

公司代码：603555

公司简称：贵人鸟

贵人鸟股份有限公司

2014 年年度报告

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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	李玉中	因公出差	叶林

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人林天福、主管会计工作负责人程立军 及会计机构负责人（会计主管人员）程立军声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以2014年12月31日总股本61,400万股为基数，每10股派发现金红利3元（含税），共计分配现金红利18,420万元，剩余未分配利润结转以后年度。本年度不进行资本公积金转增。

六、前瞻性陈述的风险声明

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。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

无

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
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.....	34
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节	公司治理.....	48
第十节	内部控制.....	52
第十一节	财务报告.....	53
第十二节	备查文件目录.....	127

第一节 释义及重大风险提示

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		
贵人鸟股份、公司、本公司、股份公司、母公司	指	贵人鸟股份有限公司
贵人鸟集团	指	贵人鸟集团（香港）有限公司
亿兴投资	指	亿兴投资发展有限公司
贵人鸟投资	指	贵人鸟（泉州）投资管理有限公司
弘智投资	指	福建省弘智投资管理有限公司
贵人鸟体育贸易	指	福建省贵人鸟体育贸易有限公司
贵人鸟厦门	指	贵人鸟（厦门）有限公司
泉翔投资	指	泉州市泉翔投资中心（有限合伙）
虎扑体育	指	虎扑（上海）文化传播有限公司
泉晟投资	指	泉州泉晟投资有限公司
中欧	指	中欧盛世资产管理（上海）有限公司

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的市场竞争风险、业务风险等风险因素存在可能带来的影响，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	贵人鸟股份有限公司
公司的中文简称	贵人鸟
公司的外文名称	Guirenniao Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Guirenniao
公司的法定代表人	林天福

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周世勇	于春江
联系地址	厦门市湖里区泗水道629号翔安商务大厦18楼	厦门市湖里区泗水道629号翔安商务大厦18楼
电话	0592-5725650	0592-5725650
传真	0592-2170000	0592-2170000
电子信箱	ir@k-bird.com	ir@k-bird.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	晋江市陈埭沟西工业区
公司注册地址的邮政编码	362200
公司办公地址	厦门市湖里区泗水道629号五缘湾营运中心翔安商务大厦18楼
公司办公地址的邮政编码	361000

公司网址	http://www.k-bird.com
电子信箱	ir@k-bird.com

四、信息披露及备置地点

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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	厦门市湖里区泗水道629号五缘湾营运中心翔安商务大厦18楼董事会办公室

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	贵人鸟	603555	

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2014年5月16日
注册登记地点	晋江市陈埭沟西工业区
企业法人营业执照注册号	350500400022497
税务登记号码	350582764058392
组织机构代码	76405839-2

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司的首次注册情况请见《贵人鸟股份有限公司2013年年度报告》。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司自2014年1月24日在上海证券交易所上市以来主营业务未发生变化。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

公司自2014年1月24日在上海证券交易所上市以来控股股东未发生变化。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	浙江省杭州市西溪路128号9楼
	签字会计师姓名	章为纲、章天赐
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	瑞银证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区金融大街7号英蓝国际金融中心12层、15层
	签字的保荐代表人姓名	丁晓文、张浩
	持续督导的期间	2014年1月24日至2016年12月31日

八、其他

经中国证券监督管理委员会《关于核准贵人鸟股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2014]37号）核准，公司于2014年1月向社会首次公开发行人民币普通股（A股）8,900万股并于2014年1月24日在上海证券交易所挂牌上市。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年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	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	1,919,650,412.10	2,405,921,409.30	-20.21	2,855,425,143.95
归属于上市公司股东的净利润	312,241,847.24	423,489,914.47	-26.27	527,973,372.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	277,363,546.51	390,003,227.28	-28.88	504,853,079.86
经营活动产生的现金流量净额	96,988,781.00	202,063,364.33	-52.00	468,200,138.08
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	2,235,723,441.46	1,317,882,994.22	69.65	1,288,143,079.75
总资产	4,205,672,804.50	2,754,749,323.87	52.67	2,541,322,914.87

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.5148	0.8066	-36.18	1.0057
稀释每股收益(元/股)	0.5148	0.8066	-36.18	1.0057
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.4573	0.7429	-38.44	0.9616
加权平均净资产收益率(%)	14.56	33.34	减少18.78个百分点	50.26
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.94	30.70	减少17.76个百分点	48.06

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

- 2014年公司每股收益下降主要系利润下降、公司股本增加所致。
- 2014年公司净资产收益率下降主要系公司本期公开发行股票导致净资产大幅增加以及公司利润下降所致。

二、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

无

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注(如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-332,583.39		-2,404,102.02	-411,468.65
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
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	44,313,468.00		52,970,654.04	27,698,600.00
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				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处				

置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
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	2,008,447.88		-5,917,635.77	-258,974.17
其他符合非经常性损益定义的损益项目	515,068.49			
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-11,626,100.25		-11,162,229.06	-3,907,864.14
合计	34,878,300.73		33,486,687.19	23,120,293.04

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，中国经济继续保持平稳增长，城镇居民人均可支配收入稳步增加，社会消费品零售总额稳步上升。虽然服装行业仍然整体相对低迷，但运动鞋服行业复苏的迹象越来越明显。自2011年来，运动鞋服行业一直受到渠道库存、终端运营成本提升等问题的困扰，受租金提高以及员工成本上升等因素的影响，经销商运营成本大大提升，而因行业产品供应过剩、库存高企，经销商无法通过提高产品销售价格来降低成本提高带来的冲击，被迫低价出售库存产品，导致经营困难，甚至被迫关店。但运动鞋服行业经过数年的调整，同行业企业大量关闭零售终端，甚至部分行业内实力较差退出市场，同时通过前几年的调整渠道库存得到明显改善，销售折扣收窄，门店的租金在前几年快速上涨后逐步趋缓；在需求方面，在国家大力支持体育产业发展背景下，人民愈来愈关注健康并更多的参加体育锻炼以及文娱活动，带动运动鞋服产品需求的提升；在上述因素的共同作用下，运动鞋服行业出现了转暖的趋势。

2014年是在公司发展史上极不寻常的一年，1月公司成功在上交所挂牌上市，迈出了公司在资本市场上最为关键的一步；12月公司成功发行8亿元公司债券，进一步优化了公司的负债结构；报告期内公司对发展战略目标进行了升级，业务发展上由“批发模式”向“以零售为导向”模式的转型升级，战略上从“传统运动鞋服行业经营”向“以体育服饰用品制造为基础，多种体育产业形态协调发展的体育产业化集团”升级。因公司所处行业发展阶段的不同，公司于2014年才开始进行调整，调整时间相对行业略晚，受渠道调整、经销商去存库等因素的影响业绩出现一定程度的下滑，2014年公司实现销售收入191,965.04万元，同比下降20.21%，实现净利润31,224.18万元，同比下降26.27%。

报告期内，公司在从传统运动鞋服行业运营到体育产业运营迈出了实质性步伐，公司与中欧盛世资产管理（上海）有限公司成立了合资公司，并拟以该公司为平台收购盈利模式相对清晰、商业模式相对成熟的体育产业项目；与虎扑体育成立了体育产业基金，拟以该平台投资体育产业

创新项目以及对体育消费生态圈的布局；公司通过参与设立的泉州市泉翔投资中心（有限合伙）借款给泉州泉晟投资有限公司，由泉晟投资受让虎扑体育部分股权并对虎扑体育增资，成为其第二大股东，公司享有泉晟投资投资虎扑体育的全部收益，有利于公司分享我国未来体育互联网产业的增长。

报告期内，为适应“以零售为导向”的管理模式，公司对内部管理机构设置进行了调整，构建了符合以零售为导向的组织架构，逐步实现了管理端服务前移；根据经销商库存情况指导经销商合理订货，以便将库存控制在合理范围之内，目前大部分经销商的库存已经回归到相对合理水平，经销商的平均单店销售也已经出现小幅度增长，终端店面销售折扣收窄，经销商的盈利能力得到改善；进一步深化渠道分级，合理规划渠道布局，推行多样化的渠道组合策略，加大对门店的调整力度，关闭不盈利店铺或盈利能力较差的店铺，目前终端店面的调整已经基本接近尾声。截至2014年12月31日，贵人鸟品牌营销网络覆盖全国31个省、自治区及直辖市，零售终端5,026家，零售终端总面积380,658平方米，其中按照城市分级划分，一线城市零售终端396家，二线城市零售终端821家，三线城市零售终端1,831家，四线城市零售终端1,978家；按照区域划分，华东1,389家，西南1,113家，华中552家，华南589家，东北536家，华北604家，西北243家，2014年新开零售终端248家，关闭零售终端782家。

报告期内，公司坚持品牌的运动属性，强化“运动快乐”品牌理念，积极实施明星代言策略，扩大娱乐营销及借助微博、微信等社会化媒体营销，引导经销商参与区域赞助、户外广告、公交车体等广告的投入，形成立体的品牌传播矩阵，建立品牌与商品、品牌与终端的营销互动，让品牌传播更加接近目标市场，透过品牌的整合传播，推动以品牌升级拉动终端升级、以终端升级推动品牌升级的良性发展。

报告期内，公司持续推动商品的创新工作，组建了商品企划中心，对公司产品的属性进行了重新梳理和划分，并针对公司用户集中在三四线城市的特点，启动了针对三四线市场的商品企划，研发针对三四线市场的产品，优化产品结构，增强产品的性价比；引进了国际上优秀的设计师，整合韩国、日本的设计资源为公司进行产品研发，进一步增强了公司设计团队的力量；推出了蜘蛛侠系列限量产品，迎合了年轻人对时尚的追求，使产品更具街头时尚感，取得了良好的效果。

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,919,650,412.10	2,405,921,409.30	-20.21
营业成本	1,132,163,255.69	1,428,242,150.01	-20.73
销售费用	193,308,434.98	235,342,590.16	-17.86
管理费用	144,987,526.59	121,930,560.98	18.91
财务费用	51,181,923.76	46,102,830.09	11.02
经营活动产生的现金流量净额	96,988,781.00	202,063,364.33	-52.00
投资活动产生的现金流量净额	-961,636,511.86	-54,231,644.69	-1,673.20
筹资活动产生的现金流量净额	1,064,514,047.67	-237,042,496.81	549.08
研发支出	31,148,321.89	28,780,288.81	8.23

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司收入目前主要来源于贵人鸟品牌运动鞋服的销售，报告期内，受公司渠道调整、经销商去库存等因素的影响，公司销售收入出现一定程度的下滑。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司收入主要来源于服装、鞋以及配饰产品的销售，报告期内公司实现营业收入19.20亿元，同比下降20.21%，实现主营业务收入19.19亿元，同比下降20.24%，主要产品变动情况如下：

- 1、服装产品实现主营业务收入 8.62 亿元，较上期同期减少 4.57 亿元，同比下滑 34.68%。
- 2、鞋类产品实现主营业务收入 10.29 亿元，较上期同期减少 0.38 亿元，同比下滑 3.53%。
- 3、配饰产品实现主营业务收入 0.28 亿元，较上期同期增长 0.08 亿元，同比增长 41.83%。

(3) 订单分析

公司采取集中订货模式，主要通过订货会方式进行，公司每年分别组织春夏、秋季和冬季订货会，并在订货会一个月前组织选样会，邀请全部经销商及部分零售商参加，从公司开发的样品中挑选其认为最适销的产品参加订货会，商品企划和设计研发部门根据选样会的反馈意见，制作订货会样品，订货会召开时经销商和零售运营商从样品中根据各区域需求订货，确认订单，公司根据经销商订单制定生产计划并组织生产。

目前 2015 年春夏、秋季订货会已经完成，从春夏、秋季的订货会看，订货会数据均出现了个位数增长。

(4) 主要销售客户的情况

公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入(元)	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	96,430,669.81	5.02
客户 2	94,156,227.95	4.90
客户 3	93,189,954.12	4.85
客户 4	88,763,408.73	4.62
客户 5	88,390,845.97	4.60
小计	460,931,106.60	24.01

3 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
运动鞋服	鞋、服装、配饰	1,132,148,613.55	99.99	1,428,035,536.93	99.99	-20.72	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
服装	服装	502,436,090.15	44.38	772,196,841.53	54.07	-34.93	
鞋	鞋	611,489,834.31	54.01	642,774,770.47	45.01	-4.87	
配饰	配饰	18,222,689.09	1.61	13,063,924.93	0.91	39.49	

