,493.45 万元,比上年同期增长 59.07 %。

“圣凯诺”品牌:在职业装市场需求下滑,销售增速明显放缓的环境下,公司职业服销售坚持以市场为导向,以客户为中心,以优质服务为基础,强化自身建设,在市场份额的扩大和产品质量的提升以及服务水平的提高上成绩显著。报告期,“圣凯诺”职业装实现营业收入 75,829.15 万元,比上年同期增长 36.40%。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,683,410,058.24	3,518,432,539.75	61.53
营业成本	3,399,371,949.58	2,198,028,443.86	54.66
销售费用	411,749,535.93	227,636,447.80	80.88
管理费用	360,088,826.83	172,868,735.72	108.30
财务费用	-46,125,526.01	-26,840,665.00	71.85
经营活动产生的现金流量净额	277,901,260.88	982,434,008.29	-71.71
投资活动产生的现金流量净额	990,331,522.87	-337,235,922.40	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-853,376,339.67		不适用
研发费用	16,999,189.44	6,648,072.50	155.70

营业收入变动原因说明：系门店增加、经营规模扩大所致。

营业成本变动原因说明：系门店增加、经营规模扩大所致。

销售费用变动原因说明：系随着销售规模的扩大，广告宣传费、人员费用、差旅费较上年同期增加所致，此外本期合并报表范围增加了海澜之家股份有限公司。

管理费用变动原因说明：系公司规模扩大，管理人员的薪酬费用、税费、办公费、技术研发费及计提的折旧和摊销比上年同期增加所致，此外本期合并报表范围增加了海澜之家股份有限公司。

财务费用变动原因说明：系本期公司货币资金增加，利息增加所致，此外本期合并报表范围增加了海澜之家股份有限公司。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：系公司上半年增加支付采购服装款所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系本期因重大资产重组，合并报表范围增加了海澜之家股份有限公司，该公司在合并时点上的货币资金金额列入收到其他以投资活动有关的现金。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系本期公司分配股利支付的现金同比增加所致。

研发费用变动原因说明：系本期公司产品研发投入增加所致。

2、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司完成了发行股份购买资产暨关联交易重大资产重组，该交易行为构成反向购买，实质是海澜之家服饰收购原上市公司主体。由于海澜之家服饰 2014 年 2 月办妥工商变更登记手续，故将购买日确定为 2014 年 2 月 28 日，海澜之家服饰（会计上母公司）自购买日起将本公司（会计上子公司）纳入合并财务报表范围。因此，公司本期利润构成为本公司（不包含海澜之家服饰）2014 年 3-6 月以及海澜之家服饰 2014 年 1-6 月的经营成果。报告期，海澜之家服饰经营业绩持续快速增长，导致本期营业收入、本期净利润等主要财务数据和指标较上年同期增长较大。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期内，公司完成了发行股份购买资产暨关联交易重大资产重组事宜。公司重大资产重组经过公司董事会、股东大会的审议并取得中国证监会、商务部等相关部门的核准、批复，于 2014 年 2 月 7 日完成重大资产重组涉及的存量股转让事宜。2014 年 2 月 17 日，公司完成向海澜之家服饰全体股东发行股份购买海澜之家服饰 100% 股权的过户手续及相关工商备案登记事宜。2014 年 3 月 13 日公司完成发行股份购买资产所新增股份的登记工作，取得了中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。本次发行股份购买资产暨关联交易重大资产重组相关资产过户及工商变更登记手续已全部完成。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
纺织服装	5,593,349,459.99	3,316,421,267.38	40.71	60.02	52.38	增加 2.97 个百分点
电、汽	18,494,101.96	17,703,229.09	4.28			
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 (%)
服装	5,569,692,224.01	3,300,568,380.74	40.74	59.34	51.65	增加 3.00 个百分点
精纺呢绒	18,061,079.43	12,805,616.89	29.10			
电、汽	18,494,101.96	17,703,229.09	4.28			
染整加工	5,596,156.55	3,047,269.75	45.55			

(三) 核心竞争力分析

1、 经营模式的优势

公司通过加盟店所有权与经营权分离，实现了门店统一形象和快速扩张，以共赢理念整合服装产业链资源，带动整个产业链经营的良性循环，产业链各方均承担有限风险，各司其职、各获其利、共同发展，有效化解了经营风险。

2、 品牌优势

海澜之家通过款式新颖、品类齐全的门店陈列，真正营造“海澜之家--男人的衣柜”的消费体验。海澜之家通过广告宣传、明星代言等整合营销模式，已经在消费者当中树立了鲜明的品牌形象，海澜之家业绩获得了高速增长。

3、 管理优势

海澜之家专注于品牌管理、供应链管理和营销网络管理的核心竞争力打造，集各环节的管理职能于一身，将整个产业链中可标准化环节尽量标准化统一管理，充分利用了丰富的社会资源，达到了自身资源输出的规模经济效应，实现资源的优化配置和较高的投入产出比。

4、 优质的全国营销网络

截止报告期末，“海澜之家”门店数量达到 3164 家，“EICHITOO”门店 259 家，“百衣百

顺”门店 47 家，优质的营销网络为公司各服装品牌的快速成长奠定了坚实的基础。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

2014 年 1 月，本公司出资 20,000 万元投资设立全资子公司“江阴圣凯诺服饰有限公司”。2014 年 5 月，该公司更名为“圣凯诺服饰有限公司”，注册资本增至 65,000 万元，实收资本 20,000 万元，公司持有其 100% 股权。

报告期末长期股权投资余额为 1,000 万元，为公司对江苏银行股份有限公司的股权投资。

(1) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	会计核算科目	股份来源
江苏银行股份有限公司	10,000,000	微小	微小	10,000,000	长期股权投资	设立出资

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、 募集资金使用情况

(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
2006	发行可转债	41,200	1,082.07	31,871.95	9,328.05	银行存款

(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	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度
引进设计软件及设备开发生产高档休闲服装技术改造项目	否	3,984	896.06	2,843.53	否
江阴汇邦服饰有限公司二期工程项目	否	6,225	0	5,748.9	是
引进后整理关键设备提高产品档次技改项目	否	4,100	0	3,089.28	否
收购江阴成亨置业有限公司标准厂房及相关设施项目	否	12,000	0	12,000.00	是
引进 V4 智能软件及关键设备建立服装设计加工平台扩大出口服装生产技术改造项目	否	4,123	0	0	否
引进 CAD 设计软件及关键设备生产特种防护服技术改造项目	否	4,123	0	0	否
引进关键设备生产高档免烫衬衫技术改造项目	否	4,115	0	5,275.87	是
实施信息化系统改造项目	否	2,989	186.01	2,914.37	是
合计	/	41,659	1,082.07	31,871.95	/

截止报告期末，公司前次募集资金项目投入总额占募集资金净额的 77.36%。2014 年 6 月 30 日公司第六届第三次董事会审议通过了《关于变更募集资金投资项目暨使用募集资金对子公司增资的议案》，公司拟变更募集资金用途，用于对海澜之家服饰有限公司增资，由其实施“海澜之家智能仓储配送中心项目”。该议案于 2014 年 7 月 21 日经公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过。详见公司于 2014 年 7 月 2 日、2014 年 7 月 22 日在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。

4、 主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	期末净资产	本期净利润
江阴中汇服饰有限公司	制造业	服装生产	2,000 (美元)	23,256.75	-96.72
江阴中汇服饰进出口有限公司	流通业	自营和代理各类商品及技术的进出口业务	1,000	1,023.91	-1.49
圣凯诺服饰有限公司	制造业	服装、服饰、针织品、纺织品、毛纱、精纺呢绒、纺织原料（不含籽棉）、服装辅料、劳保用品的销售；毛纺新技术、新产品、新材料的研发、销售。	65,000	19,000.48	-988.6
海澜之家服饰有限公司	制造业	生产服装、精粗纺呢绒、毛纱线、羊毛衫、针纺织品、皮制品、鞋袜，从事上述商品的批发、零售，以特许经营方式从事商业活动	100,000	246,249.11	82,560.03
江阴海澜之家供应链管理有限公司	流通业	供应链及相关系统的咨询管理、相配套服务；服装、精粗纺呢绒、羊毛衫、针纺织品、皮制品、鞋袜、日用百货的销售。	5,000	40,697.40	31,258.75
上海浦东海澜之家服饰有限公司	流通业	服装、精粗纺呢绒、羊毛衫、针纺织品、皮制品、鞋袜的生产及销售（生产限分支经营），百货的销售（涉及许可经营的凭许可证经营）	1,000	8,581.27	6,920.48
江阴爱居兔服装有限公司	流通业	服装、鞋帽、针织品、纺织品、皮制品的生产、销售；日用百货的销售。	20,000	-2,843.14	-1,572.71
江阴海澜之家华士销售有限公司	流通业	服装、精粗纺呢绒、羊毛衫、针织品、纺织品、皮制品、鞋帽、日用品的销售；百货的零售；供应链及相关系统的咨询管理、相配套服务。	1,000	14,748.42	12,361.59
江阴海澜之家顾山销售有限公司	流通业	服装、鞋帽、精粗纺呢绒、羊毛衫、针纺织品、皮制品、鞋帽、日用百货的销售；供应链及相关系统的咨询管理、相配套服务。	1,000	12,595.10	10,617.80
江阴海澜之家新桥销售有限公司	流通业	服装、精粗纺呢绒、羊毛衫、针织品、纺织品、皮制品、鞋帽、日用品的销售；百货的零售；供应链及相关系统的咨询管理、相配套服务。	1,000	41,857.29	40,277.92
江阴海澜之家纺织品采购管理有限公司	流通业	纺织品采购活动的管理；针织品、纺织品、纺织原料、服装辅料、日用品的销售。	5,000	4,445.94	-151.68
江阴百衣百顺服饰有限公司	流通业	服装、鞋帽、针织品、纺织品、皮制品的生产、销售；日用百货的销售。	10,000	7,299.66	-41.69
上海百衣百顺服饰有限公司	流通业	服装、鞋袜、皮革制品、针纺织品、纺织品原料（除棉花收购）、日用百货、工艺品的销售。	1,000	842.82	-53.97
南京衣品汇服饰有限公司	流通业	服装、鞋帽、皮制品、针纺织品、日用百货销售。	1,000	615.38	-384.62

注：圣凯诺服饰有限公司原名为“江阴圣凯诺服饰有限公司”，公司于 2014 年 5 月 5 日完成名称及注册资本的变更，注册资本增至 65,000 万元，实收资本 20,000 万元。

海澜之家服饰有限公司原名为“海澜之家服饰股份有限公司”。2014 年 5 月 6 日，圣凯诺服饰有限公司与本公司签订《股份转让协议》，将其持有海澜之家服饰 1% 股份协议转让给本公

司，转让后本公司将持有海澜之家服饰 100% 股权。2014 年 8 月 5 日海澜之家服饰完成上述股权转让、名称及注册资本的工商变更登记，注册资本由 100,000 万元增至 115,000 万元，为本公司全资子公司。

江阴爱居兔服装有限公司于 2014 年 8 月 1 日完成增资，注册资本由 20,000 万元增至 30,000 万元。

江阴百衣百顺服饰有限公司于 2014 年 8 月 1 日完成增资，注册资本由 10,000 万元增至 30,000 万元。

5、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额
海澜服装城二期	558,320,000	100%	12,172,235.20	558,320,000
顾山服装城东区改造	89,280,000	100%	4,463,943.90	89,280,000
海澜服装城三期	77,010,000	30%	17,687,076.80	17,687,076.80
顾山工业园中区	220,500,000	15%	33,074,278.13	33,074,278.13
其他零星项目			12,316,520.61	12,316,520.61
合计		/	79,714,054.64	710,677,875.54

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

公司于 2014 年 4 月 16 日召开了 2013 年年度股东大会，审议通过了以公司重大资产重组完成后的总股本 4,492,757,924 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.90 元（含税），合计派发 853,624,005.56 元，剩余未分配利润结转以后年度分配。公司于 2014 年 5 月 15 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所（www.sse.com.cn）上刊登了 2013 年度利润分配实施公告，股权登记日为 2014 年 5 月 20 日，除权除息日为 2014 年 5 月 21 日，现金红利发放日为 2014 年 5 月 26 日。

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

(二) 其他披露事项

根据江阴市人民政府关于同意实施《江阴市热电联产规划（2011-2020 年）的批复》（澄政复[2012]41 号）及《关于鼓励支持热电企业整合关停的实施意见》的通知（澄政发[2013]121 号）文件的要求，为积极响应政府号召推进全市环保生态文明建设，公司已于 2014 年 8 月关停热车间所有机组。由于公司电、汽销售收入占公司营业收入比重较小，关停热车间机组对公司生产经营影响较小。

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

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
2013年8月29日,公司与海澜集团、荣基国际、国星集团、万成亚太、海澜国贸、江阴晟汇、挚东投资签署了《发行股份购买资产协议》,向海澜之家服饰全体股东发行股份购买海澜之家服饰100%股权,上述标的资产的过户手续及相关工商备案登记事宜已于2014年2月17日办理完毕,本次发行股份购买资产所新增的股份已于2014年3月13日完成登记。	详见2014年2月18日、2014年3月15日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司与江阴第三精毛纺有限公司、海澜集团有限公司、江苏海澜国际马术俱乐部有限公司、苏州虹莹服饰有限公司之间与日常经营相关的关联交易。	详见公司于2014年3月26日在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《公司签订日常关联交易协议及预计2014年度日常关联交易公告》。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2013年8月29日,公司与海澜集团、荣基国际、国星集团、万成亚太、海澜国贸、江阴晟汇、挚东投资签署了《发行股份购买资产协议》,向海澜之家服饰全体股东发行股份购买海澜之家服饰100%股权,上述标的资产的过户手续及相关工商备案登记事宜已于2014年2月17日办理完毕,发行股份购买资产所新增的股份已于2014年3月13日完成登记。	详见分别于2013年8月31日、2014年2月18日、2014年3月15日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的《凯诺科技股份有限公司关于发行股份购买资产暨关联交易重大资产重组报告书摘要(草案)》、《凯诺科技股份有限公司关于发行股份购买资产暨关联交易重大资产重组标的资产过户完成的公告》及《凯诺科技股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》。

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 8 月 29 日，公司与海澜集团、荣基国际、国星集团、海澜国贸、万成亚太、江阴晟汇、挚东投资签署了《发行股份购买资产协议》和《盈利预测补偿协议》。2014 年 1 月 17 日公司与海澜集团、荣基国际、国星集团、海澜国贸、万成亚太、江阴晟汇、挚东投资签署了《发行股份购买资产协议之补充协议》和《盈利预测补偿协议之补充协议》。

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
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	海澜集团有限公司、荣基国际（香港）有限公司、国星集团有限公司、万成亚太投资有限公司、海澜国际贸易有限公司、江阴市晟汇国际贸易有限公司、上海挚东投资管理有限公司	海澜之家服饰有限公司 2013 年度、2014 年度、2015 年度与 2016 年度经审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润分别不低于 121,217.91 万元、147,031.94 万元、170,660.36 万元、191,276.59 万元。若业绩承诺期间内海澜之家服饰在 2013 至 2016 四个会计年度截至每期期末累积的扣除非经常性损益后的实际净利润数额未能达到承诺人承诺的截至当期期末累积净利润数额,则承诺人应以其本次交易获得的公司股份向公司进行补偿。业绩补偿具体方式详见《凯诺科技股份有限公司发行股份购买资产之盈利预测补偿协议》及《凯诺科技股份有限公司发行股份购买资产之盈利预测补偿协议之补充协议》。	承诺时间: 2013 年 8 月 29 日 期限: 2013 年度、2014 年度、2015 年度、2016 年度	是	是
	股份限售	海澜集团有限公司、荣基国际（香港）有限公司	公司发行的股份自登记在其名下之日起 36 个月内不上市交易或转让。	承诺时间: 2013 年 8 月 29 日 期限: 2014 年 3 月 13 日至 2017 年 3 月 12 日	是	是
	股份限售	国星集团有限公司、万成亚太投资有限公司、海澜国际贸易有限公司、江阴市晟汇国际贸易有限公司、上海挚东投资管理有限公司	公司发行的股份自登记在其名下之日起 12 个月内不上市交易或转让。	承诺时间: 2013 年 8 月 29 日 期限: 2014 年 3 月 13 日至 2015 年 3 月 12 日	是	是

八、 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所

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

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。

十、 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、中国证监会、上海证券交易所所有规范性文件及《公司章程》等制度的要求，不断完善公司法人治理结构，健全公司内部控制制度，促进公司董事、监事及管理层恪尽职守，提高公司决策与经营管理水平。公司治理实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异，公司未收到被监管部门采取行政措施的有关文件，也不存在被监管部门要求限期整改的情况。

报告期内，公司结合法律法规的最新要求及公司实际情况，修订了《公司章程》相关条款并对利润分配相关条款进行了修订，进一步规范和完善公司利润分配的内部决策程序和机制。报告期内，公司还修订了《总经理工作细则》，进一步规范公司总经理及管理层的工作，促进公司持续、健康、稳定地发展。

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			3,846,153,846				3,846,153,846	3,846,153,846	85.61
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股			1,961,538,462				1,961,538,462	1,961,538,462	43.66
其中：境内非国有法人持股			1,961,538,462				1,961,538,462	1,961,538,462	43.66
境内自然人持股									
4、外资持股			1,884,615,384				1,884,615,384	1,884,615,384	41.95
其中：境外法人持股			1,884,615,384				1,884,615,384	1,884,615,384	41.95
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	646,604,078	100						646,604,078	14.39
1、人民币普通股	646,604,078	100						646,604,078	14.39
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	646,604,078	100	3,846,153,846				3,846,153,846	4,492,757,924	100

2、 股份变动情况说明

报告期内，公司发行 3,846,153,846 股份购买海澜之家服饰 100% 股权，同时海澜集团以 50,895.50 万元现金协议收购三精纺持有的公司 150,578,388 股存量股份，公司重大资产重组后股份总数及股本结构发生重大变化。

(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
海澜集团	0	0	1,615,384,615	1,615,384,615	非公开发行	2017年3月13日
荣基国际	0	0	1,346,153,846	1,346,153,846	非公开发行	2017年3月13日
国星集团	0	0	346,153,846	346,153,846	非公开发行	2015年3月13日
万成亚太	0	0	192,307,692	192,307,692	非公开发行	2015年3月13日
海澜国贸	0	0	192,307,692	192,307,692	非公开发行	2015年3月13日
江阴晟汇	0	0	115,384,616	115,384,616	非公开发行	2015年3月13日
挚东投资	0	0	38,461,539	38,461,539	非公开发行	2015年3月13日
合计	0	0	3,846,153,846	3,846,153,846	/	/

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5% 以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				32,200		
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
海澜集团有限公司	境内非国有法人	39.31	1,765,971,703	1,765,971,703	1,615,384,615	质押 500,578,388
荣基国际（香港）有限公司	境外法人	29.96	1,346,153,846	1,346,153,846	1,346,153,846	无
国星集团有限公司	境外法人	7.70	346,153,846	346,153,846	346,153,846	无
海澜国际贸易有限公司	境内非国有法人	4.28	192,307,692	192,307,692	192,307,692	无
万成亚太投资有限公司	境外法人	4.28	192,307,692	192,307,692	192,307,692	无
江阴市晟汇国际贸易有限公司	境内非国有法人	2.57	115,384,616	115,384,616	115,384,616	无
上海挚东投资管理有限公司	境内非国有法人	0.86	38,461,539	38,461,539	38,461,539	无
兴业银行股份有限公司－兴全全球视野股票型证券投资基金	未知	0.61	27,319,244	0	0	无
兴业银行股份有限公司－兴全趋势投资混合型证券投资基金	未知	0.49	21,913,164	2,999,931	0	无
中国农业银行－长信银利精选证券投资基金	未知	0.39	17,455,311	4,675,578	0	无
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		
海澜集团有限公司			150,587,088	人民币普通股		
兴业银行股份有限公司－兴全全球视野股票型证券投资基金			27,319,244	人民币普通股		
兴业银行股份有限公司－兴全趋势投资混合型证券投资基金			21,913,164	人民币普通股		
中国农业银行－长信银利精选证券投资基金			17,455,311	人民币普通股		
中国平安人寿保险股份有限公司－分红－一个险分红			12,688,338	人民币普通股		
曹蕾			9,424,000	人民币普通股		
中国银行－华夏回报证券投资基金			8,738,923	人民币普通股		
张道生			8,143,164	人民币普通股		
曹蓓			6,622,491	人民币普通股		
傅建平			6,200,000	人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明			海澜集团有限公司与荣基国际（香港）有限公司为一致行动人，与上述其他股东无关联关系；自然人股东曹蕾为万成亚太投资有限公司实际控制人张晓雷的配偶、自然人股东张道生为张晓雷的父亲，存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

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	海澜集团有限公司	1,615,384,615	2017年3月13日	1,615,384,615	公司发行的股份自登记在其名下之日起36个月内不上市交易或转让。
2	荣基国际(香港)有限公司	1,346,153,846	2017年3月13日	1,346,153,846	公司发行的股份自登记在其名下之日起36个月内不上市交易或转让。
3	国星集团有限公司	346,153,846	2015年3月13日	346,153,846	公司发行的股份自登记在其名下之日起12个月内不上市交易或转让。
4	海澜国际贸易有限公司	192,307,692	2015年3月13日	192,307,692	公司发行的股份自登记在其名下之日起12个月内不上市交易或转让。
5	万成亚太投资有限公司	192,307,692	2015年3月13日	192,307,692	公司发行的股份自登记在其名下之日起12个月内不上市交易或转让。
6	江阴市晟汇国际贸易有限公司	115,384,616	2015年3月13日	115,384,616	公司发行的股份自登记在其名下之日起12个月内不上市交易或转让。
7	上海挚东投资管理有限公司	38,461,539	2015年3月13日	38,461,539	公司发行的股份自登记在其名下之日起12个月内不上市交易或转让。
上述股东关联关系或一致行动的说明			海澜集团有限公司与荣基国际(香港)有限公司为一致行动人,与上述其他股东无关联关系。		

(二) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
海澜集团有限公司	2014年3月13日	
荣基国际(香港)有限公司	2014年3月13日	
国星集团有限公司	2014年3月13日	
海澜国际贸易有限公司	2014年3月13日	
万成亚太投资有限公司	2014年3月13日	
江阴市晟汇国际贸易有限公司	2014年3月13日	
上海挚东投资管理有限公司	2014年3月13日	

公司发行的股份自登记在海澜集团有限公司、荣基国际(香港)有限公司名下之日起36个月内不上市交易或转让。公司发行的股份自登记在国星集团有限公司、海澜国际贸易有限公司、万成亚太投资有限公司、江阴市晟汇国际贸易有限公司及上海挚东投资管理有限公司名下之日起12个月内不上市交易或转让。

三、 控股股东或实际控制人变更情况

新控股股东名称	海澜集团有限公司
新实际控制人名称	周建平
变更日期	2014年2月7日
指定网站查询索引及日期	详见公司于2014年2月8日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

- (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况
报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

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
周建平	董事长	选举	换届选举
陶晓华	董事长	离任	届满离任
顾东升	董事、总经理	选举	换届选举
王建华	董事、总经理	离任	届满离任
张建良	董事	离任	届满离任
钱亚萍	董事、财务总监	选举	换届选举
秦敏杰	董事、财务总监	离任	届满离任
许庆华	董事、董事会秘书、副总经理	选举	换届选举
吴晓锋	独立董事	选举	换届选举
张菊娣	监事会主席	选举	换届选举
刘昱红	监事会主席	离任	届满离任
朱玉荣	监事	选举	换届选举
宋建军	职工监事	选举	换届选举
徐锡方	职工监事	离任	届满离任
刘晓静	职工监事	离任	届满离任

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:海澜之家股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五、1	5,479,651,560.70	3,881,090,397.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	4,380,002.00	
应收账款	五、3	177,867,187.15	134,855,746.09
预付款项	五、4	195,857,096.16	345,171,231.51
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	五、5	50,475,392.77	14,878,502.45
买入返售金融资产			
存货	五、6	5,239,435,902.31	4,516,012,739.35
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	162,024,770.99	68,143,849.49
流动资产合计		11,309,691,912.08	8,960,152,466.19
非流动资产:			
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	五、8	10,000,000.00	
投资性房地产	五、9	392,104,969.13	
固定资产	五、10	2,703,649,174.72	1,641,032,199.99
在建工程	五、11	63,077,875.54	316,337,402.90
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	五、12	379,037,236.33	202,480,749.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、13	33,788,760.09	25,913,510.00
递延所得税资产	五、14	143,856,112.13	79,840,119.29
其他非流动资产	五、15	118,209,913.54	
非流动资产合计		3,843,724,041.48	2,265,603,981.85
资产总计		15,153,415,953.56	11,225,756,448.04
流动负债：			
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	五、17	1,205,185,000.00	44,280,000.00
应付账款	五、18	3,460,548,729.41	4,312,485,460.73
预收款项	五、19	938,822,336.48	378,875,078.54
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、20	239,965,872.85	133,227,764.70
应交税费	五、21	416,646,361.75	291,826,981.29
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、22	43,526,196.21	13,823,784.14
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		6,304,694,496.70	5,174,519,069.40
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	五、23	2,886,017,795.54	2,717,057,812.30
专项应付款			

预计负债			
递延所得税负债	五、14	40,341,182.36	
其他非流动负债	五、24	1,400,000.00	
非流动负债合计		2,927,758,977.90	2,717,057,812.30
负债合计		9,232,453,474.60	7,891,576,881.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、25	1,168,117,060.00	1,000,000,000.00
资本公积	五、26	1,985,366,984.13	
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、27	321,244,418.50	321,244,418.50
一般风险准备			
未分配利润	五、28	2,387,088,070.50	2,012,935,147.84
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		5,861,816,533.13	3,334,179,566.34
少数股东权益	五、29	59,145,945.83	
所有者权益合计		5,920,962,478.96	3,334,179,566.34
负债和所有者权益总计		15,153,415,953.56	11,225,756,448.04

法定代表人：周建平

主管会计工作负责人：顾东升

会计机构负责人：钱亚萍

母公司资产负债表
2014 年 6 月 30 日

编制单位:海澜之家股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,194,968,355.54	1,355,525,442.69
交易性金融资产			
应收票据		8,285,002.00	6,856,306.00
应收账款	十、1	94,114,716.78	75,365,297.75
预付款项		10,058,250.49	12,321,331.57
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十、2	26,383,435.91	46,293,353.81
存货		414,618,313.87	543,550,987.36
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,748,428,074.59	2,039,912,719.18
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、3	13,329,565,579.96	129,565,579.96
投资性房地产		344,385,804.11	351,166,203.65
固定资产		557,869,591.25	624,443,072.08
在建工程		4,000,000.00	505,301.57
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		31,579,900.13	31,989,385.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		573,611.11	
递延所得税资产		33,765,794.12	2,145,763.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,301,740,280.68	1,139,815,306.03
资产总计		16,050,168,355.27	3,179,728,025.21