(2) 主要供应商情况

鞋材前 5 大供应商情况:

供应商	采购金额 (元)	占年度鞋材采购总额比例
供应商 1	33,681,122.22	8.39%
供应商 2	33,315,501.90	8.30%
供应商 3	31,072,436.06	7.74%
供应商 4	30,646,734.37	7.64%
供应商 5	24,316,724.46	6.06%
合计	153,032,519.01	38.13%

服装配饰前 5 大供应商情况:

供应商	采购成本	占年度服装配饰采购总额比例
供应商 1	53,350,489.52	9.91%
供应商 2	39,745,563.77	7.38%
供应商 3	35,616,966.80	6.62%
供应商 4	33,108,523.54	6.15%
供应商 5	31,623,392.36	5.87%
合计	193,444,935.99	35.93%

(3) 其他

公司自产鞋类产品成本构成如下:

项目	直接材料占比	直接人工占比	加工费占比	制造费用占比	合计
占比	58.90%	21.02%	2.49%	17.59%	100%

公司服装类产品和配饰产品全部外包,公司直接向供应商采购。

4 费用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	193,308,434.98	235,342,590.16	-17.86
管理费用	144,987,526.59	121,930,560.98	18.91
财务费用	51,181,923.76	46,102,830.09	11.02

- 1、公司销售费用同比下降 **17.86%**,主要系公司报告期内广告费以及品牌推广费下降所致。
- 2、公司管理费用同比增加 **18.91%**,主要系公司报告期内工资及福利费增加以及上市费用增加所致。
- 3、公司财务费用同比增加 **11.02%**,主要系公司报告期内利息支出增加所致。

5 研发支出**(1) 研发支出情况表**

单位:元

本期费用化研发支出	31,148,321.89
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	31,148,321.89

研发支出总额占净资产比例 (%)	1.39
研发支出总额占营业收入比例 (%)	1.62

(2) 情况说明

本公司研发费用包括企划、研发设计人员工资福利、研发耗材等支出，报告期内公司研发费用支出 3,114.83 万元，同比增长 8.23%。近年来公司研发支出逐年增长，未来公司仍将进一步加大对研发费用的投入，为广大消费者提供丰富的选择空间，以保持贵人鸟品牌的时尚度和美誉度。2015 年公司将继续推进贵人鸟的科技运动实验室项目的实施，预计研发支出将进一步增加。

6 现金流

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	96,988,781.00	202,063,364.33	-52.00
投资活动产生的现金流量净额	-961,636,511.86	-54,231,644.69	1673.20
筹资活动产生的现金流量净额	1,064,514,047.67	-237,042,496.81	-549.08

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比降低 52.00%，主要系报告期内支付职工薪酬以及应付账款增多所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比增加 1673.20%，主要系报告期内购买 4 亿元的理财产品以及子公司新增 4 亿元定期存款所致。
- 3、筹资活动产生的现金同比变动-549.08%，主要系报告期内发行首次公开发行募集资金净额 88,189.86 万元以及公开发行公司债券 8 亿元所致。

7 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司利润构成和利润来源未发生重大变化。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准贵人鸟股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2014]37号）核准，本公司于 2014 年 1 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）8,900 万股，每股面值 1 元，每股发行价为人民币 10.60 元，募集资金总额为 943,400,000.00 元，募集资金净额为 881,898,600.00 元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准贵人鸟股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2014]1197号）核准，本公司于 2014 年 12 月向社会公开发行 8 亿元的公司债券，目前已经发行完毕。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

公司在 2013 年年报董事会报告中披露 2014 年的经营计划，具体如下：

项目	年度收入计划	年度成本费用计划	经营目标
金额	22.22 亿元	16.82 亿元	2014 年终端计划减少 100-150 家以内，计划实现销售收入 22.22 亿元，比 2013 年下降 7.61%

本年度公司实现收入 19.20 亿元，完成原计划的 86.41%，实际净关店 534 家，比预计多关店 384 家，主要是报告期内公司根据“以零售为导向”的经营方针，加大了对门店的调整力度，同时为协助经销商合理控制库存，指导经销商合理订货，导致本年度收入未达到预期。

(4) 其他

无

(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 (%)
运动鞋服	1,918,697,412.10	1,132,148,613.55	40.99	-20.24	-20.72	0.36
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 (%)
运动鞋	1,028,842,684.23	611,489,834.31	40.57	-3.53	-4.87	增加0.84个百分点
服装	861,592,339.25	502,436,090.15	41.69	-34.68	-34.93	增加0.23个百分点
配饰	28,262,388.62	18,222,689.09	35.52	41.83	39.49	增加1.08个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

无

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东	650,399,954.34	-14.44%
西南	327,064,169.28	-45.83%
华中	211,933,866.40	-7.14%
华南	176,052,430.23	-15.78%
东北	225,243,195.08	4.11%
华北	274,870,340.16	-7.67%
西北	53,133,456.61	-41.05%

主营业务分地区情况的说明

无

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,193,268,070.20	28.37	515,283,937.12	18.71	131.57	主要系公司 IPO 以及发行债券所致
应收账款	1,286,136,309.02	30.58	1,368,949,233.18	49.69	-6.05	主要系公司加强对应收账款管理,经销商盈利改善所致
存 货	210,938,561.23	5.02	106,931,575.90	3.88	97.26	主要系 2014 年春节较晚,公司产品发货较晚所致
固定资产	551,669,827.03	13.12	495,248,038.24	17.98	11.39	主要系公司购买办公楼所致
在建工程	45,318,375.38	1.08	31,855,267.27	1.16	42.26	主要系翔安商务大厦二三楼装修所致
短期借款	495,400,000.00	11.78	782,050,000.00	28.39	-36.65	主要系公司发行公司债券偿还部分短期借款所致

2 其他情况说明

无

(四) 核心竞争力分析

贵人鸟品牌自创建以来一直致力于为大众消费者提供舒适、时尚、健康的运动鞋服产品。公司将“运动休闲”作为产品开发的重心，塑造了贵人鸟品牌“运动快乐”的内涵，公司的营销推广紧密围绕“运动快乐”的品牌理念，以运动的休闲化、生活化和时尚化为切入点，投放贴近终端的区域广告等方式进行全方位、多层次、高频率的整合营销活动，使贵人鸟品牌知名度、美誉度和忠诚度不断提升。公司营销网络遍布全国 31 个省、自治区和直辖市，5,026 家贵人鸟品牌零售终端运营稳健、控制严格，在三、四线城市运动鞋服市场具有明显的营销网络布局优势。公司重点布局三、四线城市市场，该市场消费者更倾向于国内品牌，且零售终端回报率明显高于一线城市市场，因此形成了本公司的营销网络布局优势。公司共有研发人员 264 人，具备较强的运动鞋服设计能力，且全部研发设计方案均由团队集体完成，减少过度依赖个别设计师的风险。基于“运动快乐”的核心品牌理念，公司研发设计团队以满足目标消费群舒适、时尚、健康的产品诉求为研发重点和方向，不仅在设计上体现了最新的国际流行趋势，更能最大限度地适应国内大众消费者的身材比例、穿着习惯和审美品味。公司研发团队敏锐的市场前瞻性、准确的判断力、杰出的表现力和综合的成本控制能力是贵人鸟品牌产品获得市场认可的重要保证。

公司自成立以来一直从事运动鞋服的生产销售，运动鞋服是体育产业一个重要的组成部分，同时也是目前我国体育产业盈利模式最成熟的产业。作为体育产业中的一员，公司通过赞助运动项目和国家队，参与赛事营运，对于体育产业有自己长期的观察和独特的理解，依托互联网大数据，公司可以掌握未来体育产业消费趋势和热点，为公司布局体育产业奠定了基础。

(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

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
中国银行晋江支行	保本浮动收益	5,000	2014年12月22日	2015年1月27日	浮动收益	23.18	5,000	23.18	是	0	否	否	是	
中国银行晋江支行	保本浮动收益	5,000	2014年12月22日	2015年1月27日	浮动收益	23.18	5,000	23.18	是	0	否	否	是	
中国银行晋江支行	保本浮动收益	5,000	2014年12月22日	2015年1月27日	浮动收益	23.17	5,000	23.17	是	0	否	否	是	
中国银行晋江支行	保本浮动收益	5,000	2014年12月22日	2015年1月27日	浮动收益	23.18	5,000	23.18	是	0	否	否	是	
中国银行晋江支行	保本浮动收益	5,000	2014年12月22日	2015年1月27日	浮动收益	23.18	5,000	23.18	是	0	否	否	是	
中国银行晋江支行	保本浮动收益	5,000	2014年12月22日	2015年1月27日	浮动收益	23.17	5,000	23.17	是	0	否	否	是	
中国银行晋江支行	保本浮动收益	5,000	2014年12月22日	2015年1月27日	浮动收益	23.18	5,000	23.18	是	0	否	否	是	
中国银行晋江支行	保本浮动收益	5,000	2014年12月22日	2015年1月27日	浮动收益	23.18	5,000	23.18	是	0	否	否	是	
合计	/	40,000	/	/	/	185.42	40,000	185.42	/	0	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)							0							
委托理财的情况说明							2014年4月7日,公司召开的第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行低风险投资理财的议案》,审议通过公司在总额不超过4亿元人民币进行低风险投资理财,上述额度自该董事会审议通过之日起1年内有效,并可在上述额度内资金可滚动使用。详细内容请见2014年4月9日于上海证券交易所网站披露的《关于使用部分闲置募集资金进行低风险投资							

理财的公告》（公告编号：临 2014-07）。

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014	首次发行	88,189.86	61,526.88	61,526.88	26,932.50	存储于募集资金专户
合计	/	88,189.86	61,526.88	61,526.88	26,932.50	/
募集资金总体使用情况说明			<p>本公司 2014 年度实际使用募集资金 61,526.88 万元（其中，募投项目投入资金 1,526.88 万元、购买理财产品 40,000.00 万元、临时补充流动资金 20,000.00 万元），2014 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 269.52 万元；累计已使用募集资金 61,526.88 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 269.52 万元。截至 2014 年 12 月 31 日，募集资金账户余额为 27,071.64 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），扣除尚未置换的发行费用 139.14 万元，募集资金净额为 26,932.50 万元。</p>			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
全国战略店建设项目	否	55,191.94	0	0	否	0%	/	/	否	注 1	无
鞋生产基地（惠南）建	否	18,689.43	258.72	258.72	否	1.38%	/	/	否	注 2	无

项目											
设计研发中心建设项目	否	4,529.59			否	0%	不适用	不适用		注 3	无
信息化系统建设项目	否	9,778.90	1,268.16	1,268.16	是	12.97%	不适用	不适用			无
合计	/	88,189.86	1,526.88	1,526.88	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	<p>本公司拟用募集资金投入全国战略店项目、鞋生产基地（惠南）建设项目、设计研发中心建设项目、信息化系统建设项目等 4 个项目。</p> <p>注 1：因宏观环境及行业环境发生变化，公司一直未实施该项目，经公司第二届董事会第九次会议通过，公司拟变更募集资金投向，将该项目变更为永久补充流动资金，该事项尚需经本公司 2014 年年度股东大会审批。</p> <p>注 2：因惠南工业区周边配套未能达到预期，为控制投资风险，公司对本项目的投资趋于谨慎，后续公司会根据惠南工业区周边配套情况适时推动项目实施。</p> <p>注 3：因设计研发中心建设项目是根据 2011 年运动鞋行业发展情况做出的，随时近几年行业发展的变化，公司正在对该项目重新评估，根据行业发展情况适时调整，目前前期工作已经基本完成，预计 2015 年公司会推动该项目会实施。</p> <p>公司募集资金项目为 2011 年立项，因近年来宏观经济以及行业环境发生变化，公司董事会将根据市场变化情况，对募投项目进行评估并适时对项目投资计划进行调整。</p>										

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(4) 其他

无

3、主要子公司、参股公司分析

贵人鸟（厦门）有限公司成立于 2011 年 3 月，注册资本 5000 万元，为本公司全资子公司，经营范围：批发、零售：体育用品、服装、鞋帽、袜、照明电器、五金交电、针纺制品、皮革制品、建材辅料；对商贸业投资；商务信息咨询（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。截至 2014 年 12 月 31 日，该公司总资产总额为 698,192,525.32 元，净资产为 346,480,065.02 元，2014 年实现收入 539,911,918.37 元，净利润 121,465,163.13 元。