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		20,000,000.00	
应付账款		38,789,077.96	98,935,698.61
预收款项		402,987,547.20	713,030,665.61
应付职工薪酬		64,292,618.09	160,692,159.21
应交税费		145,848,673.35	88,885,933.44
应付利息			
应付股利			
其他应付款		15,557,233.54	13,371,740.61
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		687,475,150.14	1,074,916,197.48
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,400,000.00	1,400,000.00
非流动负债合计		1,400,000.00	1,400,000.00
负债合计		688,875,150.14	1,076,316,197.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		4,492,757,924.00	646,604,078.00
资本公积		9,554,144,432.35	432,336,014.22
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		153,080,273.76	153,080,273.76
一般风险准备			
未分配利润		1,161,310,575.02	871,391,461.75
所有者权益（或股东权益）合计		15,361,293,205.13	2,103,411,827.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,050,168,355.27	3,179,728,025.21

法定代表人：周建平

主管会计工作负责人：顾东升

会计机构负责人：钱亚萍

合并利润表

2014 年 1—6 月

编制单位:海澜之家股份有限公司

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		5,683,410,058.24	3,518,432,539.75
其中:营业收入	五、30	5,683,410,058.24	3,518,432,539.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,210,346,807.24	2,608,607,285.53
其中:营业成本	五、30	3,399,371,949.58	2,198,028,443.86
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	五、31	26,141,928.56	29,269,184.72
销售费用	五、32	411,749,535.93	227,636,447.80
管理费用	五、33	360,088,826.83	172,868,735.72
财务费用	五、34	-46,125,526.01	-26,840,665.00
资产减值损失	五、35	59,120,092.35	7,645,138.43
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)	五、36		209,566.77
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)		1,473,063,251.00	910,034,820.99
加:营业外收入	五、37	139,812,033.47	3,632,063.93
减:营业外支出	五、38	9,985,298.14	5,338,350.65
其中:非流动资产处置损失		5,692.45	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,602,889,986.33	908,328,534.27
减:所得税费用	五、39	375,366,036.40	236,624,338.41
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,227,523,949.93	671,704,195.86
归属于母公司所有者的净利润		1,227,776,928.22	671,704,195.86
少数股东损益		-252,978.29	
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.29	0.17
(二)稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		1,227,523,949.93	671,704,195.86
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,227,776,928.22	671,704,195.86
归属于少数股东的综合收益总额		-252,978.29	

法定代表人:周建平

主管会计工作负责人:顾东升

会计机构负责人:钱亚萍

母公司利润表
2014 年 1—6 月

编制单位:海澜之家股份有限公司

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	十、4	885,098,133.60	663,361,255.63
减: 营业成本	十、4	484,743,353.75	381,499,528.25
营业税金及附加		4,996,681.79	4,557,785.60
销售费用		74,962,695.50	98,903,164.36
管理费用		81,834,668.34	92,160,685.47
财务费用		-16,111,856.97	-6,980,086.17
资产减值损失		61,785,417.77	4,890,814.93
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)	十、5	1,000,000,000.00	3,496,194.82
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)		1,192,887,173.42	91,825,558.01
加: 营业外收入		1,768,084.23	1,053,151.79
减: 营业外支出		474,275.35	2,832,735.30
其中: 非流动资产处置损失		5,692.45	218,989.73
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		1,194,180,982.30	90,045,974.50
减: 所得税费用		50,637,863.47	13,207,079.54
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		1,143,543,118.83	76,838,894.96
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			
七、综合收益总额		1,143,543,118.83	76,838,894.96

法定代表人: 周建平

主管会计工作负责人: 顾东升

会计机构负责人: 钱亚萍

合并现金流量表

2014 年 1—6 月

编制单位:海澜之家股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,605,715,857.58	4,099,812,604.49
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		711,168.69	
收到其他与经营活动有关的现金	五、40	470,668,738.56	311,314,430.58
经营活动现金流入小计		7,077,095,764.83	4,411,127,035.07
购买商品、接受劳务支付的现金		5,046,620,399.83	2,479,315,934.76
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		488,791,076.81	179,169,673.16
支付的各项税费		673,755,865.92	445,475,469.55
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	590,027,161.39	324,731,949.31
经营活动现金流出小计		6,799,194,503.95	3,428,693,026.78
经营活动产生的现金流量净额		277,901,260.88	982,434,008.29
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			51,880,000.00
取得投资收益收到的现金			209,566.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		488,529.49	
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		1,425,276,707.05	
投资活动现金流入小计		1,425,765,236.54	52,089,566.77

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		435,433,713.67	337,445,489.17
投资支付的现金			51,880,000.00
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		435,433,713.67	389,325,489.17
投资活动产生的现金流量净额		990,331,522.87	-337,235,922.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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		853,376,339.67	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		853,376,339.67	
筹资活动产生的现金流量净额		-853,376,339.67	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		584,008.80	
五、现金及现金等价物净增加额		415,440,452.88	645,198,085.89
加：期初现金及现金等价物余额		3,836,810,397.30	2,386,133,355.57
六、期末现金及现金等价物余额	五、41	4,252,250,850.18	3,031,331,441.46

法定代表人：周建平

主管会计工作负责人：顾东升

会计机构负责人：钱亚萍

母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

编制单位:海澜之家股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		580,692,509.96	650,020,147.21
收到的税费返还		685,020.09	409,442.21
收到其他与经营活动有关的现金		26,627,591.68	28,871,568.46
经营活动现金流入小计		608,005,121.73	679,301,157.88
购买商品、接受劳务支付的现金		251,067,581.61	348,830,402.24
支付给职工以及为职工支付的现金		276,830,558.10	236,939,777.05
支付的各项税费		111,683,257.82	102,619,658.09
支付其他与经营活动有关的现金		55,998,880.80	50,734,312.27
经营活动现金流出小计		695,580,278.33	739,124,149.65
经营活动产生的现金流量净额		-87,575,156.60	-59,822,991.77
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			220,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,000,000,000.00	3,496,194.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		355,038.46	31,919.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		130,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,130,355,038.46	223,528,114.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,317,526.54	23,422,389.81
投资支付的现金			200,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		330,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		363,317,526.54	223,422,389.81
投资活动产生的现金流量净额		767,037,511.92	105,724.41
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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		853,376,339.67	
支付其他与筹资活动有关的现金		5,200,000.00	
筹资活动现金流出小计		858,576,339.67	
筹资活动产生的现金流量净额		-858,576,339.67	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		133,262.77	-79,684.01
五、现金及现金等价物净增加额		-178,980,721.58	-59,796,951.37
加: 期初现金及现金等价物余额		1,351,098,366.60	1,027,115,847.01
六、期末现金及现金等价物余额		1,172,117,645.02	967,318,895.64

法定代表人: 周建平

主管会计工作负责人: 顾东升

会计机构负责人: 钱亚萍

合并所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

编制单位:海澜之家股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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	1,000,000,000.00				321,244,418.50		2,012,935,147.84			3,334,179,566.34
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,000,000,000.00				321,244,418.50		2,012,935,147.84			3,334,179,566.34
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	168,117,060.00	1,985,366,984.13					374,152,922.66		59,145,945.83	2,586,782,912.62
(一) 净利润							1,227,776,928.22		-252,978.29	1,227,523,949.93
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							1,227,776,928.22		-252,978.29	1,227,523,949.93
(三) 所有者投入和减少资本	168,117,060.00	1,985,366,984.13							59,398,924.12	2,212,882,968.25
1. 所有者投入资本	168,117,060.00	1,985,366,984.13							59,398,924.12	2,212,882,968.25
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-853,624,005.56			-853,624,005.56
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							-853,624,005.56			-853,624,005.56
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	1,168,117,060.00	1,985,366,984.13			321,244,418.50		2,387,088,070.50		59,145,945.83	5,920,962,478.96

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		
一、上年年末余额	1,000,000,000.00				231,894,165.08		751,709,788.49		1,983,603,953.57
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	1,000,000,000.00				231,894,165.08		751,709,788.49		1,983,603,953.57
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							671,704,195.86		671,704,195.86
(一) 净利润							671,704,195.86		671,704,195.86
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							671,704,195.86		671,704,195.86
(三)所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(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	1,000,000,000.00				231,894,165.08		1,423,413,984.35		2,655,308,149.43

法定代表人：周建平

主管会计工作负责人：顾东升

会计机构负责人：钱亚萍

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

编制单位:海澜之家股份有限公司

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	646,604,078.00	432,336,014.22			153,080,273.76		871,391,461.75	2,103,411,827.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	646,604,078.00	432,336,014.22			153,080,273.76		871,391,461.75	2,103,411,827.73
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	3,846,153,846.00	9,121,808,418.13					289,919,113.27	13,257,881,377.40
（一）净利润							1,143,543,118.83	1,143,543,118.83
（二）其他综合收 益								
上述（一）和（二） 小计							1,143,543,118.83	1,143,543,118.83
（三）所有者投入 和减少资本	3,846,153,846.00	9,121,808,418.13						12,967,962,264.13
1. 所有者投入资本	3,846,153,846.00	9,121,808,418.13						12,967,962,264.13
2. 股份支付计入所 有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-853,624,005.56	-853,624,005.56
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							-853,624,005.56	-853,624,005.56
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、本期末余额	4,492,757,924.00	9,554,144,432.35			153,080,273.76		1,161,310,575.02	15,361,293,205.13

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	646,604,078.00	432,336,014.22			140,372,338.83		789,350,251.31	2,008,662,682.36
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	646,604,078.00	432,336,014.22			140,372,338.83		789,350,251.31	2,008,662,682.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							76,838,894.96	76,838,894.96
（一）净利润							76,838,894.96	76,838,894.96
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							76,838,894.96	76,838,894.96
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（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	646,604,078.00	432,336,014.22			140,372,338.83		866,189,146.27	2,085,501,577.32

法定代表人：周建平

主管会计工作负责人：顾东升

会计机构负责人：钱亚萍

二、 财务报表附注

海澜之家股份有限公司 2014 年 1-6 月财务报表附注

附注一、公司基本情况

海澜之家股份有限公司（曾用名：奥德臣实业股份有限公司、凯诺科技股份有限公司，以下简称公司或本公司）前身为成立于 1997 年 1 月的江阴奥德臣精品面料服饰有限公司，1999 年 6 月经江苏省人民政府苏政复（1999）47 号文批准，由有限责任公司变更为股份有限公司。2000 年 12 月 11 日经中国证券监督管理委员会证监发行字（2000）170 号文核准，公司向社会公开发行股票，并于 2000 年 12 月 28 日在上海证券交易所挂牌交易。

根据本公司 2013 年度第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]9 号《关于核准凯诺科技股份有限公司向海澜集团有限公司等发行股份购买资产的批复》核准，以及中华人民共和国商务部商资批[2014]123 号《商务部关于同意凯诺科技股份有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》核准，向海澜集团有限公司等七方股东发行 3,846,153,846.00 元股 A 股收购海澜集团有限公司等七方股东所拥有的海澜之家服饰股份有限公司（2014 年 8 月 5 日该公司名称变更为海澜之家服饰有限公司）的 100% 股权，本次发行新股后公司注册资本变更为人民币 4,492,757,924.00 元。

公司经营范围：毛纺新技术、新产品、新材料、通讯产品的研发、销售、环保高新技术产品的开发及投资；精纺呢绒、毛纱、服装、针织品、衬衫、领带、袜子、纺织原料、劳动保护用品的制造，自营和代理各类商品及技术的进出口业务；自有房屋的租赁服务；物业管理（凭有效资质证书经营）（上述经营范围凡涉及专项审核的经批准后方可经营）。

企业法人营业执照号 320000000013269。

附注二、主要会计政策、会计估计

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

鉴于本公司向海澜集团有限公司等七方股东发行股份收购海澜之家服饰有限公司的重大重组事项已于 2014 年 2 月实施完成，本财务报表具体编制方法为：

（1）海澜集团有限公司受让江阴第三精纺毛纺有限公司持有的本公司 15,057.84 万股股

份以及海澜之家服饰有限公司股东以其拥有的海澜之家服饰有限公司 100.00%股权为对价认购本公司定向发行的 384,615.38 万股股份，从而海澜集团有限公司和海澜之家服饰有限公司其他股东合计持有本公司 88.96%的股权，取得本公司的控制权。上述交易行为构成反向购买，由于本公司在交易发生时持有构成业务的资产或负债，故根据财政部 2009 年 3 月 13 日发布的《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》(财会便〔2009〕17 号)和《企业会计准则第 20 号——企业合并》及相关讲解的规定，本公司在编制财务报表时，按照购买法的原则进行处理。

(2) 海澜之家服饰有限公司的资产、负债在并入财务报表时，以其账面价值进行确认和计量；本公司重组前的可辨认资产、负债在并入财务报表时，以本公司在购买日(2014 年 2 月 28 日)的公允价值进行确认，合并成本小于可辨认净资产公允价值的份额的差额确认为损益。

(3) 财务报表中的留存收益和其他权益余额反映的是海澜之家服饰有限公司账面的留存收益和其他权益余额。

(4) 财务报表中权益性工具的金额是根据购买日权益性工具的金额以及本公司购买日后权益性工具实际变动金额确定，购买日权益性工具的金额是以海澜之家服饰有限公司购买日前的实收资本以及按《企业会计准则》在合并财务报表中新增实收资本之和。但是，财务报表中的权益结构反映的是合并后本公司的权益结构(即发行在外的权益性证券数量和种类)，包括本公司本次为了收购海澜之家服饰有限公司而发行的权益。

(5) 合并财务报表的比较信息系海澜之家服饰有限公司(法律上子公司)上年同期合并财务报表。

(6) 母公司本期及上年同期财务报表均为本公司(法律上母公司)个别财务报表。

(7) 关联方及关联交易均以合并财务报表的口径进行认定和披露。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价

值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分应当冲减少数股东权益。

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，在个别财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的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项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的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，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其

账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，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。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(3) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

10、应收款项坏账准备

(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	单项金额重大的应收款项为期末余额大于等于 200 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合一	相同帐龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合一	帐龄分析法

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	其他应收款计提比例
一年以内	5%	5%
一至二年	10%	10%
二至三年	30%	30%
三至四年	50%	50%
四至五年	80%	80%
五年以上	100%	100%

公司与纳入合并报表范围子公司之间的应收款项不提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	客户公司破产、清算、结算、法律诉讼等确定无法收回的应收款项
坏账准备的计提方法	全额计提坏账准备

11、存货

(1) 公司存货包括：原材料、在产品、产成品、库存商品、委托代销商品、委托加工材料及低值易耗品等。

(2) 存货按实际成本核算，原材料、产成品发出采用加权平均法核算；在产品根据车间期末结存的原材料，按当期投入生产的材料价格计算保留材料成本，其余工、费成本全部转入当期完工产品成本；低值易耗品采用领用时一次摊销法核算；库存商品发出采用个别认定法核算

(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确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包

含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提

相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资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。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

（1）本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	25	5%	3.80%
土地使用权	50	0	2.0%

（2）投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产

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

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	10-30	3-5	9.7-3.17
专用设备	8-12	3-5	12.13-7.92
通用设备	5-8	3-5	19.4-11.88

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。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。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

17、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命
土地使用权	50 年
商标	10 年
软件	10 年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 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。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

20、收入

(1) 销售商品收入

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，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

公司通过加盟店或商场店销售的商品，均以收到加盟店或商场店委托代销清单后，再确认销售收入。

公司通过直营店销售的商品，以收到货款并将商品交付给消费者时确认销售收入。

(2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

21、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期

损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

23、经营租赁

（1）租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产

发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、持有待售非流动资产

本公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

25、会计政策、会计估计变更以及差错更正

本公司本期无会计政策变更、会计估计变更以及会计差错更正事项。

附注三、主要税项

1、流转税

（1）增值税：产品销项税税率为 17%，出口产品销项税实行零税率，同时按国家规定的出口退税率享受出口退税政策。

（2）营业税：按应税劳务或租赁收入的 5%计缴。

2、企业所得税

按应纳税所得额的 25%计缴

3、地方税及附加

（1）城市维护建设税：按实际缴纳流转税额的 5%或 7%缴纳。

（2）教育费附加：按实际缴纳流转税额的 5%缴纳。

（3）房产税：

A、从价计征：房产原值一次减除 30%后的余值按 1.2%的税率计缴；

B、从租计征：房产租金收入按 12%的税率计缴。

4、其他税费

河道工程修建维护管理费：子公司上海浦东海澜之家服饰有限公司本期按实际缴纳流转税额的 1%计缴。

附注四、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

（1）江阴中汇服饰有限公司

子公司全称:	江阴中汇服饰有限公司
子公司类型:	有限公司
注册地:	江阴市
业务性质:	制造业
注册资本:	2,000.00万美元
经营范围:	服装生产
期末实际出资额:	1,500.00万美元
实质上构成对子公司净投资的其他项目余额:	0
持股比例:	75.00%
表决权比例:	75.00%
是否合并报表:	是
合并期间:	2014年3-6月

(2) 江阴中汇服饰进出口有限公司

子公司全称:	江阴中汇服饰进出口有限公司
子公司类型:	有限公司
注册地:	江阴市
业务性质:	流通业
注册资本:	1,000.00万元
经营范围:	自营和代理各类商品及技术的进出口业务
期末实际出资额:	1,000.00万元
实质上构成对子公司净投资的其他项目余额:	0
持股比例:	江阴中汇服饰有限公司持有其 100.00%股权
表决权比例:	100.00%
是否合并报表:	是
合并期间:	2014年3-6月

(3) 圣凯诺服饰有限公司

子公司全称:	圣凯诺服饰有限公司
子公司类型:	有限公司
注册地:	江阴市
业务性质:	制造业
注册资本:	65,000万元
经营范围:	服装、服饰、针织品、纺织品、毛纱、精纺呢绒、纺织原料(不含籽棉)、服装辅料、劳保用品的销售;毛纺新技术、新产品、新材料的研发、销售。
期末实际出资额:	20,000万元
实质上构成对子公司净投资的其他项目余额:	0
持股比例:	100.00%
表决权比例:	100.00%
是否合并报表:	是
合并期间:	2014年3-6月

2、非同一控制下企业合并取得的子公司

(1) 海澜之家服饰有限公司

子公司全称:	海澜之家服饰有限公司
子公司类型:	有限公司
注册地:	江阴市
业务性质:	制造业
注册资本:	100,000万元
经营范围:	生产服装、精粗纺呢绒、毛纱线、羊毛衫、针纺织品、皮制品、鞋袜,从事上述商品的批发、零售,以特许经营方式从事商业活动
期末实际出资额:	1,300,000万元
实质上构成对子公司净投资的其他项目余额:	0
持股比例:	100.00%
表决权比例:	100.00%
是否合并报表:	是
合并期间:	2014年1-6月

(2) 上海浦东海澜之家服饰有限公司

子公司全称:	上海浦东海澜之家服饰有限公司
子公司类型:	有限公司
注册地:	上海市
业务性质:	流通业
注册资本:	1000万元
经营范围:	服装、精粗纺呢绒、羊毛衫、针纺织品、皮制品、鞋袜的生产及销售(生产限分支经营),百货的销售(涉及许可经营的凭许可证经营)。
期末实际出资额:	1000万元
实质上构成对子公司净投资的其他项目余额:	0
持股比例:	海澜之家服饰有限公司持有其 100.00%股权
表决权比例:	100.00%
是否合并报表:	是
合并期间:	2014年1-6月

(3) 江阴海澜之家供应链管理有限公司

子公司全称:	江阴海澜之家供应链管理有限公司
子公司类型:	有限公司
注册地:	江阴市
业务性质:	流通业
注册资本:	5000万元
经营范围:	供应链及相关系统的咨询管理、相配套服务;服装、精粗纺呢绒、羊毛衫、针纺织品、皮制品、鞋袜、日用百货的销售。
期末实际出资额:	5000万元

实质上构成对子公司净投资的其他项目余额:	0
持股比例:	海澜之家服饰有限公司持有其 100.00% 股权
表决权比例:	100.00%
是否合并报表:	是
合并期间:	2014年1-6月

(4) 江阴爱居兔服装有限公司

子公司全称:	江阴爱居兔服装有限公司
子公司类型:	有限公司
注册地:	江阴市
业务性质:	流通业
注册资本:	20,000.00万元
经营范围:	服装、鞋帽、针织品、纺织品、皮制品的生产、销售; 日用百货的销售。
期末实际出资额:	20,000.00万元
实质上构成对子公司净投资的其他项目余额:	0
持股比例:	海澜之家服饰有限公司持有其 100.00% 股权
表决权比例:	100.00%
是否合并报表:	是
合并期间:	2014年1-6月

(5) 江阴海澜之家华士销售有限公司

子公司全称:	江阴海澜之家华士销售有限公司
子公司类型:	有限公司
注册地:	江阴市
业务性质:	流通业
注册资本:	1,000.00万元
经营范围:	服装、精粗纺呢绒、羊毛衫、针织品、纺织品、皮制品、鞋帽、日用品的销售; 百货的零售; 供应链及相关系统的咨询管理、相配套服务。
期末实际出资额:	1,000.00万元
实质上构成对子公司净投资的其他项目余额:	0
持股比例:	海澜之家服饰有限公司持有其 100.00% 股权
表决权比例:	100.00%
是否合并报表:	是
合并期间:	2014年1-6月

(6) 江阴海澜之家顾山销售有限公司

子公司全称:	江阴海澜之家顾山销售有限公司
子公司类型:	有限公司
注册地:	江阴市
业务性质:	流通业
注册资本:	1,000.00万元

经营范围:	服装、鞋帽、精粗纺呢绒、羊毛衫、针纺织品、皮制品、鞋帽、日用百货的销售；供应链及相关系统的咨询管理、相配套服务。
期末实际出资额:	1,000.00万元
实质上构成对子公司净投资的其他项目余额:	0
持股比例:	海澜之家服饰有限公司持有其 100.00%股权
表决权比例:	100.00%
是否合并报表:	是
合并期间:	2014年1-6月

(7) 江阴海澜之家纺织品采购管理有限公司

子公司全称:	江阴海澜之家纺织品采购管理有限公司
子公司类型:	有限公司
注册地:	江阴市
业务性质:	流通业
注册资本:	5,000.00万元
经营范围:	纺织品采购活动的管理；针织品、纺织品、纺织原料、服装辅料、日用品的销售。
期末实际出资额:	5,000.00万元
实质上构成对子公司净投资的其他项目余额:	0
持股比例:	海澜之家服饰有限公司持有其 100.00%股权
表决权比例:	100.00%
是否合并报表:	是
合并期间:	2014年1-6月

(8) 江阴百衣百顺服饰有限公司

子公司全称:	江阴百衣百顺服饰有限公司
子公司类型:	有限公司
注册地:	江阴市
业务性质:	流通业
注册资本:	10,000.00万元
经营范围:	服装、鞋帽、针织品、纺织品、皮制品的生产、销售；日用百货的销售。
期末实际出资额:	10,000.00万元
实质上构成对子公司净投资的其他项目余额:	0
持股比例:	海澜之家服饰有限公司持有其 100.00%股权
表决权比例:	100.00%
是否合并报表:	是
合并期间:	2014年1-6月

(9) 上海百衣百顺服饰有限公司

子公司全称:	上海百衣百顺服饰有限公司
子公司类型:	有限公司

注册地:	上海市
业务性质:	流通业
注册资本:	1,000.00万元
经营范围:	服装、鞋袜、皮革制品、针纺织品、纺织品原料(除棉花收购)、日用百货、工艺品的销售。
期末实际出资额:	1,000.00万元
实质上构成对子公司净投资的其他项目余额:	0
持股比例:	江阴百衣百顺服饰有限公司持有其 100.00%股权
表决权比例:	100.00%
是否合并报表:	是
合并期间:	2014年1-6月

(10) 江阴海澜之家新桥销售有限公司

子公司全称:	江阴海澜之家新桥销售有限公司
子公司类型:	有限公司
注册地:	江阴市
业务性质:	流通业
注册资本:	1,000.00万元
经营范围:	服装、精粗纺呢绒、羊毛衫、针织品、纺织品、皮制品、鞋帽、日用品的销售;百货的零售;供应链及相关系统的咨询管理、相配套服务。
期末实际出资额:	1,000.00万元
实质上构成对子公司净投资的其他项目余额:	0
持股比例:	海澜之家服饰有限公司持有其 100.00%股权
表决权比例:	100.00%
是否合并报表:	是
合并期间:	2014年1-6月

(11) 南京衣品汇服饰有限公司

子公司全称:	南京衣品汇服饰有限公司
子公司类型:	有限公司
注册地:	南京市
业务性质:	流通业
注册资本:	1,000.00万元
经营范围:	服装、鞋帽、皮制品、针纺织品、日用百货销售。
期末实际出资额:	1,000.00万元
实质上构成对子公司净投资的其他项目余额:	0
持股比例[注]:	江阴百衣百顺服饰有限公司持有其 100.00%股权
表决权比例:	100.00%
是否合并报表:	是
合并期间:	2014年4-6月

注: 江阴百衣百顺服饰有限公司于 2014 年 4 月新设南京衣品汇服饰有限公司, 持有其 100%股权。

（二）合并范围发生变更的说明

1、本期新设的子公司情况

（1）2014 年 4 月，江阴百衣百顺服饰有限公司新设南京衣品汇服饰有限公司，注册资本 1,000.00 万元，持有其 100% 股权。

（2）2014 年 1 月，本公司出资新设圣凯诺服饰有限公司，该公司注册资本 65,000.00 万元，实收资本 20,000.00 万元，持有其 100% 股权。

2. 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

海澜集团有限公司通过协议受让江阴第三精纺毛纺有限公司持有的本公司 15,057.84 万股股份以及与海澜之家服饰有限公司其他股东以其拥有的海澜之家服饰有限公司 100.00% 股权为对价认购本公司定向发行的 384,615.38 万股股份，从而海澜集团有限公司和海澜之家服饰有限公司股东合计持有本公司 88.96% 的股权，取得本公司的控制权，上述交易行为构成反向购买。由于海澜之家服饰有限公司于 2014 年 2 月办妥工商变更登记手续，故将购买日确定为 2014 年 2 月 28 日，海澜之家服饰有限公司（会计上母公司）自购买日起将本公司（会计上子公司）纳入合并财务报表范围。

（三）本期合并范围的变动情况

2014 年 1-6 月财务报表合并范围增加情况：

单位：人民币万元

公司名称	期末净资产	本期净利润	购买日
海澜之家股份有限公司 [注]	1,536,129.32	110,562.10	2014 年 2 月 28 日
江阴中汇服饰有限公司 [注]	23,256.75	-96.72	2014 年 2 月 28 日
江阴中汇服饰进出口有限公司 [注]	1,023.91	-1.49	2014 年 2 月 28 日
圣凯诺服饰有限公司 [注]	19,000.48	-988.60	2014 年 2 月 28 日
南京衣品汇服饰有限公司	615.38	-384.62	