福建省贵人鸟体育贸易有限责任公司成立于 2010 年 6 月，注册资本 500 万元，为本公司全资子公司，经营范围：体育用品、服装、鞋帽、袜、照明电器、五金交电、缝纫机械、针纺织品、皮革制品、建材辅料等批发和零售。截至 2014 年 12 月 31 日，该公司总资产为 734,720,069.20 元，净资产为 94,109,664.04 元，2014 年实现收入 330,996,925.57 元，净利润 38,391,704.33 元。

厦门贵人鸟体育营销有限公司成立于 2014 年 3 月 11 日，注册资本 5000 万元，为本公司全资子公司，经营范围：体育用品及器材批发；服装零售；鞋帽零售；鞋帽批发；纺织品及原料批发；纺织品及针织品零售。截至 2014 年 12 月 31 日，该公司总资产为 190,443,162.61 元，净资产为 44,598,311.24 元，2014 年实现收入 175,193,015.61 元，净利润 44,598,311.24 元。

4、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

体育产业自上而下主要包括体育竞赛娱乐业、体育消费服务业和体育用品制造业三个部分，目前我国体育产业中体育用品制造业占较大的比例，而伴随着体育产业的发展和成熟，体育竞赛娱乐业和体育消费服务业未来必然会得到更快的发展，在体育产业中的比例也会逐步提升。

虽然我国体育产业比例失衡，体育用品制造业在体育产业中占较大比例，但就运动鞋服的人均消费看，我国运动鞋服人均消费仍远远低于欧美发达国家，随着我国经济的发展，人均可支配收入的提高，运动爱好群体的增加，人民群众对运动装备专业性要求的大大提升，运动鞋服的消费必然由普通消费群体追求的时尚百搭、单人单品向运动爱好群体追求的专业、单人多品方向升级。

在国家对体育产业支持力度加大、体育运动爱好人群的增加、消费者消费能力提高等因素的驱动下，竞技体育的观赏化、群众体育的规模化、全民健身的生活化必然会成为未来体育产业发展的趋势。

(二) 公司发展战略

推动公司由传统运动鞋服经营向体育产业运营战略升级，充分利用自身资本市场平台，以体育服饰制造为基础，以群众体育和全民健身为方向，积极寻找盈利模式清晰的并购标的进行资源整合，最终成长为中国体育产业集团化的龙头企业。

在运动鞋服行业方面做多，即以贵人鸟品牌为基础，以运动项目为核心，以国际专业运动品牌为标的，积极拓展成为多品牌、多市场、多渠道的体育用品公司。

在体育产业方面做大，即以参与人数巨大、消费潜力巨大、发展空间巨大的运动项目为核心，以运动项目爱好者的消费热点为投资布局，以专业赛事为引导，以群体赛事、活动为推动，以体育用品消费为基础，做大做强体育产业。

(三) 经营计划

2015 年公司经营计划如下：

项目	年度收入计划	年度成本费用计划	经营目标
金额	20.50 亿元	15.83 亿元	2015 年终端计划减少 200-300 家，计划实现销售收入 20.50 亿元

本报告中所涉及的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。

2015 年，公司将继续推动公司由“传统运动鞋服行业经营”向“以体育服饰用品制造为基础，多种体育产业形态协调发展的体育产业化集团”的战略升级，推动贵人鸟品牌业务由“批发模式”向“以零售为导向”的业务升级，做多运动鞋服行业，做大体育产业。

1、推动公司体育产业做大。2015 年公司将充分利用资本市场的优势，借助公司与中欧搭建的平台，以参与人数巨大、消费潜力巨大、发展空间巨大的运动项目为核心，以运动项目爱好者的消费热点为投资布局，以专业赛事为引导，以群体赛事、活动为推动，以体育用品消费为基础，积极寻找盈利模式清晰的并购标的进行资源整合，争取在体育产业发展上继续有所作为。通过与虎扑体育搭建的产业基金平台，重点关注 O2O 体育运营、体育培训与个人健身服务、智能设备、体育网络媒体和社区平台等细分领域，积极投资体育产业内利用新科技趋势、围绕和服务于体育消费的团队与公司，打造新技术环境下的中国体育新生态。

2、推动公司运动鞋服行业做多。公司将紧抓当前欧美经济下滑、消费疲软、大量国际运动品牌急需开拓中国市场的机会，通过与国际知名运动品牌特别是细分领域知名品牌合作共同开拓国内市场，推动多品类、多品牌、多渠道组合战略的实施，并通过运动鞋服与体育产业的相互作用促进两者的共同发展。

3、确保现有贵人鸟品牌业务的良性运转。现有的贵人鸟业务将继续推动“以零售为导向”的业务转型，聚焦终端，优化品类，清晰“运动功能”及“运动生活”两大板块产品，积极引进国际设计师与研发机构，形成国际级研发团队，推进贵人鸟的科技运动实验室项目的实施，不断提升公司产品研发的实力；推动公司扁平化管理，由公司职能部门直接对接终端，提高运营效率，提升终端店铺的综合竞争力；在品牌传播上，突破传统品牌的模式，加强数字营销与社会口碑领域的战略规划，强调品牌话题与公关互动的传播，力求品牌更具生动性、话题性、感染性，推出“我们的发光时代”的品牌年度策略；推动以零售为导向的终端培训策略，在产品知识、销售技能、陈列技能、店铺管理方面对终端从业人员开展全方位、不间断的培训，调动销售激情，提升销售技巧，强化店铺管理。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

在投资支出方面，除募投项目支出外，公司认缴泉翔投资出资额 2.39 亿元，与虎扑体育成立产业基金认缴出资 5 亿元，如若收购其他体育产业项目，则需根据项目情况另行确定，以上所需资金拟通过公司自有资金或者利用资本市场募集资金等多种方式解决。

(五) 可能面对的风险

1、公司转型的风险

公司正在推动由“传统运动鞋服行业经营”向“以体育服饰用品制造为基础，多种体育产业形态协调发展的体育产业化集团”的战略转型，体育产业作为目前我国大力支持的产业，发展前景巨大，但是目前我国体育产业尚不成熟，缺少盈利模式相对清晰的项目，公司虽多年来一直从事运动鞋服的生产销售，但是在体育产业运营的经验 and 人才储备上尚不足，同时体育产业投入巨大，需要大量的资金支持，公司能否成功转型有一定的不确定性。

2、市场竞争的风险

公司所属的运动鞋服行业，该行业在中国乃至全球范围内竞争较激烈，在品牌、销售渠道、研发、质量以及价格等多方面均有所体现。公司竞争对手既包括耐克、阿迪达斯、安踏、特步等国内外运动品牌，也受到包括优衣库、HM 等快时尚品牌。公司下一步将继续强化公司研发设计，提升品牌形象，优化渠道建设，提升终端店铺和经销商的竞争力，充分发挥公司在三四线市场的优势，

不断提升公司核心竞争力，保证公司持续健康快速发展。

3、业务风险

(1) 依赖贵人鸟单一品牌的风险

本公司报告期内主营业务收入全部来自贵人鸟品牌产品。本公司经营成果受到贵人鸟品牌的知名度、忠诚度和美誉度等影响。尽管本公司不断提升贵人鸟品牌影响力，但在单一品牌下，一旦公司未来不能成功维持该品牌的市场形象和地位，将可能对公司的业务、财务状况、经营业绩带来重大不利影响。

(2) 经销商模式的风险

本公司的销售模式为向经销商批发销售，该模式有利于公司借助经销商的区域资源优势快速拓展营销网络，并对各级市场进行有效渗透、提高品牌市场占有率。本公司与经销商签订年度区域经销合同，设定销售目标。经销商可通过自有零售终端或向其下属零售运营商销售公司产品。尽管经销商已签署《承诺函》确保本公司对经销商资源的独占性和排他性，但是公司无法保证其能够在签订经销合同后完成约定的销售目标。如果在经销合同到期后，经销商不续约，或经销商无法按计划完成销售目标，公司的销售业绩将受到不利影响。

(3) 原材料价格和劳动力成本上升的风险

运动鞋服产品主要原材料包括化工材料、合成皮革与纺织材料等，受能源、棉花价格波动影响，原材料价格存在不确定性，若继续上涨将对本公司成本控制带来压力。近年来，我国劳动力成本持续上升，对运动鞋服企业造成了不利影响。本公司劳动力成本在鞋类产品生产成本中占比较高，如果劳动力成本增幅过快，亦将对本公司成本控制带来压力。

公司将继续通过优化质量管理体系，优化现有的供应链管理，提升生产效率，提高产品出厂价等方式消化成本上涨给公司带来的压力。

4、应收账款回收的风险

近年本公司应收账款规模增长较快，截至 2014 年 12 月 30 日，公司应收账款净额为 128,613.63 万元，占总资产的 30.58%，虽然与同期相比出现一定的下跌但绝对额仍然较大，如经销商出现支付困难，拖欠本公司销售货款，将对本公司的现金流和经营产生不利影响。

本公司与主要经销商存在多年的合作关系，大部分经销商均具有较高的信誉度，发生坏账的可能性较小，下一步本公司通过以零售为导向的战略转型，加强对经销商的服务，提升经销商的盈利能力；通过区域人员及时了解经销商的经营状况，提前预防坏账的发生；根据经销商年度订货情况和区域发展特点，综合评定经销商的信用额度，将经销商的应收账款控制在合理范围之内。

5、电子商务等新兴消费模式对传统模式冲击的风险

在互联网时代特别是移动互联网时代，电子商务业务迅速发展，消费者越来越多的选择通过网上直接购买服装产品，电子商务的兴起已经对消费者消费习惯产生潜移默化的影响；同时新技术与新思维冲击着原有经济形态与商业模式，服装行业传统销售模式正受到流通效率更高、信息传递更快、产品展示功能更丰富的电子商务模式的冲击，电商的爆发使线上线下服装零售渠道的竞争不断加剧。为此，公司将进一步支持经销商依托公司成熟的实体销售网络，积极探索线上线下一体化业务模式。

(六) 其他

无

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√适用 □不适用

根据财政部自 2014 年 1 月 26 日起修订和颁布的企业会计准则，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，对会计政策进行了变更。详见 2014 年 10 月 29 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（www.sse.com.cn）的《贵人鸟股份有限公司关于公司会计政策变更的公告》（公告编号：临 2014-39 号）。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

公司于 2014 年 4 月 29 日召开的 2013 年度股东大会审议通过了《2013 年度利润分配方案》，以首次公开发行后的总股本 61,400 万股为基数，每 10 股派发现金红利 4.5 元（含税），共计分配现金红利 27,630 万元，剩余未分配利润结转以后年度。公司于 2014 年 6 月 17 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 6 月 20 日，除权除息日为 2014 年 6 月 23 日，现金红利发放日为 2014 年 6 月 23 日。公司 2013 年利润已经分配完毕。

(二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014 年	0	3	0	184,200,000	312,241,847.24	58.99
2013 年	0	4.5	0	276,300,000	423,489,914.47	65.24
2012 年	0	7.5	0	393,750,000	527,973,372.90	74.58

五、积极履行社会责任的工作情况**(一) 社会责任工作情况**

详见公司在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《2014 年度社会责任报告》。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

报告期内公司无破产重组事项。

四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

六、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
经公司第一届董事会第十八次会议审议通过，公司2014年委托关联方新华宝（福建）体育用品有限公司加工成品鞋，加工费预计为2000万元，2014年实际发生额为2,225.52万元。	www.sse.com.cn

(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
经公司第二届董事会第六次会议审议通过，公司全资子公司贵人鸟厦门将持有的厦门市湖里区泗水道 629 号 101 单元、102 单元以及 103 单元房产转让给贵人鸟投资，总价款为人民币 1,317.75 万元。	www.sse.com.cn
经公司第二届董事会第七次会议审议通过，公司购买了泉州市海浩文化用品有限公司坐落于晋江市陈埭镇坊脚村沟西工业区 12-1 号房产及对应的土地，交易价格 1,985.74 万元	www.sse.com.cn