[注]海澜之家服饰有限公司（会计上母公司）自购买日（2014 年 2 月 28 日）起将本公司（会计上子公司）纳入合并财务报表范围，故本期净利润系指本公司 2014 年 3-6 月的净利润金额。

（四）本期发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期损益的计算方法
海澜之家服饰有限公司	本公司生产经营决策在合并后被海澜之家服饰有限公司原股东所控制，公司在法律上为母公司，但为会计上的被购买方	假定在合并后主体享有同样的股权比例，海澜之家服饰有限公司发行本企业普通股的公允价值	合并成本与合并日本公司可辨认资产、负债的公允价值的差额

(五) 2014 年 1-6 月子公司净资产及净利润情况

单位：人民币万元

公司名称	持股比例	期末净资产	本期净利润
江阴中汇服饰有限公司	75.00%	23,256.75	-96.72
江阴中汇服饰进出口有限公司	100.00%	1,023.91	-1.49
圣凯诺服饰有限公司	100.00%	19,000.48	-988.60
海澜之家服饰有限公司	100.00%	246,249.11	82,560.03
江阴海澜之家供应链管理有限公司	100.00%	40,697.40	31,258.75
上海浦东海澜之家服饰有限公司	100.00%	8,581.27	6,920.48
江阴爱居兔服装有限公司	100.00%	-2,843.14	-1,572.71
江阴海澜之家华士销售有限公司	100.00%	14,748.42	12,361.59
江阴海澜之家顾山销售有限公司	100.00%	12,595.10	10,617.80
江阴海澜之家新桥销售有限公司	100.00%	41,857.29	40,277.92
江阴海澜之家纺织品采购管理有限公司	100.00%	4,445.94	-151.68
江阴百衣百顺服饰有限公司	100.00%	7,299.66	-41.69
上海百衣百顺服饰有限公司	100.00%	842.82	-53.97
南京衣品汇服饰有限公司	100.00%	615.38	-384.62

(六) 其他

本合并财务报表附注的期初数系海澜之家服饰有限公司 2013 年 12 月 31 日资产负债表数，期末数系本公司(包含海澜之家服饰有限公司)2014 年 6 月 30 日资产负债表数；本期数系本公司(不包含海澜之家服饰有限公司)2014 年 3-6 月以及海澜之家服饰有限公司 2014 年 1-6 月的经营成果和现金流量，上年同期数系海澜之家服饰有限公司 2013 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

附注五、合并财务报表主要项目注释

(如无特别注明，均以2014年6月30日为截止日，货币单位为人民币元)

1、货币资金**(1) 明细项目**

项 目	期末余额			年初余额		
	原币	折算率	人民币	原币	折算率	人民币
现金						
人民币			4,781,004.53			3,718,375.09
小计			4,781,004.53			3,718,375.09
银行存款						
人民币			4,899,238,463.88			3,833,092,022.21
美元	1,231,341.72	6.1528	7,576,199.33			

项 目	期末余额			年初余额		
	原币	折算率	人民币	原币	折算率	人民币
欧元	87,644.62	8.3946	735,741.53			
港币	2,418,040.95	0.7938	1,919,440.91			
小计			4,909,469,845.65			3,833,092,022.21
其他货币资金						
人民币			565,400,710.52			44,280,000.00
小计			565,400,710.52			44,280,000.00
合 计			5,479,651,560.70			3,881,090,397.30

注：公司期末银行存款中，有定期存单 662,000,000.00 元已质押给银行，用于公司开具银行承兑汇票。

(2) 其他货币资金

项 目	期末余额	年初余额
保函保证金	2,850,710.52	
银行承兑汇票保证金	562,550,000.00	44,280,000.00
合 计	565,400,710.52	44,280,000.00

(3) 货币资金期末余额中除已质押的定期存单和其他货币资金外，无其他抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 分类情况

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,380,002.00	
合 计	4,380,002.00	-

(2) 期末已经背书给他方但尚未到期的票据前五名列示

出票人	出票日期	到期日	金额
涿州瑞和房地产开发有限公司	2014-01-15	2014-07-15	500,000.00
洛阳市政建设集团有限公司	2014-01-08	2014-07-08	500,000.00
洛阳标新铝业有限公司	2014-01-15	2014-07-15	500,000.00
江阴永泰塑胶有限公司	2014-03-27	2014-09-27	500,000.00
海宁市德泰新材料有限公司	2014-02-20	2014-08-20	400,000.00

(3) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

(4) 应收票据期末余额中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方票据。

3、应收账款

(1) 分类情况

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合一	187,346,941.78	100.00	9,479,754.63	5.06
组合小计	187,346,941.78	100.00	9,479,754.63	5.06
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	187,346,941.78	100.00	9,479,754.63	5.06

(续前表)

类 别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合一	141,961,185.92	100.00	7,105,439.83	5.01
组合小计	141,961,185.92	100.00	7,105,439.83	5.01
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	141,961,185.92	100.00	7,105,439.83	5.01

(2) 组合一, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄结构	期末余额			年初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	185,348,680.23	98.94	9,267,434.01	141,813,575.07	99.90	7,090,678.75
一至二年	1,935,789.22	1.03	193,578.92	147,610.85	0.10	14,761.08
二至三年	62,472.33	0.03	18,741.70			
合 计	187,346,941.78	100.00	9,479,754.63	141,961,185.92	100.00	7,105,439.83

(3) 本账户期末余额中无计提特别坏账准备或以前年度计提本期冲回的应收账款。

(4) 本账户期末余额中无应收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(5) 应收账款截止期末金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例
应收客户 A	客户	7,520,623.37	一年以内	4.01
应收客户 B	客户	7,039,883.22	一年以内	3.76
应收客户 C	客户	5,080,921.65	一年以内	2.71
应收客户 D	客户	3,672,340.00	一年以内	1.96
应收客户 E	客户	3,550,897.89	一年以内	1.90
合 计		26,864,666.13		14.34

4、预付款项

(1) 账龄分析

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	194,797,427.88	99.46	329,067,615.27	95.34
一至二年	652,766.82	0.33	7,012,224.25	2.03
二至三年	406,901.46	0.21	9,091,391.99	2.63
合计	195,857,096.16	100.00	345,171,231.51	100.00

(2) 预付款项期末余额中无预付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(3) 截止期末预付账款余额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
江阴瀚鸿服饰有限公司	服装供应商	47,504,705.27	1 年以内	根据合同预付
南京银都奥美广告有限公司	广告提供商	12,462,435.00	1 年以内	根据合同预付
浙江得盛实业有限公司	服装供应商	9,697,046.55	1 年以内	根据合同预付
江阴市水秀服饰有限公司	服装供应商	8,456,500.00	1 年以内	根据合同预付
铜陵东隆华东服装有限公司	服装供应商	8,062,642.48	1 年以内	根据合同预付
合计		86,183,329.30		

5、其他应收款

(1) 分类情况

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合一	56,996,883.40	100.00	6,521,490.63	11.44
组合小计	56,996,883.40	100.00	6,521,490.63	11.44
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	56,996,883.40	100.00	6,521,490.63	11.44

(续前表)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合一	17,960,834.16	100.00	3,082,331.71	17.16
组合小计	17,960,834.16	100.00	3,082,331.71	17.16
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	17,960,834.16	100.00	3,082,331.71	17.16

(2) 组合一，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄结构	期末余额			年初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	46,197,608.62	81.06	2,309,880.44	9,425,834.16	52.49	471,291.71
一至二年	4,741,825.00	8.32	474,182.50	3,449,200.00	19.20	344,920.00
二至三年	1,426,667.23	2.50	428,000.17	3,978,400.00	22.15	1,193,520.00
三至四年	2,617,180.63	4.59	1,308,590.32	66,400.00	0.37	33,200.00
四至五年	63,823.60	0.11	51,058.88	8,000.00	0.04	6,400.00
五年以上	1,949,778.32	3.42	1,949,778.32	1,033,000.00	5.75	1,033,000.00
合计	56,996,883.40	100.00	6,521,490.63	17,960,834.16	100.00	3,082,331.71

(3) 本账户期末余额中无计提特别坏账准备或以前年度计提本期冲回的其他应收款。

(4) 本账户期末余额中无应收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(5) 截止期末其他应收款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占其他应收款总额比例
南京银都广告商务有限责任公司	广告押金	5,098,000.00	一至二年 1,500,000.00 元 二至三年 1,098,000.00 元 三至四年 2,500,000.00 元	8.94
南京海尚海百货有限公司	租房押金	5,000,000.00	1 年以内	8.77
无锡中德置业有限公司	租房押金	5,000,000.00	1 年以内	8.77
中国建设银行股份有限公司天津市分行	客户保证金	4,900,000.00	1 年以内	8.6
中国建设银行股份有限公司北京市分行	客户保证金	3,940,000.00	1 年以内	6.91
合计		23,938,000.00		41.99

6、存货

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	176,918,117.06		176,918,117.06	53,844,854.61		53,844,854.61
在产品	75,078,110.86		75,078,110.86	11,730,186.25		11,730,186.25
委托加工物资	7,064,964.15		7,064,964.15			
产成品	378,364,404.07	15,099,621.99	363,264,782.08			
库存商品	2,390,042,895.06	13,990,262.46	2,376,052,632.60	1,183,220,671.86	12,129,320.00	1,171,091,351.86
委托代销商品	2,241,057,295.56		2,241,057,295.56	3,279,346,346.63		3,279,346,346.63
合计	5,268,525,786.76	29,089,884.45	5,239,435,902.31	4,528,142,059.35	12,129,320.00	4,516,012,739.35

(2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	合并转入 [注]	本期计提额	本期减少		期末余额
				转回	转销	
产成品		6,418,286.93	8,681,335.06			15,099,621.99
库存商品	12,129,320.00		2,286,483.52		425,541.06	13,990,262.46
合 计	12,129,320.00	6,418,286.93	10,967,818.58	-	425,541.06	29,089,884.45

[注]“合并转入”均指合并范围变化转入的海澜之家股份有限公司 2014 年 2 月末合并金额。

存货跌价准备计提的依据：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。

可变现净值确定的依据为：在正常销售经营过程中，以估计售价减去估计成本和销售所必需的估计费用后的价值。

(3) 截止期末，本公司存货无抵押、担保情况。

7、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额	备注
增值税未抵扣进项税	151,778,800.70	61,745,378.06	未抵扣进项税
待摊费用	632,847.00	191,386.26	保险费
待摊费用	5,852,262.67	5,468,592.18	房屋租金
待摊费用	2,092,255.07		软件服务费
待摊费用	1,668,605.55	738,492.99	其他
合 计	162,024,770.99	68,143,849.49	

8、长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末余额		年初余额	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
按成本法核算的长期股权投资	10,000,000.00			
合 计	10,000,000.00	-	-	-

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	占被投资单位注册 资本比例	初始投资金额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏银行股份有限公司	微小	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00

注：本期增加对江苏银行股份有限公司的长期股权投资为海澜之家股份有限公司合并转入。

9、投资性房地产

(1) 分类情况

项 目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		合并转入	本期新增		
一、原值					
房屋及建筑物		466,709,463.73			466,709,463.73
合 计	-	466,709,463.73	-	-	466,709,463.73
二、累计折旧					
房屋及建筑物		69,633,701.12	4,970,793.48		74,604,494.60
合 计	-	69,633,701.12	4,970,793.48	-	74,604,494.60
三、减值准备					
房屋及建筑物					
合 计	-				-
四、账面价值					
房屋及建筑物					392,104,969.13
合 计	-				392,104,969.13

2014 年 1-6 月计提折旧额为 4,970,793.48 元。

(2) 截止期末，公司投资性房地产无抵押、担保情况。

(3) 本期投资性房地产无需计提减值准备的情形，故未计提投资性房地产减值准备。

10、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及累计折旧增减变化情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		合并转入	本期新增		
一、原值					
房屋及建筑物	1,328,797,262.82	725,014,083.38	372,994,918.82		2,426,806,265.02
机器设备	362,146,920.19	682,556,345.73	108,863,222.77		1,153,566,488.69
办公及其他设备	147,554,470.23	97,361,599.38	27,427,245.46	2,501,577.69	269,841,737.38
合 计	1,838,498,653.24	1,504,932,028.49	509,285,387.05	2,501,577.69	3,850,214,491.09
二、累计折旧					
房屋及建筑物	90,876,046.78	182,563,177.31	22,932,726.21		296,371,950.30
机器设备	53,258,583.24	570,898,378.14	42,043,925.82	1,974,055.00	664,226,832.20
办公及其他设备	53,331,823.23	66,168,210.52	13,420,408.88	353,908.76	132,566,533.87
合 计	197,466,453.25	819,629,765.97	78,397,060.91	2,327,963.76	1,093,165,316.37
三、减值准备					
房屋及建筑物			35,600,000.00		35,600,000.00
机器设备			17,800,000.00		17,800,000.00
办公及其他设备					
合 计	-		53,400,000.00	-	53,400,000.00
四、账面价值					
房屋及建筑物	1,237,921,216.04				2,094,834,314.72
机器设备	308,888,336.95				471,539,656.49
办公及其他设备	94,222,647.00				137,275,203.51
合 计	1,641,032,199.99				2,703,649,174.72

2014 年 1-6 月计提折旧额为 78,397,060.91 元。

2014 年 1-6 月由在建工程转入固定资产的原值为 332,973,582.00 元。

(2) 截止期末，本公司固定资产无抵押、担保情况。

(3) 公司热车间计划拆除，根据公司总经理办公会通过的决议，期末公司根据热车间固定资产—房屋建筑物和机器设备账面价值和估计的可收回金额的差额，全额计提了减值准备。