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

(三) 其他

无

七、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						11,710							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						11,710							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						11,710							
担保总额占公司净资产的比例（%）						5.24							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						0							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无							
担保情况说明													

3 其他重大合同

无

八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	贵人鸟集团（香港）有限公司、贵人鸟（泉州）投资管理有限公司、福建省弘智投资管理有限公司、林天福、林清辉、丁翠园	自公司股票上市交易之日起 36 个月内，其不转让或者委托他人管理其直接持有的公司股份，也不由公司回购其直接持有的公司股票上市前已发行的股份。	2014 年 1 月 24 日至 2017 年 1 月 24 日	是	是	无	无
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	亿兴投资发展有限公司	自公司股票上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接持有的公司股份，也不由公司回购其直接持有的公司股票上市前已发行的股份。	2014 年 1 月 24 日至 2015 年 1 月 24 日	是	是	无	无
与首次公开发行相关的承诺	其他	贵人鸟股份有限公司	公司招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。本公司将以要约等合法方式回购全部新股，回购价格不低于新股发行价格加新股上市日至回购要约发出日期间的同期银行活期存款利息，或回购价格	长期有效	是	是	无	无

			<p>不低于国务院证券监督管理机构对本公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏问题进行立案稽查之日前 30 个交易日本公司股票的每日加权平均价格的算术平均值，以孰高者为准（公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，前述价格应相应调整）。该等回购要约的期限不少于 30 日，并不超过 60 日。公司招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者能举证证实的因此而实际发生的直接损失为限，不包括间接损失。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。如招股说明书经国务院证券监督管理机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，而本公司自国务院证券监督管理机构作出认定之日起 30 个交易日内仍未开始履行上述承诺，则公司董事长应在前述期限届满之日起 20 个交易日内召集临时董事会并通过决议：利用公司现金回购公司首次公开发行的全部新股或赔偿投资者，现金不足部分可通过处置公司资产等方式补足。如董事长未能召集董事会或董事会未能通过相关决议或董事会决议通过后 3 个交易日内未能提请股东大会审议，投资者可依法起诉要求其履行职责，或根据公司章程规定要求监事会提请罢免董事，直至公司董事会通过相关决议并提请股东大会审议相关决议。公司将于股东大会通过相关决议后 60 日内履行回购义务及/</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

			或积极履行赔偿义务。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	贵人鸟集团（香港）有限公司、林天福	如公司招股意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，其将购回已转让的原限售股份，同时将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，并购回已转让的股份。如公司招股意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，其将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者因此而实际发生的直接损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。如违反上述承诺，则公司有权将应付其的现金分红予以暂时扣留，直至其实际履行上述各项承诺义务为止。	长期有效	是	是	无	无
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司董事、监事、高级管理人员	如因公司招股意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者因此而实际发生的直接损失为限。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。	长期有效	是	是	无	无
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	贵人鸟集团（香港）有限公司、林天福	①其将善意履行作为公司控股股东、实际控制人和高级管理人员的义务，充分尊重公司的独立法人地位，保障公司独立经营、自主决策。其将严格按照公司法以及公司的公司章程规定，促使经公司控股股东贵人鸟集团（香港）有限公司提名的公司董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。②其以及其控股或实际控制	长期有效	是	是	无	无

			<p>的公司或者其他企业或经济组织（以下统称“其控制的企业”）今后原则上不与公司发生关联交易。如果公司在今后的经营活动中必须与其或其控制的企业发生不可避免的关联交易，其将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、公司的公司章程和有关规定履行有关程序，并按照正常的商业条件进行，且保证其及其控制的企业将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。并且保证不利用实际控制人或高级管理人员地位，就公司与其或其控制的企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使公司的股东大会、董事会、管理层作出侵犯公司或投资者合法权益的决议或决定。③其及其控制的企业将严格和善意地履行其与公司签订的各种关联交易协议（如有）。其及其控制的企业将不会向公司谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。④如违反上述承诺给公司造成损失，其将向公司作出赔偿。如其违反上述承诺，公司将有权暂扣其持有的公司股份对应之应付而未付的现金分红，直至违反本承诺的事项消除。如其未能及时赔偿公司因此而发生的损失或开支，公司有权在暂扣现金分红的范围内取得该等赔偿。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	贵人鸟集团（香港）有限公司、林天福	<p>①竞争方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（以下简称“竞争性业务”）的情形。②竞争方不会以任何方式从事与公司构成实质竞争的业务，并保证不直接或间接从事、参与或进行与公司生产、经营相竞争的任何活动。③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</p>	长期有效	是	是	无	无

			个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息支持。 ④其将不会利用对公司的持股关系进行损害公司及公司其他股东利益的经营活动。⑤其愿意赔偿公司因竞争方违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。⑥其确认并向公司声明，其在签署本承诺函时，是代表竞争方签署的。如其违反上述承诺，公司将有权暂扣其持有的公司股份对应之应付而未付的现金分红，直至违反本承诺的事项消除。如其未能及时赔偿公司因此而发生的损失或开支，公司有权在暂扣现金分红的范围内取得该等赔偿。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	贵人鸟集团（香港）有限公司、林天福	如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，公司控股股东及实际控制人将连带承担全部费用，或在公司必须先行支付该等费用的情况下，及时向公司给予全额补偿，以确保公司不会因此遭受任何损失。如违反上述承诺，发行人将有权暂扣控股股东持有的发行人股份对应之应付而未付的现金分红，直至违反本承诺的事项消除，发行人有权在暂扣现金分红的范围内取得该等赔偿。	长期有效	是	是	无	无
与首次公开发行相关的承诺	分红	贵人鸟股份有限公司	1、公司将重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，制定稳定的分红政策和方案。（1）公司董事会在制订现金分红具体方案时应当优先采用现金分红的方式进行利润分配，采用股票方式进行利润分配的，应当以股东合理现金分红回报和维持适当股本规模为前提，并综合考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。（2）2014-2016年，公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，每年向股东现	2014年-2016年	是	是	无	无

			<p>金分配股利不低于当年实现的可供分配利润的 30%。</p> <p>(3) 综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及未来重大资金支出安排等因素，本公司发展阶段属成熟期。尽管本公司目前暂无具体的收购兼并计划，但通过投资、兼并等方式对跨品类跨区域品牌进行横向整合，最终成为一家国际知名的品牌管理公司，是公司中长期发展战略的重点。未来公司将本着对股东有利、对公司发展有利的基本原则，围绕核心业务，适时、稳妥地兼并收购，进一步增强公司的整体竞争力。综上所述，2014-2016 年，公司在进行利润分配时，若当年存在重大资金支出，则现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%，若当年不存在重大资金支出，则现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%。重大资金支出是指公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%以上，募投项目除外。(4) 公司可以根据公司的盈利状况及资金需求状况进行中期现金分红。2、公司为充分听取独立董事和中小股东意见将采取积极的沟通措施。(1) 公司董事会在制订现金分红具体方案时，应认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。(2) 独立董事应当对利润分配方案发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。(3) 董事会制订的利润分配方案需经董事会过半数以上表决通过后，提交股东大会审议。</p> <p>(4) 股东大会对利润分配具体方案进行审议前，公司</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

			应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于通过电话、传真和邮件沟通、举办投资者接待日活动或邀请中小股东参会），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。股东大会通过网络投票的形式对分红议案进行表决。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	贵人鸟股份有限公司	《关于上市后稳定股价的预案》具体内容如下：（1）启动股价稳定措施的具体条件公司上市后三年内，如本公司 A 股股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产值（第 20 个交易日构成“触发稳定股价措施日”，公司如有派息、送股、资本公积转增股本、股份拆细、增发、配股或缩股等除权除息事项导致公司净资产或股份总数发生变化的，每股净资产需相应进行调整，下同），且满足法律、法规和规范性文件关于业绩发布、增持或回购相关规定的情形下，则本公司及控股股东、董事和高级管理人员等相关主体将启动稳定公司股价的措施。公司实施股价稳定措施的目标是使股价与股票价值相匹配，尽量促使公司股票收盘价回升达到或超过最近一期经审计的每股净资产。（2）稳定公司股价的具体措施公司及公司控股股东、董事和高级管理人员承担稳定公司股价的义务。公司及公司控股股东、董事和高级管理人员将采取以下措施以稳定上市后的公司股价，包括但不限于：①本公司在触发稳定股价措施日起 10 个交易日内，组织公司的业绩发布会或业绩路演，积极与投资者就公司经营业绩和财务状况进行沟通。②控股股东在触发稳定股价措施日起 10 个交易日内，书面通知	2014 年 1 月 24 日至 2017 年 1 月 23 日	是	是	无	无

			<p>公司董事会其增持公司 A 股股票的计划并由公司公告，增持计划包括但不限于拟增持的公司 A 股股票的数量范围、价格区间及完成期限等信息，增持资金原则上不低于 5,000 万元。触发稳定股价措施日后，如股票收盘价连续 20 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则可中止实施该次增持计划，连续 40 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产或增持资金使用完毕，则可终止实施该次增持计划。③本公司全体董事（独立董事除外）和高管在触发稳定股价措施日起 10 个交易日内，书面通知公司董事会其增持公司 A 股股票的计划并由公司公告，增持计划包括但不限于拟增持的公司 A 股股票的数量范围、价格区间及完成期限等信息，增持资金原则上不低于上述人员上一年度取得年薪的 20%。触发稳定股价措施日后，如股票收盘价连续 20 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则可中止实施该次增持计划，连续 40 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产或增持资金使用完毕，则可终止实施该次增持计划。公司已将出具履行上述稳定股价义务的相应承诺作为未来聘任公司董事和高级管理人员的必要条件，并在将来新聘该等人员时，要求其就此做出书面承诺。④经有权提案的人士或股东提案，本公司将召开董事会审议公司回购股份的议案，并通知召开临时股东大会进行表决。回购股份的议案至少包含以下内容：回购目的、方式，价格或价格区间、定价原则，拟回购股份的种类、数量及其占公司总股本的比例，拟用于回购股份的资金总额及资金来源，回购期限，预计回购股份后公司股权</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

			<p>结构的变动情况，管理层对回购股份对公司经营、财务及未来发展的影响的分析报告。经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司可以实施回购股份。触发稳定股价措施日后，如股票收盘价连续 20 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则可中止实施该次回购计划，连续 40 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产或增持资金使用完毕，则可终止实施该次回购计划。公司回购本公司股份的行为应符合我国法律、法规、规范性文件和证券交易所关于上市公司回购股份的相关规定。⑤经董事会、股东大会审议通过的其他稳定股价方案。⑥公司及相关主体可以根据公司及市场情况，采取上述一项或同时采取多项措施维护公司股价稳定，具体措施实施时应以维护公司上市地位，保护公司及广大投资者利益为原则，遵循法律、法规及交易所的相关规定，并应按照上海证券交易所上市规则及其他适用的监管规定履行其相应的信息披露义务。(3) 未能履行承诺的约束措施</p> <p>①公司如已根据内部决策程序，通过回购股份的具体议案，且具备实施条件，但无合理正当理由未能实际履行的，或公司未实际履行本预案项下其他稳定股价的义务，且公司控股股东未能积极履行督促义务的，则公司将有权将与拟回购股份所需资金总额相等金额的应付控股股东现金分红予以暂时扣留，直至公司严格履行回购义务和本预案项下其他义务。②公司控股股东如已书面通知公司增持股份的具体计划并由公司公告，达到实施条件但无合理正当理由未能实际履行的，则公司将有权将控股股东通知的拟增持股份的增</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

			<p>持资金总额相等金额的应付现金分红予以暂时扣留，直至控股股东履行其增持义务。③公司董事和高级管理人员如已书面通知公司增持股份的具体计划并由公司公告，达到实施条件但无合理理由未能实际履行的，则公司将有权将该等人员通知的拟增持股份的增持资金总额相等金额的薪酬款、应付现金分红(包括其所控制的公司股东的应付现金分红)予以暂时扣留，直至相关人员履行其增持义务。④本预案中稳定公司股价的具体措施由相关主体提出，并由公司依据信息披露的相关规定进行公告，即构成相关主体对公司及社会公众股东的公开承诺，如达到实施条件而无合理正当理由拒绝履行的，相关主体将承担相应的法律责任，给投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		60
境内会计师事务所审计年限		3

	名称	报酬
保荐人	瑞银证券有限责任公司	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经公司 2013 年年度股东大会审议通过，决定聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度财务审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