11、在建工程

(1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海澜服装城二期				231,272,468.80		231,272,468.80
顾山服装城东区改造				84,814,934.10		84,814,934.10
海澜服装城三期	17,687,076.80		17,687,076.80			
顾山工业园中区	33,074,278.13		33,074,278.13			
其他零星项目	12,316,520.61		12,316,520.61	250,000.00		250,000.00
合 计	63,077,875.54	-	63,077,875.54	316,337,402.90	-	316,337,402.90

(2) 本期在建工程增减变动情况

项 目	预算数	年初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
海澜服装城二期	55832 万元	231,272,468.80	12,172,235.20	243,444,704.00		
顾山服装城东区改造	8928 万元	84,814,934.10	4,463,943.90	89,278,878.00		
海澜服装城三期	7701 万元		17,687,076.80			17,687,076.80
顾山工业园中区	22050 万元		33,074,278.13			33,074,278.13
其他零星项目		250,000.00	12,316,520.61	250,000.00		12,316,520.61
合 计		316,337,402.90	79,714,054.64	332,973,582.00		63,077,875.54

(续上表)

项 目	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
海澜服装城二期	100%	100%	-	-	-	自筹
顾山服装城东区改造	100%	100%	-	-	-	自筹
海澜服装城三期	30%	30%				自筹
顾山工业园中区	15%	15%				自筹
其他零星项目			-	-	-	自筹
合 计			-	-	-	

12、无形资产

(1) 本期无形资产增减变动情况

项 目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		合并转入	本期新增		
原值					
土地使用权	172,715,032.02	97,423,579.56	77,048,630.00		347,187,241.58
软件	51,259,580.00		15,942,509.52		67,202,089.52
商标权	1,666,157.88		227,830.19		1,893,988.07
专利权	110,000.00				110,000.00
合 计	225,750,769.90	97,423,579.56	93,218,969.71	-	416,393,319.17
累计摊销					
土地使用权	16,437,151.29	8,008,372.63	2,976,293.42		27,421,817.34
软件	6,170,204.63		3,001,197.16		9,171,401.79
商标权	637,914.22		94,699.38		732,613.60
专利权	24,750.09		5,500.02		30,250.11
合 计	23,270,020.23	8,008,372.63	6,077,689.98	-	37,356,082.84
减值准备					
土地使用权					
软件					
商标权					
专利权					
合 计	-				-
账面价值					
土地使用权	156,277,880.73				319,765,424.24
软件	45,089,375.37				58,030,687.73
商标权	1,028,243.66				1,161,374.47
专利权	85,249.91				79,749.89
合 计	202,480,749.67				379,037,236.33

2014 年 1-6 月无形资产摊销额为 6,077,689.98 元。

(2) 公司无形资产不存在需计提减值准备的情况。

13、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		合并转入	本期新增		
原值					
装修费	34,787,702.32		17,427,523.53	2,574,060.37	49,641,165.48
绿化费	891,775.43				891,775.43
合 计	35,679,477.75	-	17,427,523.53	2,574,060.37	50,532,940.91
累计摊销					
装修费	8,978,232.76		9,463,095.92	2,574,060.37	15,867,268.31
绿化费	787,734.99		89,177.52		876,912.51
合 计	9,765,967.75	-	9,552,273.44	2,574,060.37	16,744,180.82
账面价值					
装修费	25,809,469.56				33,773,897.17
绿化费	104,040.44				14,862.92
合 计	25,913,510.00				33,788,760.09

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产		
应收账款坏账准备	2,209,789.16	1,555,889.18
其他应收款坏账准备	1,601,994.67	750,515.97
存货跌价准备	4,511,506.93	411,410.13
固定资产减值准备	13,350,000.00	
预提费用	7,058,778.46	1,085,965.78
应付职工薪酬	54,018,700.95	30,541,928.58
可抵扣亏损	11,136,659.56	9,037,686.89
存货内部销售未实现损益	49,968,682.40	36,456,722.76
小 计	143,856,112.13	79,840,119.29
递延所得税负债		
公允价值调整	40,341,182.36	
小 计	40,341,182.36	
递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额		
互抵后报表列报		
递延所得税资产	143,856,112.13	
递延所得税负债	40,341,182.36	

(2) 应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异明细

项 目	期末余额	年初余额
应纳税暂时性差异		
公允价值调整	161,364,729.43	
小 计		
可抵扣暂时性差异		
应收账款坏账准备	8,839,156.67	6,223,556.68
其他应收款坏账准备	6,407,978.58	3,002,063.91
存货跌价准备	18,046,027.73	1,645,640.51
固定资产减值准备	53,400,000.00	
预提费用	28,235,113.84	4,343,863.11
应付职工薪酬	215,342,730.75	122,167,714.31
可抵扣亏损	44,546,638.23	36,150,747.52
存货内部销售未实现损益	199,874,729.60	145,826,891.03
小 计	574,692,375.40	319,360,477.07

(3) 未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项 目	期末余额	年初余额
减值准备	11,797,966.73	
可抵扣亏损	194,142,921.74	
预提费用	11,577,699.42	
广告费超支	12,887,770.26	
小 计	230,406,358.15	

(4) 未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损的到期年度

年 度	金 额
2015 年度	5,324,905.85
2016 年度	47,335,309.61
2017 年度	43,440,322.88
2018 年度	58,476,597.60
2019 年度	39,565,785.80
小 计	194,142,921.74

15、其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预付土地购买款	89,631,115.00	
预付设备购买款	28,578,798.54	
合 计	118,209,913.54	-

16、资产减值准备

项 目	年初余额	合并转入	本期计提	本期减少		期末余额
				转回	转销	
一、坏账准备	10,187,771.54	11,061,199.95	-5,247,726.23			16,001,245.26
二、存货跌价准备	12,129,320.00	6,418,286.93	10,967,818.58		425,541.06	29,089,884.45
三、固定资产减值准备			53,400,000.00			53,400,000.00
合 计	22,317,091.54	17,479,486.88	59,120,092.35	-	425,541.06	98,491,129.71

17、应付票据

(1) 明细情况

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,205,185,000.00	44,280,000.00

(2) 截止期末，应付票据余额中无已到期尚未支付及应付持公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位票据。

18、应付账款

(1) 账龄分析

项 目	期末余额	年初余额
一年以内	3,248,114,889.10	3,808,189,753.30
一年以上	212,433,840.31	504,295,707.43
合 计	3,460,548,729.41	4,312,485,460.73

(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

单位名称	期末数	期初数
海澜集团有限公司	58,333.31	

(3) 截止期末, 应付账款余额中一年以上应付账款金额为 212,433,840.31 元, 占应付账款总额的 6.14%, 主要为尚未支付给服装采购供应商的货款。

19、预收款项

(1) 账龄结构

项 目	期末余额	年初余额
一年以内	938,819,925.84	378,875,078.54
一年以上	2,410.64	
合 计	938,822,336.48	378,875,078.54

(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

单位名称	期末数	期初数
苏州虹莹服饰有限公司	707,661.76	356,498.00

20、应付职工薪酬

(1) 本期增减变动情况

项 目	年初余额	合并转入	本期新增	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	98,744,637.00	158,750,414.98	366,295,025.90	438,754,216.55	185,035,861.33
二、职工福利费		4,294,648.32	13,919,269.22	13,470,372.22	4,743,545.32
三、社会保险费	3,302,132.73	2,372,795.07	34,884,339.31	35,044,202.83	5,515,064.28
四、住房公积金			1,838,505.00	1,838,505.00	
五、工会经费	14,136,809.94	827,237.84	5,356,196.29	10,350.00	20,309,894.07
六、职工教育经费	17,044,185.03	3,190,858.41	4,249,138.41	122,674.00	24,361,507.85
七、非货币福利					
八、其他					
合 计	133,227,764.70	169,435,954.62	426,542,474.13	489,240,320.60	239,965,872.85

(2) 公司截止到期末应付职工薪酬中的工资、奖金、津贴和补贴, 为计提未发放的 2014 年 6 月份工资及预提 2014 年上半年的奖金。

21、应交税费

(1) 明细情况

项 目	期末余额	年初余额
增值税	72,209,198.27	42,731,607.36
企业所得税	316,484,767.65	237,557,286.52
营业税	237,462.61	
城市建设维护税	1,196,396.17	2,346,648.57
教育费附加	1,195,001.04	2,136,580.37
房产税	6,218,797.15	80,618.77
土地使用税	922,673.45	613,895.00
印花税	6,665,584.63	5,081,558.55
地方基金及规费	10,386,611.94	1,147,392.09
个人所得税	864,311.36	131,394.06
其他	265,557.48	
合 计	416,646,361.75	291,826,981.29

(2) 公司执行的各项税率及税收优惠政策参见本附注三。

22、其他应付款

(1) 账龄分析

项 目	期末余额	年初余额
一年以内	39,488,839.71	11,804,489.10
一年以上	4,037,356.50	2,019,295.04
合 计	43,526,196.21	13,823,784.14

注：账龄为一年以上的其他应付款期末余额主要为收取的保证金。

(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

单位名称	期末数	期初数
海澜集团有限公司	49,998.00	
江阴桃园山庄休闲度假有限公司	307,616.00	
合 计	357,614.00	

(3) 截止期末金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	款项性质
赵金辉	1,414,800.00	租赁费
上海浪潮服饰有限公司	500,000.00	保证金
上海适我服饰有限公司温州分公司	500,000.00	保证金
河北奥莱克绒毛制品有限公司	500,000.00	保证金

23、长期应付款

(1) 账龄分析

项 目	期末余额	年初余额
一年以内	1,136,800,926.41	901,333,518.71
一至二年	477,909,249.02	578,453,424.52
二至三年	287,763,087.72	495,286,886.16
三年以上	983,544,532.39	741,983,982.91
合 计	2,886,017,795.54	2,717,057,812.30

(2) 本账户余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

(3) 期末长期应付款余额均为加盟商缴纳的经营保证金。

(4) 截止期末余额前五名的长期应付款

单 位	期末余额
上海上澜实业有限公司	40,710,350.00
上海澜坤服饰有限公司	18,000,000.00
张建忠	17,396,300.00
季卫峰	15,331,283.79
上海澜爵服饰有限公司	12,000,000.00
合 计	103,437,933.79

24、其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
科技三项经费	400,000.00	
技术改造专项资金	1,000,000.00	
合 计	1,400,000.00	-

25、股本

单位:人民币元

项 目	期初数	本期增减(+,-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,000,000,000	168,117,060	-	-	-	168,117,060	1,168,117,060

[注]合并财务报表中权益性工具的金额变动情况:

2014年1月,经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]9号《关于核准凯诺科技股份有限公司向海澜集团有限公司等发行股份购买资产的批复》核准,以及中华人民共和国商务部商资批[2014]123号《商务部关于同意凯诺科技股份有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》核准,本公司向海澜集团有限公司等七方股东定向发行3,846,153,846股股份收购其持有海澜之家服饰有限公司100%的股权。本次定向发行业经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具《验资报告》(天衡验字(2014)00013号),本公司已于2014年2月17日办妥工商变更登记手续。在上述发行股份前,海澜集团有限公司等七方股东持有海澜之家服饰有限公司100%的股权,为确保本公司定向发行前股东在合并后的主体中享有同样的股权比例,根据《企业会计准则》,在合并财务报表应新增的实收资本为168,117,060.00元。

26、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）		2,185,521,780.00	200,154,795.87	1,985,366,984.13
合 计	-	2,185,521,780.00	200,154,795.87	1,985,366,984.13

2014年2月，海澜集团有限公司等七方股东购买日合并成本2,185,521,780.00元相应增加资本公积，同时为按《企业会计准则》要求确保公司定向发行前股东在合并后的主体中享有同样的股权比例，将于购买日在合并财务报表中新增的实收资本168,117,060.00元相应减少资本公积；公司本期将定向发行股份购买资产的发行费用32,037,735.87元相应冲减了资本公积（股本溢价）。

27、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	321,244,418.50			321,244,418.50
合 计	321,244,418.50	-	-	321,244,418.50

28、未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
期初未分配利润	2,012,935,147.84	751,709,788.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,227,776,928.22	1,350,575,612.77
盈余公积转入数		
减：提取法定盈余公积		89,350,253.42
提取任意盈余公积		
提取的奖励及福利基金		
减：应付普通股股利	853,624,005.56	
转作股本的普通股股利		
其他转出		
期末未分配利润	2,387,088,070.50	2,012,935,147.84

29、少数股东权益

项 目	本期金额	上期金额
江阴中汇服饰有限公司之少数股东	59,145,945.83	
合 计	59,145,945.83	-

30、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	5,611,843,561.95	3,495,491,255.72
其他业务收入	71,566,496.29	22,941,284.03
合 计	5,683,410,058.24	3,518,432,539.75

(2) 营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	3,334,124,496.47	2,176,430,753.21
其他业务成本	65,247,453.11	21,597,690.65
合 计	3,399,371,949.58	2,198,028,443.86

(3) 按行业进行分类

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
纺织服装	5,593,349,459.99	3,316,421,267.38	3,495,491,255.72	2,176,430,753.21
电、汽	18,494,101.96	17,703,229.09		
合 计	5,611,843,561.95	3,334,124,496.47	3,495,491,255.72	2,176,430,753.21

(4) 按产品进行分类

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
服装	5,569,692,224.01	3,300,568,380.74	3,495,491,255.72	2,176,430,753.21
精纺呢绒	18,061,079.43	12,805,616.89		
电、汽	18,494,101.96	17,703,229.09		
染整加工	5,596,156.55	3,047,269.75		
合 计	5,611,843,561.95	3,334,124,496.47	3,495,491,255.72	2,176,430,753.21