十、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

本年度公司及其董事、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。

十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

无

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	525,000,000	100						525,000,000	85.51
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	15,750,000	3						15,750,000	2.57
其中：境内非国有法人持股	15,750,000	3						15,750,000	2.57
境内自然人持股									
4、外资持股	509,250,000	97						509,250,000	82.94
其中：境外法人持股	509,250,000	97						509,250,000	82.94
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			89,000,000				89,000,000	89,000,000	14.50
1、人民币普通股			89,000,000				89,000,000	89,000,000	14.50
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	525,000,000	100	89,000,000				89,000,000	614,000,000	100

2、股份变动情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准贵人鸟股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2014]37号）核准，本公司于2014年1月向社会公开发行人民币普通股（A股）8,900

万股，每股面值 1 元，每股发行价为人民币 10.60 元，募集资金总额为 94,340 万元，扣除发行费用后募集资金净额为 88,189.86 万元，天健会计师事务所(特殊普通合伙)于 2014 年 1 月 21 日对本次发行的资金到位情况进行了审验，并出具了天健验(2014)3-6 号《验资报告》。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

报告期内公司首次公开发行股份 8,900 万股，本次发行后公司总股本由 52,500 万股变更为 61,400 万股，本次股本变动导致公司 2014 年度的基本每股收益及每股净资产等指标被摊薄。

报告期内公司公开发行 8 亿元公司债券，本次发行后公司负债结构发生变化，公司的非流动负债增加，负债结构趋于合理。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2014 年 1 月 15 日	10.60	89,000,000	2014 年 1 月 24 日	89,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2014 年 12 月 5 日	6.80%	8,000,000	2014 年 12 月 23 日	8,000,000	2019 年 12 月 3 日

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券，请分别说明)：

经中国证券监督管理委员会《关于核准贵人鸟股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2014]37 号)核准，本公司于 2014 年 1 月向社会公开发行人民币普通股(A 股)8,900 万股，每股面值 1 元，每股发行价为人民币 10.60 元，募集资金总额为 94,340 万元，募集资金净额为 88,189.86 万元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准贵人鸟股份有限公司公开发行公司债券批复》(证监许可[2014]1197 号)核准，本公司于 2014 年 12 月向社会公开发行 8 亿元的公司债券，目前已经发行完毕。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司公开发行人民币普通股 8,900 万股，发行完成后公司总股本变更为 61,400 万股，本次发行完成后公司股本结构未发生重大变化，本次发行相应的增加了公司净资产。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	9,937
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	9,503

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
贵人鸟集团(香港)有限公司	0	484,365,000	78.89	484,365,000	质押	63,344,000	境外法人
亿兴投资发展有限公司	0	24,885,000	4.05	24,885,000	质押	24,885,000	境外法人
贵人鸟(泉州)投资管理有限公司	0	10,500,000	1.71	10,500,000	无		境内非国有法人
福建省弘智投资管理有限公司	0	5,250,000	0.86	5,250,000	无		境内非国有法人
中融国际信托有限公司—融盛稳健5号证券投资集合资金信托计划	1,683,448	1,683,448	0.27	0	未知		未知
全国社保基金四零三组合	1,599,993	1,599,993	0.26	0	未知		未知
郎洪平	1,167,700	1,167,700	0.19	0	未知		未知
中国工商银行股份有限公司—银华中小盘精选股票型证券投资基金	1,047,123	1,047,123	0.17	0	未知		未知
韩华德	856,900	856,900	0.14	0	未知		未知
中国建设银行股份有限公司—华夏收入股票型证券投资基金	822,943	822,943	0.13	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条 件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中融国际信托有限公司—融盛稳健5号证券投资集合资金信托计划	1,683,448	人民币普通股	1,683,448				
全国社保基金四零三组合	1,599,993	人民币普通股	1,599,993				
郎洪平	1,167,700	人民币普通股	1,167,700				

中国工商银行股份有限公司—银华中小盘精选股票型证券投资基金	1,047,123	人民币普通股	1,047,123
韩华德	856,900	人民币普通股	856,900
中国建设银行股份有限公司—华夏收入股票型证券投资基金	822,943	人民币普通股	822,943
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	730,860	人民币普通股	730,860
周明珠	726,911	人民币普通股	726,911
周汇洋	668,487	人民币普通股	668,487
湖南北控景盛建设发展有限公司	668,100	人民币普通股	668,100
上述股东关联关系或一致行动的说明	亿兴投资发展有限公司与贵人鸟集团（香港）有限公司、贵人鸟（泉州）投资管理有限公司、福建省弘智投资管理有限公司之间不存在关联关系。贵人鸟（泉州）投资管理有限公司的实际控制人为林清辉、丁翠圆夫妇，林清辉系林天福的弟弟。福建省弘智投资管理有限公司的实际控制人为林思亮、施少红夫妇，林思亮系林天福、林清辉的侄子。贵人鸟集团（香港）有限公司、贵人鸟（泉州）投资管理有限公司、福建省弘智投资管理有限公司的实际控制人均为林氏家族成员，存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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	贵人鸟集团（香港）有限公司	484,365,000	2017年1月24日		自公司股票上市交易之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其直接持有的公司股份，也不由发行人回购其直接持有的公司股票上市前已发行的股份。
2	亿兴投资发展有限公司	24,885,000	2015年1月26日		自公司股票上市交易之日起12个月内，不转让或者委托他人管理其直接持有的公司股份，也不由公司回购其直接持有的公司股票上市前已发行的股份。

3	贵人鸟（泉州）投资管理有限公司	10,500,000	2017年1月24日		自公司股票上市交易之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其直接持有的公司股份，也不由公司回购其直接持有的公司股票上市前已发行的股份。
4	福建省弘智投资管理有限公司	5,250,000	2017年1月24日		自公司股票上市交易之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其直接持有的公司股份，也不由公司回购其直接持有的公司股票上市前已发行的股份。
上述股东关联关系或一致行动的说明		亿兴投资发展有限公司与贵人鸟集团（香港）有限公司、贵人鸟（泉州）投资管理有限公司、福建省弘智投资管理有限公司之间不存在关联关系。贵人鸟（泉州）投资管理有限公司的实际控制人为林清辉、丁翠圆夫妇，林清辉系林天福的弟弟。福建省弘智投资管理有限公司的实际控制人为林思亮、施少红夫妇，林思亮系林天福、林清辉的侄子。贵人鸟集团（香港）有限公司、贵人鸟（泉州）投资管理有限公司、福建省弘智投资管理有限公司的实际控制人均为林氏家族成员，存在关联关系。			

四、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：元 币种：港元

名称	贵人鸟集团（香港）有限公司
单位负责人或法定代表人	林天福
成立日期	2007年10月29日
组织机构代码	
注册资本	10,000,000
主要经营业务	投资控股
未来发展战略	投资控股
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

(二) 实际控制人情况

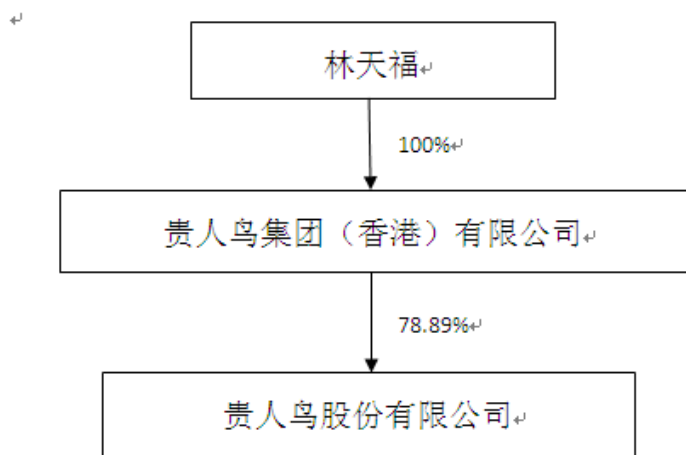
1 自然人

姓名	林天福
国籍	中国籍香港居民
是否取得其他国家或地区居留权	是
最近5年内的职业及职务	曾任福建省贵人鸟体育用品有限公司董事，近五年内历任本公司执行董事兼总经理、董事长兼总经理等职，现任贵人鸟股份有限公司董事长兼总经理
过去10年曾控股的境内外上市公司	除控制本公司外，过去10年不存在控股其他境内外上市公司

司情况

司的情况

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
林天福	董事长、总经理	男	53	2014年4月29日	2017年4月29日	484,365,000	484,365,000	0		24	0
林清辉	董事、副总经理	男	47	2014年4月29日	2017年4月29日	10,500,000	10,500,000	0		24	0
林思恩	董事、副总经理	男	35	2014年4月29日	2017年4月29日	0	0	0		18	0
程立军	董事、财务负责人	男	44	2014年4月29日	2017年4月29日	0	0	0		55.52	0
周世勇	董事、董事会秘书	男	39	2014年4月29日	2017年4月29日	0	0	0		55.43	0
李玉中	独立董事	男	49	2014年4月29日	2017年4月29日	0	0	0		18	0
王松奇	独立董事	男	63	2014年4月29日	2017年4月29日	0	0	0		18	0
宋常	独立董事	男	50	2014年4月29日	2017年4月29日	0	0	0		18	0
叶林	独立董事	男	52	2014年4月29日	2017年4月29日	0	0	0		18	0
林涛	独立董事	男	43	2014年6月13日	2017年4月29日	0	0	0		12	

焦文俊	独立董事	男	71	2014 年 4 月 29 日	2014 年 11 月 17 日	0	0	0	0	0	0
沈艺峰	独立董事	男	52	2011 年 3 月 21 日	2014 年 4 月 29 日	0	0	0	0	6	0
黄惠泉	监事会主席	男	36	2014 年 4 月 29 日	2017 年 4 月 29 日	0	0	0	0	31.63	0
樊凌云	监事	男	48	2014 年 4 月 29 日	2017 年 4 月 29 日	0	0	0	0	24.03	0
庄黎明	监事	女	44	2014 年 4 月 29 日	2017 年 4 月 29 日	0	0	0	0	14.81	0
陈奕	副总经理	男	41	2014 年 4 月 29 日	2015 年 1 月 4 日	0	0	0	0	79.38	0
夏友群	副总经理	男	46	2013 年 7 月 12 日	2014 年 4 月 7 日	0	0	0	0	31.76	0
林天崖	监事	男	59	2011 年 3 月 21 日	2014 年 4 月 29 日	0	0	0	0	24	0
合计	/	/	/	/	/	494,865,000	494,865,000	0	/	472.56	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
林天福	中国籍香港居民，拥有菲律宾永久居留权，EMBA 在读。曾任福建省贵人鸟体育用品有限公司董事，近五年来历任本公司执行董事兼总经理、董事长兼总经理等职，现任贵人鸟股份有限公司董事长兼总经理。
林清辉	中国籍，无境外居留权，EMBA 在读。曾任福建贵人鸟体育用品有限公司副总经理，近五年来历任公司监事、副董事长、副总经理等职，现任本公司董事兼副总经理。
林思恩	中国籍香港居民，无境外居留权，EMBA 在读。曾任福建贵人鸟体育用品有限公司总经理助理，近五年来历任本公司总经理助理、董事、董事兼副总经理等职，现任本公司董事兼副总经理。
程立军	中国籍，无境外居留权，大专学历。曾任东莞达利威时装有限公司会计部经理、万维丝服饰（中国）有限公司副总经理、九牧王（中国）有限公司财务总监助理，2009 年加入本公司，现任本公司董事兼财务负责人。
周世勇	中国籍，无境外居留权，本科学历。曾任山东德棉股份有限公司证券事务代表、泉州九牧王洋服时装有限公司证券部经理、皇明太阳能股份有限公司证券部部长。2009 年加入本公司，担任总经理特别助理兼上市办主任，现任本公司董事兼董事会秘书。
李玉中	中国籍，无境外居留权，在职研究生。1991 年 6 月至今就职于中国皮革协会，历任中国皮革协会真皮标志办公室副主任、协会副秘书长、副

	理事长，现任该协会常务副理事长兼秘书长，兼任富贵鸟股份有限公司、兴业皮革科技股份有限公司、海宁中国皮革城股份有限公司独立董事，本公司独立董事。
王松奇	中国籍，无境外居留权，博士研究生学历。曾任海军北海舰队潜水员、中国人民大学财经系副教授、中国社会科学院金融研究所副所长、教授，现任《银行家》杂志主编，兼任中国民生银行股份有限公司首席经济学家、包商银行股份有限公司独立董事，平安银行股份有限公司独立董事，本公司独立董事。
宋常	中国籍，无境外居留权，博士研究生学历。近五年来一直担任中国人民大学商学院教授、博士生导师、博士后合作导师，现兼任中国教育审计学会副会长，中国审计学会常务理事，中国会计学会财务管理专业委员会委员，中国内部审计协会准则委员会委员，京能置业股份有限公司、湖北菲利华石英玻璃股份有限公司、方正证券股份有限公司独立董事，本公司独立董事。
叶林	中国籍，无境外居留权，博士研究生学历。现任中国人民大学法学院教授、民商法教研室主任，博士研究生导师，兼任中国法学会商法学研究会副会长，北京市法学会民商法研究会副会长，中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员，北京仲裁委员会仲裁员，大成基金管理有限公司、动感集团控股有限公司独立董事，本公司独立董事。
林涛	中国籍，博士研究生学历。1999年8月至今在厦门大学管理学院会计系任教，兼任贵州茅台酒股份有限公司、福建火炬电子科技股份有限公司、深圳华控赛格股份有限公司、欣贺股份有限公司独立董事。
焦文俊	中国籍，无境外居留权，本科学历。曾任北京理工大学党委书记，已退休，于2014年11月17日辞去本公司独立董事职务。
沈艺峰	中国籍，无境外居留权，博士研究生学历。现任厦门大学管理学院院长、教授、博士生导师，兼任浙江正泰电器股份有限公司独立董事，自2014年4月29日起不再担任公司独立董事。
黄惠泉	中国籍，无境外居留权，大专学历。2008年加入本公司，历任市场部经理、市场管理中心副总监、渠道管理中心副总监，现任本公司监事会主席兼副总经理特别助理。
樊凌云	中国籍，无境外居留权，本科学历。2008年加入本公司，现任本公司监事、兼任党支部书记、工会主席、生产中心行政部总监。
庄黎明	中国籍，无境外居留权，大专学历。2004年加入本公司，历任财务部主办会计、财务经理等职，现任本公司财务管理中心高级经理。
林天崖	中国籍，无境外居留权，初中学历。2008年加入本公司，2014年4月29日起不再担任本公司监事职务。
陈奕	中国籍，无境外居留权，EMBA在读。曾任亚洲酿酒（厦门）有限公司品牌顾问、依波精品（深圳）有限公司品牌顾问、本公司品牌顾问。2010年6月正式加入本公司，担任副总经理，于2015年1月辞去本公司副总经理职务。
夏友群	中国籍，无境外居留权，硕士研究生学历。曾任三六一度（中国）有限公司副总裁、首席运营官，富贵鸟集团有限公司副总裁。2013年2月加入本公司，担任副总经理，于2014年4月辞去本公司副总经理职务。

其它情况说明

无

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
林天福	贵人鸟集团（香港）有限公司	董事	2007年10月29日	
林清辉	贵人鸟投资有限公司	董事长	2011年1月28日	
在股东单位任职情况的说明				
无				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
林天福	博智（香港）投资有限公司	董事	2003年12月15日	
林天福	泉州市海浩文化用品有限公司	董事	2011年6月16日	
林天福	泉州市博智文化用品有限公司	董事	2011年6月16日	
林天福	泉州市友华管理咨询有限公司	董事	2011年6月16日	
林天福	弘展（香港）投资有限公司	董事	2013年3月4日	
林天福	弘展（厦门）地产有限公司	董事	2013年7月8日	
林天福	悠境（厦门）生态农业科技有限公司	董事	2014年12月25日	
林清辉	贵人鸟（泉州）投资管理有限公司	董事	2011年1月28日	
林清辉	福建省弘智投资管理有限公司	董事	2011年1月27日	
林清辉	泉州市海浩文化用品有限公司	董事	2011年6月16日	
林清辉	泉州市博智文化用品有限公司	董事	2011年6月16日	
林清辉	泉州市友华管理咨询有限公司	董事	2011年6月16日	
林清辉	晋江融信小额贷款有限责任公司	董事	2012年11月22日	
林清辉	弘展（厦门）地产有限公司	董事	2013年7月8日	
林清辉	悠境（厦门）生态农业科技有限公司	董事	2014年12月25日	
林思恩	弘展（厦门）地产有限公司	董事	2013年7月8日	

林思恩	悠境（厦门）生态农业科技有限公司	董事	2014年12月25日	
程立军	运通四方汽配供应链股份有限公司	董事	2013年2月5日	
李玉中	中国皮革协会	常务副理事长、秘书长	2013年12月26日	
李玉中	富贵鸟股份有限公司	独立董事		
李玉中	兴业皮革科技股份有限公司	独立董事	2013年12月26日	2013年12月25日
李玉中	海宁中国皮革城股份有限公司	独立董事	2014年5月18日	2017年5月18日
宋常	京能置业股份有限公司	独立董事	2012年12月6日	2015年12月6日
宋常	湖北菲利华石英玻璃股份有限公司	独立董事	2014年4月	2017年4月
叶林	大成基金管理有限公司	独立董事		
叶林	动感集团控股有限公司	独立董事		
叶林	方正证券股份有限公司	独立董事	2015年2月27日	
林涛	贵州茅台酒股份有限公司	独立董事	2010年5月	
林涛	福建火炬电子科技股份有限公司	独立董事	2013年12月	2016年12月
林涛	深圳华控赛格股份有限公司	独立董事	2013年4月	2016年4月
林涛	欣贺股份有限公司	独立董事	2012年4月	
王松奇	中国民生银行股份有限公司	首席经济学家	2012年12月	
王松奇	平安银行股份有限公司	独立董事	2014年1月	2017年1月
王松奇	包商银行股份有限公司	独立董事	2013年3月	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的津贴由股东大会审议通过，高级管理人员的报酬由董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事的津贴按照董事会、股东大会批准的标准作为依据；高级管理人员的薪酬根据第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于2014年高级管理人员薪酬考核方案的议案》为确定依据。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	董事会薪酬及考核委员会对2014年高管人员工作完成情况进行考核，并据此确定公司高管人员的应付薪酬总额为472.56万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2014年度董事、监事和高级管理人员实付薪酬为472.56万元

四、 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
沈艺峰	独立董事	离任	董事会任期期满
林涛	独立董事	选举	增补
焦文俊	独立董事	离任	辞职
夏友群	副总经理	离任	辞职
陈奕	副总经理	离任	辞职

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未有重大变化情况。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	4,492
主要子公司在职员工的数量	271
在职员工的数量合计	4,763
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,056
销售人员	201
技术人员	264
财务人员	51
行政人员	191
合计	4,763
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	12
本科	171
大专	270
中专/高中	696
初中及以下	3,614
合计	4,763

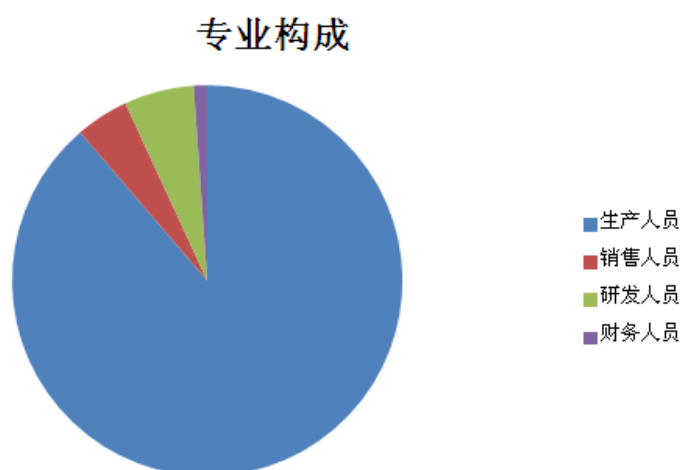
(二) 薪酬政策

公司结合企业实际和内外部环境，不断改革和优化薪酬结构，增强薪酬的外部竞争性和内部公平性，员工按实际劳动贡献确定劳动报酬；有针对性的建立和完善有效激励机制，提高员工的积极性和主动性，吸引并留住优秀人才，为公司的可持续发展提供人力支撑。

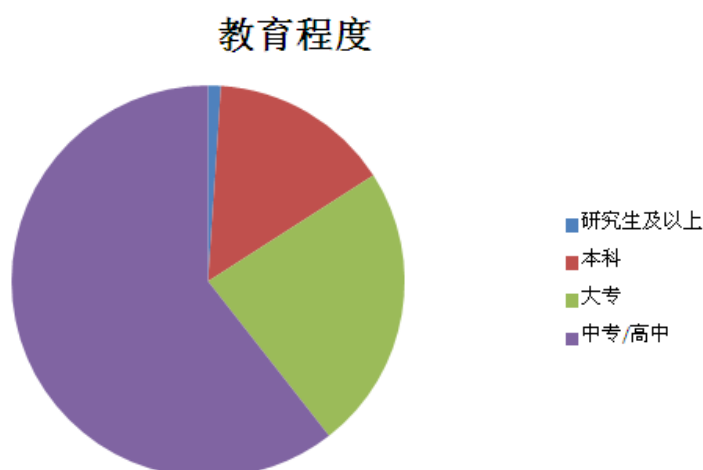
(三) 培训计划

公司2015年将进一步加强为员工企业文化的培训，增强员工对公司的认同感和归属感；加强对公司中高层人员以及经销商高管人员的培训，提升管理技能；加强企划设计团队外出交流，提升对流行趋势的把控。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

第九节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的规定以及中国证监会、上海证券交易所等监管机构的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作。目前，公司已经形成了权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，公司治理符合相关法律法规的要求。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。

1、股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所上市规则》等法律法规以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，确保所有股东都享有平等的地位和权利，会议记录完整，保证了股东大会的合法有效。

2、控股股东与公司

公司具有独立的业务及自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、董事及董事会

公司根据《公司法》和《公司章程》的规定，制定了《董事会议事规则》，董事的任职资格和选举程序均符合有关法律法规的规定。各董事严格遵守所作的董事声明和承诺，认真履行公司章程赋予的权力义务，忠实、勤勉、诚信地履行职责。公司独立董事人数为 5 人，占公司董事会成员 1/2。报告期内，公司独立董事认真参加了公司董事会会议，对公司的重大事项发表了专业性意见，对董事会科学决策和公司的健康发展起到了积极作用。

4、监事及监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表，人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位监事能够依据《监事会议事规则》认真履行职责，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司财务以及董事和高级管理人员履职的合法、合规性进行监督。

5、信息披露和透明度

公司指定董事会秘书负责公司信息披露工作、接待投资者来访和咨询，指定《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》为公司信息披露报纸。公司严格遵守信息披露的有关规定，有效防止了选择性信息披露情况和内幕交易的发生，做到公平、公正、公开。公司能够依照相关法律、法规和《公司章程》的有关规定，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

6、关于投资者关系及相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的平衡，共同推动公司持续、健康的发展。公司证券部安排专人负责接待投资者来电、来信、来访、提问，以即时解答，信件复函、邮件回复等方式进行答复，维护了良好的投资者关系管理。公司根据有关法律、法规和《公司章程》、《公司信息披露管理制度》的规定，结合公司实际情况，制定了《内幕信息知情人登记制度》，报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守内幕信息知情人管理制度。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因
公司治理的实际状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

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 4 月 29 日	1、《公司 2013 年年度报告及摘要》；2、《2013 年度董事会工作报告》；3、《2013 年度监事会工作报告》；4、《2013 年独立董事述职报告》；5、《2013 年度财务决算报告》；6、《2013 年度利润分配方案》；7、《关于聘请公司 2014 年度审计机构的议案》；8、《关于提名第二届董事会董事候选人的议案》；9、《关于提名第二届监事会监事候选人的议案》；10、《关于公司符合发行公司债券条件的议案》；	全部审议通过	http://www.sse.com.cn	2014 年 4 月 30 日