(5) 其他业务分项列示

项 目	本期金额		上期金额	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
材料销售	62,515,741.33	57,692,658.03	22,558,472.92	21,256,960.38
其他	9,050,754.96	7,554,795.08	382,811.11	340,730.27
合 计	71,566,496.29	65,247,453.11	22,941,284.03	21,597,690.65

(6) 公司销售前五名客户收入总额及其占主营业务收入总额的比例列示如下:

项目	本期金额及比例	上期金额及比例
销售前五名客户收入总额(万元)	11,355.77	12,174.51
占主营业务收入总额的比例	2.02%	3.48%

(7) 主营业务收入及主营业务成本的波动原因

营业收入、营业成本 2014 年 1-6 月分别比上年同期增长 61.53%和 54.66%，主要原因系随着公司对“海澜之家”品牌宣传投入的增加，公司品牌影响力和市场认同度明显提高，公司本期新加盟店的数量和单店销售额都增加。

31、营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
营业税	521,974.91	1,210,416.41
城建税	13,009,630.43	13,378,378.37
教育费附加	11,772,789.41	12,009,605.56
房产税	837,533.81	2,670,784.38
合 计	26,141,928.56	29,269,184.72

注：计缴标准参见会计报表附注三“税项”。

32、销售费用

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
广告宣传费	158,128,584.85	95,813,930.95
人员费用	132,713,563.24	49,655,107.20
差旅费	39,943,128.35	25,011,871.32
房租	18,652,689.20	23,951,444.62
运输费	7,163,032.14	2,684,783.59
门店费用	7,121,912.75	12,894,759.71
办公费	3,216,824.06	2,859,424.51
设计费	1,234,120.10	2,746,266.10
其他	43,575,681.24	12,018,859.80
合 计	411,749,535.93	227,636,447.80

2014年1-6月销售费用比上年同期增长80.88%，主要原因系随着销售规模的扩大，广告宣传费较上年同期增加了6,231.47万元，人员费用较上年同期增加了8,305.85万元，差旅费较上年同期增加了1,493.13万元；此外本期合并报表范围增加了海澜之家股份有限公司。

33、管理费用

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	187,161,030.44	96,558,918.93
固定资产折旧与长期资产摊销	69,572,564.48	39,742,927.49
办公相关费用	45,097,992.81	19,655,567.95
税费	18,158,826.96	4,669,684.83
设计研发费	15,765,069.34	3,901,806.40
其他费用	24,333,342.80	8,339,830.12
合 计	360,088,826.83	172,868,735.72

2014年1-6月管理费用比上年同期增长108.30%，主要原因系公司管理人员的薪酬费用比上年同期增加了9,060.21万元；公司非流动资产规模的扩大，计提的折旧和摊销比上年同期增加了2,982.96万元，税费比上年同期增加了1,348.91万元；公司规模扩大，办公相关费用比上年同期增加了2,544.24万元，设计研发费比上年同期增加了1,186.33万元；此外本期合并报表范围增加了海澜之家股份有限公司。

34、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出		
减：利息收入	46,677,698.64	27,211,388.63
加：手续费支出	1,136,181.43	351,427.28
加：汇兑损益	-584,008.80	19,296.35
合 计	-46,125,526.01	-26,840,665.00

35、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
应收账款坏账准备	-4,542,544.57	242,356.61
其他应收款坏账准备	-705,181.66	910,966.11
存货跌价准备	10,967,818.58	6,491,815.71
固定资产减值准备	53,400,000.00	
合 计	59,120,092.35	7,645,138.43

资产减值损失较上年同期增加的主要原因是合并范围增加海澜之家股份有限公司所致。

36、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
银行理财收益	-	209,566.77
合 计	-	209,566.77

37、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得	320,608.01	
政府补助 [注 1]	1,980,000.00	3,129,404.00
合同违约金收入	2,640,148.18	
合并成本小于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 [注 2]	133,093,566.85	
其他	1,777,710.43	502,659.93
合 计	139,812,033.47	3,632,063.93

[注 1] 本期收到政府补助的构成：

补助项目	本期金额	与资产相关/与收益相关	计入当期非经常性损益的金额
2013 年度江阴市转型发展科技创新导向资金(装备贴息)	1,530,000.00	与收益相关	1,530,000.00
2013 年度知识产权优势企业建设项目经费	250,000.00	与收益相关	250,000.00
2013 年度无锡太湖国际博览会专项补助经费	100,000.00	与收益相关	100,000.00
2013 年度多种新功能精毛纺面料的生产技术与开发	100,000.00	与收益相关	100,000.00
合 计	1,980,000.00		1,980,000.00

[注 2] 中联资产评估集团有限公司对本公司截至 2013 年 6 月 30 日可辨认资产及负债进

行评估并出具了《评估报告》(中联评报字(2013)第662号),根据账面净资产结合评估结果,推算本公司2014年2月28日可辨认净资产的公允价值为2,318,615,346.85元,该可辨认净资产的公允价值与海澜集团有限公司等七方合并成本2,185,521,780.00元之间的差额计入营业外收入。

38、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失	5,692.45	
各项基金	9,915,774.67	5,335,850.65
其他	63,831.02	2,500.00
合 计	9,985,298.14	5,338,350.65

39、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	435,512,973.92	241,603,058.88
递延所得税费用	-60,146,937.52	-4,978,720.47
合 计	375,366,036.40	236,624,338.41

40、支付或收到的其他与经营活动有关的现金

(1) 大额收到其他与经营活动有关的现金

单位:人民币万元

主要项目	本期金额	上期金额
收到的特许经营保证金	34,962.45	27,802.46
利息收入	4,667.77	2,721.14
政府补助	198.00	312.94

(2) 大额支付其他与经营活动有关的现金

单位:人民币万元

主要项目	本期金额	上期金额
广告宣传费	16,143.75	10,604.71
退还的特许经营保证金	22,421.56	9,286.70
差旅费	4,692.17	2,934.61
办公费	4,709.25	1,426.55
租赁费	1,207.66	1,131.97
门店费用	712.19	1,289.48
水电费	980.12	863.74

41、现金流量表补充资料

(1) 补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	1,227,523,949.93	671,704,195.86
加：资产减值准备	59,120,092.35	7,645,138.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	83,367,854.39	36,117,189.50
无形资产摊销	6,077,689.98	3,842,467.12
长期待摊费用摊销	9,552,273.44	4,250,328.68
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）	-314,915.56	
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）	-584,008.80	
投资损失（收益以“-”号填列）		-209,566.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-18,598,018.37	-4,978,720.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-41,548,919.15	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-158,992,876.10	604,342,647.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	203,350,867.09	-73,831,783.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-957,959,161.47	-266,447,888.43
其他	-133,093,566.85	
经营活动产生的现金流量净额	277,901,260.88	982,434,008.29
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,252,250,850.18	3,031,331,441.46
减：现金的期初余额	3,836,810,397.30	2,386,133,355.57
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	415,440,452.88	645,198,085.89

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	金 额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、取得子公司及其他营业单位的价格	13,000,000,000.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	0
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,425,276,707.05
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-1,425,276,707.05
4、取得子公司的净资产	2,378,014,270.97
流动资产	2,223,338,564.32
非流动资产	1,186,163,103.78
流动负债	989,245,398.37
非流动负债	42,241,998.76
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、处置子公司及其他营业单位的价格	
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	
4、处置子公司的净资产	
流动资产	
非流动资产	
流动负债	
非流动负债	

[注]本公司（会计上的子公司）自2014年2月28日纳入海澜之家服饰有限公司（会计上母公司）合并财务报表范围，故本期取得子公司的相关信息系指本公司2014年2月28日的相关信息。

(3) 现金及现金等价物净增加额

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	4,252,250,850.18	3,031,331,441.46
其中：库存现金	4,781,004.53	4,963,339.61
可随时用于支付的银行存款	4,247,469,845.65	3,026,368,101.85
可随时用于支付的其他货币资金[注]		
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、现金及现金等价物余额	4,252,250,850.18	3,031,331,441.46

[注] 截止期末可随时用于支付的银行存款余额中已扣除被质押的定期存款662,000,000.00元，其他货币资金余额中已扣除银行承兑汇票保证金562,550,000.00元和保函保证金2,850,710.52元。

附注六、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

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

(二) 关联方

1、本公司的母公司

(1) 母公司基本情况

股东名称:	海澜集团有限公司
企业类型:	有限责任公司
注册地:	江阴市新桥镇
注册资本:	80,000.00 万元人民币
组织机构代码:	14227468-0
法定代表人:	周建平
业务性质:	纺织品制造、加工、销售；对外投资；进出口业务等。
股权比例:	39.31%
表决权比例:	39.31%

自然人周晏齐持有公司第二大股东荣基国际(香港)有限公司 100%股权，周晏齐为周建平女儿，周建平与周晏齐为一致行动人，自然人周建平为公司最终控制人。

(2) 母公司注册资本及其变化

单位：人民币万元

公司名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
海澜集团有限公司	80,000.00			80,000.00

(3) 母公司所持公司股份或权益及其变化

单位：人民币万元

公司名称	年初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例%	金额	比例
海澜集团有限公司			176,597.17	39.31%			176,597.17	39.31%

2、本公司的子公司

(1) 子公司的基本情况

子公司名称	业务性质	经济性质或类型	法定代表人	持股比例	公司组织机构代码
海澜之家服饰有限公司	制造业	有限公司	周建平	100%	73571348-2
江阴中汇服饰有限公司	制造业	有限公司	许庆华	75%	74941171-7
江阴中汇服饰进出口有限公司[注]	流通业	有限公司	许庆华	100%	59253281-9
上海浦东海澜之家服饰有限公司	流通业	有限公司	周建平	100%	78673617-4

子公司名称	业务性质	经济性质或类型	法定代表人	持股比例	公司组织机构代码
江阴海澜之家供应链管理有限公司	流通业	有限公司	周建平	100%	68050234-5
江阴爱居兔服装有限公司	流通业	有限公司	赵方伟	100%	56032662-3
江阴海澜之家华士销售有限公司	流通业	有限公司	周建平	100%	05868078-2
江阴海澜之家顾山销售有限公司	流通业	有限公司	周建平	100%	05868073-1
江阴海澜之家新桥销售有限公司	流通业	有限公司	周建平	100%	07825684-X
江阴海澜之家纺织品采购管理有限公司	流通业	有限公司	周建平	100%	05864759-5
江阴百衣百顺服饰有限公司	流通业	有限公司	赵方伟	100%	05517178-X
上海百衣百顺服饰有限公司	流通业	有限公司	赵方伟	100%	05763434-6
南京衣品汇服饰有限公司	流通业	有限公司	赵方伟	100%	30231742-5
圣凯诺服饰有限公司	制造业	有限公司	许庆华	100%	09147466-5

[注] 公司子公司江阴中汇服饰有限公司持有江阴中汇服饰进出口有限公司 100%的股权。

(2) 子公司的注册资本及其变化

单位：人民币万元

公司名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
海澜之家服饰有限公司	100,000.00			100,000.00
江阴中汇服饰有限公司	2,000.00 (美元)			2,000.00 (美元)
江阴中汇服饰进出口有限公司	1,000.00			1,000.00
上海浦东海澜之家服饰有限公司	1,000.00			1,000.00
江阴海澜之家供应链管理有限公司	5,000.00			5,000.00
江阴爱居兔服装有限公司	20,000.00			20,000.00
江阴海澜之家华士销售有限公司	1,000.00			1,000.00
江阴海澜之家顾山销售有限公司	1,000.00			1,000.00
江阴海澜之家新桥销售有限公司	1,000.00			1,000.00
江阴海澜之家纺织品采购管理有限公司	5,000.00			5,000.00
江阴百衣百顺服饰有限公司	10,000.00			10,000.00
上海百衣百顺服饰有限公司	1,000.00			1,000.00
南京衣品汇服饰有限公司		1,000.00		1,000.00
圣凯诺服饰有限公司		65,000.00		65,000.00

3、本公司的其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
江苏海澜国际马术俱乐部有限公司	同一实际控制人	78274432-9
江阴桃园山庄休闲度假有限公司	同一实际控制人	68161049-5
苏州虹莹服饰有限公司	实际控制人之嫂子持股 100%	79830184-8
北京恒道广告传播有限公司	海澜集团有限公司持股 75%	55682415-2

4、关联交易情况

(1) 销售商品

单位：人民币万元

关联方名称	交易事项	定价方式	本期金额	上期金额
海澜集团有限公司	供电、汽	市场价	525.67	-
江苏海澜国际马术俱乐部有限公司	供电、汽	市场价	392.64	-
苏州虹莹服饰有限公司	服装及材料	合同价	964.48	1,233.68
合 计			1,882.79	1,233.68

(2) 接受劳务

单位：人民币万元

关联方名称	交易项目	定价方式	本期金额	上期金额
海澜集团有限公司	住宿、餐饮	市场价	46.05	-
江阴桃园山庄休闲度假有限公司	住宿、餐饮	市场价	147.80	56.14
北京恒道广告传播有限公司	广告设计	合同价	-	45.84
合 计			193.85	101.98