		11、《关于发行公司债券方案的议案》；12、《关于提请股东大会授权董事会或董事会授权人士全权办理本次发行公司债券相关事项的议案》13、《关于公司及子公司向银行申请授信额度事宜的议案》			
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 6 月 13 日	1、《关于增补公司独立董事候选人的议案》；2《关于公司及子公司向银行申请授信额度事宜的议案》	全部审议通过	http://www.sse.com.cn	2014 年 6 月 14 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 9 月 15 日	1、《关于变更〈关于发行公司债券的议案〉之股东大会决议有效期限的议案》；2、《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》	全部审议通过	http://www.sse.com.cn	2014 年 9 月 16 日

股东大会情况说明

无

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
林天福	否	10	10	7	0	0	否	2
林清辉	否	10	10	7	0	0	否	2
林思恩	否	10	10	7	0	0	否	3
程立军	否	10	10	7	0	0	否	3
周世勇	否	10	10	7	0	0	否	2
李玉中	是	10	10	9	0	0	否	0
王松奇	是	10	10	9	0	0	否	0
叶林	是	10	10	9	0	0	否	0
林涛	是	5	5	5	0	0	否	1
宋常	是	10	9	9	1	0	否	0
焦文俊	是	9	9	8	0	0	否	0
沈艺峰	是	3	3	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

无

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

董事会分别设立了战略委员会、审计委员会、提名委员会以及薪酬与考核委员会等四个专门委员会。

报告期内，董事会各专门委员会按照有关规定积极开展工作，认真履行职责，促进了公司各项经营活动的顺利开展：董事会审计委员会在公司聘任审计机构、编制年度报告等过程中，与公司及会计师进行了充分沟通，实施了有效监督；董事会提名委员会在推荐董事和独立董事以及聘任高级管理人员过程中，认真审查提名候选人资格，严格履行决策程序；董事会薪酬与考核委员会依据公司主要财务指标和经营目标完成情况，结合董事及高级管理人员分管工作范围及主要职责，审查其履行职责情况，拟订董事及高级管理人员的年度薪酬。董事会战略委员会定期了解公司的经营情况，根据公司所处的行业环境、发展状况和市场形势，对公司的发展战略进行了较为系统的规划研究，并对公司发展战略及实施提出了合理化建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，具备完全自主经营能力。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划
无

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司建立了绩效考评标准，根据董事会审议通过的《关于 2014 年高级管理人员薪酬考核方案的议案》在每个季度及经营年度末，对高级管理人员的工作业绩进行评估、考核。

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

详见公司在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《贵人鸟股份有限公司 2014 年度内部控制评价报告》。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

无

是否披露内部控制审计报告：否

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司根据有关法律、法规和《公司章程》、《公司信息披露管理制度》的规定，结合公司实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，确保公司信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。2014 年度公司未发现重大差错事项。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审 计 报 告

天健审〔2015〕3-120号

贵人鸟股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的贵人鸟股份有限公司（以下简称贵人鸟公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵人鸟公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵人鸟公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·杭州

中国注册会计师：章为纲

中国注册会计师：章天赐

二〇一五年三月二十八日

二、财务报表

合并资产负债表
2014 年 12 月 31 日

编制单位：贵人鸟股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	1,193,268,070.20	515,283,937.12
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2	209,992,914.18	33,000,000.00
应收账款	七、3	1,286,136,309.02	1,368,949,233.18
预付款项	七、4	114,831,645.69	64,998,266.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、5	515,068.49	
应收股利			
其他应收款	七、6	726,114.12	5,970,223.30
买入返售金融资产			
存货	七、7	210,938,561.23	106,931,575.90
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、8	427,162,361.43	2,015,743.77
流动资产合计		3,443,571,044.36	2,097,148,980.10
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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			
固定资产	七、9	551,669,827.03	495,248,038.24
在建工程	七、10	45,318,375.38	31,855,267.27
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	七、11	127,105,413.85	63,552,891.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	七、12	14,115,213.88	10,852,778.51
其他非流动资产		23,892,930.00	56,091,368.70
非流动资产合计		762,101,760.14	657,600,343.77
资产总计		4,205,672,804.50	2,754,749,323.87
流动负债：			
短期借款	七、13	495,400,000.00	782,050,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、14	224,730,000.00	
应付账款	七、15	376,938,764.82	560,073,272.76
预收款项	七、16	4,236,576.50	9,011,811.29
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、17	23,623,856.82	16,749,442.67
应交税费	七、18	19,528,686.83	66,138,864.20
应付利息	七、19	5,359,119.12	1,416,031.42
应付股利			
其他应付款	七、20	653,157.95	1,426,907.31
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,150,470,162.04	1,436,866,329.65
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	七、21	794,479,201.00	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、22	25,000,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		819,479,201.00	
负债合计		1,969,949,363.04	1,436,866,329.65
所有者权益			

股本	七、23	614,000,000.00	525,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、24	838,738,164.58	45,839,564.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、25	124,565,816.57	113,644,670.33
一般风险准备			
未分配利润	七、26	658,419,460.31	633,398,759.31
归属于母公司所有者 权益合计		2,235,723,441.46	1,317,882,994.22
少数股东权益			
所有者权益合计		2,235,723,441.46	1,317,882,994.22
负债和所有者权 益总计		4,205,672,804.50	2,754,749,323.87

法定代表人：林天福 主管会计工作负责人：程立军 会计机构负责人：程立军

母公司资产负债表
2014 年 12 月 31 日

编制单位：贵人鸟股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		734,996,670.31	504,040,873.01
以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金 融资产			
衍生金融资产			
应收票据		209,992,914.18	30,300,000.00
应收账款	十六、1	599,856,631.99	989,837,670.66
预付款项		193,900,712.22	57,156,248.01
应收利息		515,068.49	
应收股利			217,337,332.63
其他应收款	十六、2	509,184,223.62	768,803.00
存货		201,465,205.53	94,128,169.26
划分为持有待售的资 产			
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产		405,004,033.27	2,007,410.43
流动资产合计		2,854,915,459.61	1,895,576,507.00
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	十六、3	55,000,000.00	55,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		414,869,792.07	418,743,048.53
在建工程		39,213,280.88	31,855,267.27
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		127,105,413.85	63,552,891.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,479,951.94	8,115,546.31
其他非流动资产		23,892,930.00	56,091,368.70
非流动资产合计		666,561,368.74	633,358,121.86
资产总计		3,521,476,828.35	2,528,934,628.86
流动负债：			
短期借款		367,600,000.00	702,250,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		164,430,000.00	
应付账款		326,480,753.92	399,881,675.65
预收款项		4,057,311.50	500,000.00
应付职工薪酬		23,460,722.21	16,485,659.32
应交税费		2,360,381.37	46,256,215.05
应付利息		5,108,970.18	1,247,954.10
应付股利			
其他应付款		653,157.95	269,276,856.91
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		894,151,297.13	1,435,898,361.03
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		794,479,201.00	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		25,000,000.00	
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		819,479,201.00	-
负债合计		1,713,630,498.13	1,435,898,361.03
所有者权益：			
股本		614,000,000.00	525,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		838,738,164.58	45,839,564.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		124,565,816.57	113,644,670.33
未分配利润		230,542,349.07	408,552,032.92
所有者权益合计		1,807,846,330.22	1,093,036,267.83
负债和所有者权益总计		3,521,476,828.35	2,528,934,628.86

法定代表人：林天福 主管会计工作负责人：程立军 会计机构负责人：程立军

合并利润表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,919,650,412.10	2,405,921,409.30
其中：营业收入	七、27	1,919,650,412.10	2,405,921,409.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,548,517,843.12	1,883,455,853.98
其中：营业成本	七、27	1,132,163,255.69	1,428,242,150.01
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	七、28	15,208,369.77	21,435,884.07
销售费用	七、29	193,308,434.98	235,342,590.16
管理费用	七、30	144,987,526.59	121,930,560.98
财务费用	七、31	51,181,923.76	46,102,830.09
资产减值损失	七、32	11,668,332.33	30,401,838.67
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）	七、33	515,068.49	

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）		371,647,637.47	522,465,555.32
加：营业外收入	七、34	46,662,232.83	53,165,594.09
其中：非流动资产处置利得		163,029.29	
减：营业外支出	七、35	672,900.34	8,516,677.84
其中：非流动资产处置损失		495,612.68	2,536,109.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		417,636,969.96	567,114,471.57
减：所得税费用	七、36	105,395,122.72	143,624,557.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		312,241,847.24	423,489,914.47
归属于母公司所有者的净利润		312,241,847.24	423,489,914.47
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		312,241,847.24	423,489,914.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		312,241,847.24	423,489,914.47
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.5148	0.8066
（二）稀释每股收益（元/股）		0.5148	0.8066

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

法定代表人：林天福 主管会计工作负责人：程立军 会计机构负责人：程立军

母公司利润表
2014年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十六、4	1,303,369,011.33	1,752,895,176.72
减:营业成本	十六、4	831,774,884.48	1,056,163,957.04
营业税金及附加		9,715,178.63	14,277,790.02
销售费用		181,615,085.34	225,813,031.10
管理费用		129,958,770.61	111,286,464.40
财务费用		45,842,428.94	47,890,078.87
资产减值损失		-6,502,716.29	25,400,847.25
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)	十六、5	515,068.49	217,337,332.63
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)		111,480,448.11	489,400,340.67
加:营业外收入		35,785,533.23	33,682,371.22
其中:非流动资产处置利得		80,902.85	
减:营业外支出		672,523.96	8,507,617.84
其中:非流动资产处置损失		495,612.68	2,536,109.81
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		146,593,457.38	514,575,094.05
减:所得税费用		37,381,994.99	75,166,895.78
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		109,211,462.39	439,408,198.27
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		109,211,462.39	439,408,198.27
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:林天福 主管会计工作负责人:程立军 会计机构负责人:程立军

合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,993,072,093.45	1,886,432,456.68
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			4,519,083.00
收到其他与经营活动有关的现金	七、38	144,381,260.31	94,289,947.48
经营活动现金流入小计		2,137,453,353.76	1,985,241,487.16
购买商品、接受劳务支付的现金		1,010,741,569.25	903,039,456.69
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		281,949,817.76	221,578,444.57
支付的各项税费		346,456,146.81	338,778,555.86
支付其他与经营活动有关的现金	七、38	401,317,038.94	319,781,665.71
经营活动现金流出小计		2,040,464,572.76	1,783,178,122.83
经营活动产生的现金流量净额		96,988,781.00	202,063,364.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		95,000.00	310,000.00
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		95,000.00	310,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		161,731,511.86	54,541,644.69
投资支付的现金		400,000,000.00	
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	七、38	400,000,000.00	
投资活动现金流出小计		961,731,511.86	54,541,644.69

投资活动产生的现金流量净额		-961,636,511.86	-54,231,644.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		881,898,600.00	
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		1,110,000,000.00	1,358,480,000.00
发行债券收到的现金		794,400,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,786,298,600.00	1,358,480,000.00
偿还债务支付的现金		1,396,650,000.00	1,154,899,860.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		325,134,552.33	440,622,636.01
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		1,721,784,552.33	1,595,522,496.81
筹资活动产生的现金流量净额		1,064,514,047.67	-237,042,496.81
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		199,866,316.81	-89,210,777.17
加：期初现金及现金等价物余额		515,283,937.12	604,494,714.29
六、期末现金及现金等价物余额		715,150,253.93	515,283,937.12

法定代表人：林天福 主管会计工作负责人：程立军 会计机构负责人：程立军

母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,653,892,622.88	1,142,259,066.84
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		126,504,184.73	1,928,868,814.26
经营活动现金流入小计		1,780,396,807.61	3,071,127,881.10
购买商品、接受劳务支付的现金		751,777,319.01	785,825,675.39
支付给职工以及为职工支付的现金		279,969,008.47	218,293,820.79
支付的各项税费		197,330,547.98	223,113,678.95
支付其他与经营活动有关的现金		1,042,797,035.65	1,358,449,602.83
经营活动现金流出小计		2,271,873,911.11	2,585,682,777.96
经营活动产生的现金流量净额		-491,477,103.50	485,445,103.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		122,677,475.73	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		95,000.00	310,000.00
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		122,772,475.73	310,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		74,535,467.82	46,804,621.69
投资支付的现金		400,000,000.00	
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		474,535,467.82	46,804,621.69
投资活动产生的现金流量净额		-351,762,992.09	-46,494,621.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		881,898,600.00	
取得借款收到的现金		982,200,000.00	1,278,680,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		794,400,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,658,498,600.00	1,278,680,000.00
偿还债务支付的现金		1,316,850,000.00	1,124,899,860.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		318,541,203.38	437,714,105.02
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,635,391,203.38	1,562,613,965.82
筹资活动产生的现金流量净额		1,023,107,396.62	-283,933,965.82
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		179,867,301.03	155,016,515.63
加：期初现金及现金等价物余额		504,040,873.01	349,024,357.38
六、期末现金及现金等价物余额		683,908,174.04	504,040,873.01