(3) 出租资产

单位：人民币万元

关联方名称	交易项目	定价方式	本期金额	上期金额
海澜集团有限公司	租赁房屋	协议价	36.50	-
合 计			36.50	-

(4) 租入资产

单位：人民币万元

关联方名称	交易项目	定价方式	本期金额	上期金额
海澜集团有限公司	租赁房屋	协议价	18.33	10.23
合 计			18.33	10.23

(5) 其他交易

单位：人民币万元

关联方名称	交易项目	定价方式	本期金额	上期金额
海澜集团有限公司	水、电	协议价	13.31	14.88
合 计			13.31	14.88

5、关联方往来

单位：人民币元

关联方名称	会计科目	期末余额	年初余额
苏州虹莹服饰有限公司	应收账款	-	1,389,358.06
苏州虹莹服饰有限公司	预收款项	707,661.76	356,498.00
苏州虹莹服饰有限公司	长期应付款	1,000,000.00	1,000,000.00
海澜集团有限公司	应付账款	58,333.31	-
海澜集团有限公司	其他应付款	49,998.00	-
江阴桃园山庄休闲度假有限公司	其他应付款	307,616.00	-
北京恒道广告传播有限公司	预付账款	100,000.00	-

附注七、或有事项

截止 2014 年 6 月 30 日，公司无需要披露的或有事项。

附注八、资产负债表日后非调整事项

截止报告日，公司无需披露的资产负债表日后重大非调整事项。

附注九、承诺事项

截止 2014 年 6 月 30 日，公司无需披露的重大承诺事项。

附注十、母公司财务报表主要项目注释

(如无特别注明，以下均以 2014 年 6 月 30 日为截止日，货币单位为人民币元)

1、应收账款**(1) 分类情况**

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	99,155,734.94	100.00	5,041,018.16	5.08
组合小计	99,155,734.94	100.00	5,041,018.16	5.08
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	99,155,734.94	100.00	5,041,018.16	5.08

(续前表)

类 别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	79,597,797.42	100.00	4,232,499.67	5.32
组合小计	79,597,797.42	100.00	4,232,499.67	5.32
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	79,597,797.42	100.00	4,232,499.67	5.32

(2) 组合一，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄结构	期末余额			年初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	97,497,746.63	98.33	4,874,887.33	74,648,124.78	93.78	3,732,406.24
一至二年	1,656,328.31	1.67	165,632.83	4,932,867.82	6.20	493,286.78

账龄结构	期末余额			年初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
二至三年	1,660.00	0.00	498.00	7,978.82	0.01	2,393.65
三至四年				8,826.00	0.01	4,413.00
合计	99,155,734.94	100.00	5,041,018.16	79,597,797.42	100.00	4,232,499.67

(3) 本账户期末余额中无计提特别坏账准备或以前年度计提本期冲回的应收款项。

(4) 本账户期末余额中无应收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(5) 应收账款截止期末金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
客户 A	客户	7,520,623.37	一年以内	7.58
客户 B	客户	3,672,340.00	一年以内	3.70
客户 C	客户	3,139,080.00	一年以内	3.17
客户 D	客户	2,180,000.00	一年以内	2.20
客户 E	客户	1,976,975.00	一年以内	1.99
合计		18,489,018.37		18.64

2、其他应收款

(1) 分类情况

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	28,933,302.49	100.00	2,549,866.58	8.81
组合小计	28,933,302.49	100.00	2,549,866.58	8.81
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	28,933,302.49	100.00	2,549,866.58	8.81

(续前表)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	49,947,656.17	100.00	3,654,302.36	7.32
组合小计	49,947,656.17	100.00	3,654,302.36	7.32
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	49,947,656.17	100.00	3,654,302.36	7.32

(2) 组合一，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄结构	期末余额			年初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	26,100,327.71	90.21	1,305,016.39	46,250,979.75	92.60	2,312,548.99
一至二年	1,541,975.00	5.33	154,197.50	1,957,390.40	3.92	195,739.04
二至三年	244,417.23	0.85	73,325.17	628,595.23	1.26	188,578.57
三至四年	32,980.63	0.11	16,490.32	32,980.63	0.07	16,490.32
四至五年	63,823.60	0.22	51,058.88	683,823.60	1.37	547,058.88
五年以上	949,778.32	3.28	949,778.32	393,886.56	0.78	393,886.56
合计	28,933,302.49	100.00	2,549,866.58	49,947,656.17	100.00	3,654,302.36

(3) 本账户期末余额中无计提特别坏账准备或以前年度计提报告期冲回的其他应收款。

(4) 本账户期末余额中无应收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额比例(%)
中国建设银行股份有限公司天津市分行	客户	4,900,000.00	一年以内	16.94
中国建设银行股份有限公司北京市分行	客户	3,940,000.00	一年以内	13.62
中国石油化工股份有限公司江苏江阴石油分公司	客户	3,046,130.00	一年以内	10.53
青岛银行股份有限公司	客户	650,000.00	一年以内	2.25
黑龙江省达营招标有限公司	客户	523,000.00	一年以内	1.81
合计		13,059,130.00		45.15

3、长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	13,329,565,579.96		13,329,565,579.96	129,565,579.96		129,565,579.96
按权益法核算的长期股权投资						
合计	13,329,565,579.96		13,329,565,579.96	129,565,579.96		129,565,579.96

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	初始投资金额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江阴中汇服饰有限公司	75%	119,565,579.96	119,565,579.96			119,565,579.96
江苏银行股份有限公司	微小	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00
圣凯诺服饰有限公司	100%	200,000,000.00		200,000,000.00		200,000,000.00
海澜之家服饰有限公司	100%	13,000,000,000.00		13,000,000,000.00		13,000,000,000.00
合计		13,329,565,579.96	129,565,579.96	13,200,000,000.00		13,329,565,579.96

[注]本期长期股权投资增加参见本附注四、(二)。

(3) 公司期末长期股权投资不存在需计提减值准备的情形。

(4) 公司期末长期股权投资变现不存在重大限制。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	848,997,206.73	645,253,835.02
其他业务收入	36,100,926.87	18,107,420.61
合计	885,098,133.60	663,361,255.63

(2) 营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务成本	450,458,688.20	365,483,060.41
其他业务成本	34,284,665.55	16,016,467.84
合计	484,743,353.75	381,499,528.25

(3) 分类如下

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
服装	755,490,109.39	366,418,876.93	555,922,520.67	287,568,379.48
精纺呢绒	56,607,604.68	51,515,852.34	33,319,621.14	29,165,026.44
电、汽	28,503,757.80	28,174,022.78	31,728,923.34	25,945,604.38
染整加工	8,395,734.86	4,349,936.15	24,282,769.87	22,804,050.11
合计	848,997,206.73	450,458,688.20	645,253,835.02	365,483,060.41

(4) 其他业务分项列示

项 目	本期金额		上期金额	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
材料销售	24,630,569.19	24,995,536.19	8,396,521.55	7,745,254.17
租赁及其他	11,470,357.68	9,289,129.36	9,710,899.06	8,271,213.67
合 计	36,100,926.87	34,284,665.55	18,107,420.61	16,016,467.84

(5) 公司销售前五名客户收入总额及其占营业收入总额的比例列示如下:

项 目	本期金额	上期金额
销售前五名客户收入总额 (万元)	5,925.79	7,639.95
占营业收入总额的比例	6.98%	11.51%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	本期金额	上期金额
按成本法核算的长期股权投资收益	1,000,000,000.00	-
其他投资收益	-	3,496,194.82
合 计	1,000,000,000.00	3,496,194.82

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额
海澜之家服饰有限公司	1,000,000,000.00	-

(3) 其他投资收益

项 目	本期金额	上期金额
“汇利丰”理财产品收益	-	636,164.38
无锡绿城房地产贷款集合资金信托计划	-	2,860,030.44
合 计	-	3,496,194.82

(4) 投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	1,143,543,118.83	76,838,894.96
加: 资产减值准备	61,785,417.77	4,890,814.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,475,492.53	45,739,257.91
无形资产摊销	409,485.30	401,787.90
长期待摊费用摊销	16,388.89	
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)	-278,310.13	261,798.11
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		

项 目	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-133,262.77	79,684.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,000,000,000.00	-3,496,194.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-31,620,030.78	-299,375.38
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）	120,251,338.43	-25,248,065.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,386,934.63	-9,861,595.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-401,637,860.04	-149,129,997.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-87,575,156.60	-59,822,991.77
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,172,117,645.02	967,318,895.64
减：现金的期初余额	1,351,098,366.60	1,027,115,847.01
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	-178,980,721.58	-59,796,951.37

7、反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

项 目	公允价值	确定公允价值的方法	公允价值计算过程	原账面价值
投资性房地产	466,709,463.73	采用成本法评估	基于 2013 年 8 月 29 日中联资产评估集团有限公司出具的《评估报告》（中联评报字（2013）第 662 号）的评估结果，并充分考虑评估基准日至今的损耗情况和外部环境变化等因素的影响，确认和计量购买日可辨认资产、负债的公允价值。	403,466,869.41
固定资产	1,504,932,028.49	采用成本法评估	基于 2013 年 8 月 29 日中联资产评估集团有限公司出具的《评估报告》（中联评报字（2013）第 662 号）的评估结果，并充分考虑评估基准日至今的损耗情况和外部环境变化等因素的影响，确认和计量购买日可辨认资产、负债的公允价值。	1,456,116,596.77
无形资产	97,423,579.56	采用成本法评估	基于 2013 年 8 月 29 日中联资产评估集团有限公司出具的《评估报告》（中联评报字（2013）第 662 号）的评估结果，并充分考虑评估基准日至今的损耗情况和外部环境变化等因素的影响，确认和计量购买日可辨认资产、负债的公允价值。	46,113,610.57

8、反向购买形成长期股权投资情况

项 目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
海澜之家服饰有限公司	13,000,000,000.00	股权的价值以海澜之家服饰有限公司 2013 年 6 月 30 日基准日经中联资产评估集团有限公司出具的《评估报告》(中联评报字(2013)第 661 号)评估之净资产值为参考依据,经双方协商确定为 13,000,000,000.00 元。

附注十一、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	314,915.56	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,980,000.00	3,129,404.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	133,093,566.85	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		209,566.77
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,532,062.45	500,159.93
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减:所得税影响金额	-809,286.73	959,782.68
归属于少数股东非经常性损益影响金额	66,581.97	
合 计	130,599,124.72	2,879,348.02

本公司报告期非经常性损益是按中国证监会发布的《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 年) 的规定计算的。

2、净资产收益率及每股收益

2014 年 1-6 月份

报告期利润	加权平均净资产收益率	基本每股收益(元)
归属于公司普通股股东的净利润	23.42%	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.93%	0.26

2013 年 1-6 月份

报告期利润	加权平均净资产收益率	基本每股收益(元)
归属于公司普通股股东的净利润	28.96%	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	28.84%	0.17

(1) 加权平均净资产收益率计算过程

项目名称	序号	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	P0 (NP)	1,227,776,928.22	671,704,195.86
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P0	1,097,177,803.50	668,824,847.84
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	3,334,179,566.34	1,983,603,953.57
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	Ei	2,153,484,044.13	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	Mi	4	
报告期月份数	M0	6	
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	Ej	853,624,005.56	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	Mj	1	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	Ek		
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	Mk		
扣除非经常性损益前加权平均净资产收益率 (%) ※1		23.42	28.96
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率 (%) ※1		20.93	28.84

※1 加权平均净资产收益率 = $P0 / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$

计算公式均遵循《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和披露》(2010 年修订) 的有关规定。

(2) 每股收益计算过程

项目名称	项目号	2014年1-6月	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	P0 (I)	1,227,776,928.22	671,704,195.86
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P0 (II)	1,097,177,803.50	668,824,847.84
发行在外的普通股加权平均数	S	4,277,223,231	3,846,153,846
期初股份总数	S0	3,846,153,846	3,846,153,846
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	646,604,078	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	4	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
扣除非经常性损益前每股收益×1		0.29	0.17
扣除非经常性损益后每股收益×1		0.26	0.17

※1 基本每股收益=P0÷S (其中 S=S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk)

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：人民币元

项目	期末数/本期数	年初数/ 上年同期数	增减金额	变动 幅度	变动原因
货币资金	5,479,651,560.70	3,881,090,397.30	1,598,561,163.40	41.19%	本次重组合并范围增加所致
存货	5,268,525,786.76	4,528,142,059.35	740,383,727.41	16.35%	本次重组合并范围增加及经营规模扩大增加备货所致
固定资产	3,850,214,491.09	1,838,498,653.24	2,011,715,837.85	109.42%	本次重组合并范围增加所致
应付票据	1,205,185,000.00	44,280,000.00	1,160,905,000.00	2621.74%	本期对供应商采用票据结算方式增加所致
应付账款	3,460,548,729.41	4,312,485,460.73	-851,936,731.32	-19.76%	本期对供应商支付的货款增加所致
预收款项	938,822,336.48	378,875,078.54	559,947,257.94	147.79%	本次重组合并范围增加所致
营业收入	5,683,410,058.24	3,518,432,539.75	2,164,977,518.49	61.53%	门店增加、经营规模扩大所致
营业成本	3,399,371,949.58	2,198,028,443.86	1,201,343,505.72	54.66%	门店增加、经营规模扩大所致
销售费用	411,749,535.93	227,636,447.80	184,113,088.13	80.88%	经营规模扩大及合并范围增加所致
管理费用	360,088,826.83	172,868,735.72	187,220,091.11	108.30%	经营规模扩大及合并范围增加所致
营业外收入	139,812,033.47	3,632,063.93	136,179,969.54	3749.38%	本次重组合并投资成本小于被投资单位公允价值的差额计入损益所致
所得税费用	375,366,036.40	236,624,338.41	138,741,697.99	58.63%	经营规模扩大、利润增加所致

附注十二、其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

第十节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的公司会计报表
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：周建平
海澜之家股份有限公司
2014年8月17日