法定代表人：林天福 主管会计工作负责人：程立军 会计机构负责人：程立军

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	525,000,000				45,839,564.58				113,644,670.33		633,398,759.31		1,317,882,994.22
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	525,000,000				45,839,564.58				113,644,670.33		633,398,759.31		1,317,882,994.22
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	89,000,000.00				792,898,600				10,921,146.24		25,020,701.00		917,840,447.24
(一) 综合收益总额											312,241,847.24		312,241,847.24
(二)所有者投入和减少资本	89,000,000.00				792,898,600								881,898,600.00
1. 股东投入的普通股	89,000,000.00				792,898,600								881,898,600.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									10,921,146.24		-287,221146.24		-276,300,000.00

1. 提取盈余公积									10,921,146.24		-10,921,146.24		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-276,300,000		-276,300,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	614,000,000				838,738,164.58				124,565,816.57		658,419,460.31		2,235,723,441.46

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	525,000,000.00				45,839,564.58				69,703,850.50		647,599,664.67		1,288,143,079.75
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	525,000,000.00				45,839,564.58				69,703,850.50		647,599,664.67		1,288,143,079.75

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							43,940,819.83		-14,200,905.36		29,739,914.47
(一) 综合收益总额									423,489,914.47		423,489,914.47
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配							43,940,819.83		-437,690,819.83		-393,750,000.00
1. 提取盈余公积							43,940,819.83		-43,940,819.83		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-393,750,000.00		-393,750,000.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	525,000,000.00			45,839,564.58			113,644,670.33		633,398,759.31		1,317,882,994.22

法定代表人：林天福 主管会计工作负责人：程立军 会计机构负责人：程立军

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	525,000,000.00				45,839,564.58				113,644,670.33	408,552,032.92	1,093,036,267.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	525,000,000.00				45,839,564.58				113,644,670.33	408,552,032.92	1,093,036,267.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	89,000,000.00				792,898,600.00				10,921,146.24	-178,009,683.85	714,810,62.39
（一）综合收益总额										109,211,462.39	109,211,462.39
（二）所有者投入和减少资本	89,000,000.00				792,898,600.00						881,898,600.00
1. 股东投入的普通股	89,000,000.00				792,898,600.00						881,898,600.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									10,921,146.24	-287,221,146.24	-276,300,000.00
1. 提取盈余公积									10,921,146.24	-10,921,146.24	

2. 对所有者（或股东）的分配											-276,300,000	-276,300,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	614,000,000.00				838,738,164.58					124,565,816.57	230,542,349.07	1,807,846,330.22

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	525,000,000				45,839,564.58				69,703,850.50	406,834,654.48	1,047,378,069.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	525,000,000				45,839,564.58				69,703,850.50	406,834,654.48	1,047,378,069.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									43,940,819.83	1,717,378.44	45,658,198.27
（一）综合收益总额										439,408,198.27	439,408,198.27
（二）所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配	-							43,940,819.83	-437,690,819.83	-393,750,000.00	
1. 提取盈余公积								43,940,819.83	-43,940,819.83		
2. 对所有者(或股东)的分配									-393,750,000.00	-393,750,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	525,000,000				45,839,564.58			113,644,670.33	408,552,032.92	1,093,036,267.83	

法定代表人：林天福 主管会计工作负责人：程立军 会计机构负责人：程立军

三、公司基本情况

1. 公司概况

贵人鸟股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经福建省对外贸易经济合作厅于 2011 年 3 月 21 日以《福建省对外贸易经济合作厅关于贵人鸟（中国）有限公司改制为贵人鸟股份有限公司的批复》（闽外经贸[2011]118 号）批准，由贵人鸟集团（香港）有限公司、亿兴投资发展有限公司、贵人鸟（泉州）投资管理有限公司、福建省弘智投资管理有限公司发起设立，于 2011 年 3 月 31 日在福建省工商行政管理局登记注册，总部位于福建省晋江市。公司现持有注册号为 350500400022497 的企业法人营业执照，注册资本 614,000,000.00 元，股份总数 614,000,000.00 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 525,000,000.00 股；无限售条件的流通股份：A 股 89,000,000.00 股。公司股票已于 2014 年 1 月 24 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属运动鞋服行业，经营范围主要包括：从事鞋、服装的生产，研究及批发；体育用品、运动防护用具、皮箱、包、袜子、帽的研发及批发（以上商品进出口不涉及国营贸易、进出口配额许可证、出口配额招标、出口许可证等专项管理的商品）。本公司主要产品：运动鞋和运动服装。

2. 合并财务报表范围

本公司将福建省贵人鸟体育贸易有限公司、贵人鸟（厦门）有限公司和厦门贵人鸟体育营销有限公司等三家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 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。

2. 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。

3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

6. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

7. 外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

8. 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交

易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 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，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- (3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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（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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未

超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，发生的减值损失一经确认，不予转回。

9. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 600 万元（含）且占应收款项账面余额 5%以上的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
1-6 个月（含 6 个月）	1.00	5.00
7-12 个月（含 12 个月）	5.00	5.00
1-2 年	20.00	20.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	单项金额未达到重大标准但应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 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

10. 存货

1. 存货的分类

存货是包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 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。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

11. 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制, 并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策, 认定为共同控制。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, 认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金

融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

12. 固定资产

(1). 确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物		20	10.00	4.50
机器设备		10	10.00	9.00
运输工具		3-5	5.00	31.67-19.00
电子设备		3-5	5.00	31.67-19.00
其他设备		3-5	5.00	31.67-19.00

13. 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

14. 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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,在发生时确认为费用,计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时,开始资本化:1) 资产支出已经发生;2) 借款费用已经发生;3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将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,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

15. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术,按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

项目	摊销年限
土地使用权	50年
软件	5年

(2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;(3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将

在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

16. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行

会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

18. 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售运动鞋和运动服装。买断式销售产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付予经销商委托的第一承运人，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。直营店销售产品收入确认需满足以下条件：公司将产品交付予消费者且已收回货款，产品相关的成本能够可靠地计量。

19. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

20. 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

21. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，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。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

22. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年制定的《企	公司第二届第六次董事会会议及第二届第四次监事会会议审	无

业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。	议通过	

其他说明

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

23.

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17.00%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5.00%
城市维护建设税	应交流转税额	5.00%、7.00%
企业所得税	应纳税所得税额	25.00%
营业税	应纳税营业额	5.00%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 25% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.20%、12.00%
教育费附加	应交流转税额	3.00%
地方教育附加	应交流转税额	2.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	49,773.47	56,549.61
银行存款	1,115,100,480.46	515,227,387.51
其他货币资金	78,117,816.27	
合计	1,193,268,070.20	515,283,937.12
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,992,914.18	33,000,000.00
商业承兑票据	198,000,000	
合计	209,992,914.18	33,000,000.00

(2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	161,500,000.00	
商业承兑票据		
合计	161,500,000.00	

3、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,332,950.26	100.00	46,813,960.40	3.51	1,286,136.30	1,406,298.20	100.00	37,348,974.45	2.66	1,368,949.23
	9.42		0	9.02	7.63					3.18

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,332,950,269.42	/	46,813,960.40	/	1,286,136,309.02	1,406,298,207.63	/	37,348,974.45	/	1,368,949,233.18

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1-6 个月（含 6 个月）	858,323,967.07	8,583,239.67	1.00
7-12 个月（含 12 个月）	382,174,413.67	19,108,720.68	5.00
1 年以内小计	1,240,498,380.74	27,691,960.35	
1 至 2 年	90,346,480.99	18,069,296.20	20.00
2 至 3 年	2,105,407.69	1,052,703.85	50.00
合计	1,332,950,269.42	46,813,960.40	

确定该组合依据的说明：

(2). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
杭州耀伟体育用品有限公司	80,847,887.84	6.07	8,413,378.17
合肥宝威龙体育用品有限公司	71,596,351.30	5.37	1,512,567.11
沈阳天运成体育用品有限公司	67,835,782.09	5.09	1,484,733.52
武汉天同盛体育用品有限公司	67,781,079.54	5.09	1,463,770.06
杭州天致体育用品有限公司	67,163,674.00	5.04	722,695.66
小计	355,224,774.77	26.65	13,597,144.52

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	109,701,502.17	95.53	64,492,746.83	99.23
1 至 2 年	5,130,143.52	4.47	483,020.00	0.74
2 至 3 年				
3 年以上			22,500.00	0.03

合计	114,831,645.69	100.00	64,998,266.83	100.00
----	----------------	--------	---------------	--------

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
福建凯斯特服装织造有限公司	26,590,876.99	23.16
北京文博艺海广告有限公司	19,996,000.00	17.41
福建省泉州市伟珍制衣有限公司	16,689,657.47	14.53
晋江市爱华顿服装织造有限公司	11,016,903.01	9.59
泉州市奇皇星五金制品有限公司	7,219,830.98	6.29
小计	81,513,268.45	70.99

5、 应收利息

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	515,068.49	
合计	515,068.49	

6、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	764,298.87	100.00	38,184.75	5.00	726,114.12	6,284,445.58	100.00	314,222.28	5.00	5,970,223.30

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	764,298.87	/	38,184.75	/	726,114.12	6,284,445.58	/	314,222.28	/	5,970,223.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	764,298.87	38,184.75	5.00
合计	764,298.87	38,184.75	5.00

确定该组合依据的说明：

(2). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收代付款	126,751.61	5,473,205.00
代付五险一金（员工）	637,547.26	574,450.85
其他		236,789.73
合计	764,298.87	6,284,445.58

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
养老保险-员工	代付五险一金	364,471.45	1年以内	47.69	18,223.57
医疗保险-员工	代付五险一金	227,473.96	1年以内	29.76	11,373.70
房租代收代付	代付款项	126,147.68	1年以内	16.51	6,307.38
失业保险-员工	代付五险一金	37,018.70	1年以内	4.84	1,850.94
住房公积金-员工	代付五险一金	8,417.68	1年以内	1.10	420.88
合计	/	763,529.47	/	99.90	38,176.47

7、存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,869,384.28	391,926.73	22,477,457.55	9,878,006.00	413,977.79	9,464,028.21
在产品	29,498,419.86		29,498,419.86	16,647,462.89		16,647,462.89
库存商品	150,288,563.30	4,100,527.02	146,188,036.28	77,462,044.26	4,466,648.14	72,995,396.12
周转材料						
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
在途物资	146,673.50		146,673.50	12,000.00		12,000.00
委托加工物资	12,627,974.04		12,627,974.04	7,812,688.68		7,812,688.68
合计	215,431,014.98	4,492,453.75	210,938,561.23	111,812,201.83	4,880,625.93	106,931,575.90

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	413,977.79	41,792.59		63,843.65		391,926.73
在产品						
库存商品	4,466,648.14	437,591.32		803,712.44		4,100,527.02
合计	4,880,625.93	479,383.91		867,556.09		4,492,453.75

8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待摊租赁费		8,333.34
待摊广告费	3,704,111.39	2,007,410.43
待抵扣税金	23,458,250.04	
理财产品	400,000,000.00	
合计	427,162,361.43	2,015,743.77

其他说明

公司于 2014 年 12 月利用闲置募集资金购买银行理财产品共计 4 亿元，该产品约定开放日间隔为每 36 天，收益率为 4.70%，风险评级为极低风险产品，保障本金，且预期收益不能实现的概率极低。

9、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、 账面 原 值：						
1. 期 初余 额	502,859,737.34	46,638,717.31	22,158,487.45	28,837,628.70	7,434,725.79	607,929,296.59
2. 本 期增 加金 额	102,687,657.80	6,424,905.97	1,502,113.30	1,326,046.86	272,879.24	112,213,603.17
1) 购 置	81,678,612.80	6,424,905.97	1,502,113.30	1,326,046.86	272,879.24	91,204,558.17
2) 在 建工 程转 入	21,009,045.00					21,009,045.00
3) 企 业合 并增 加						
本 期减 少金 额	13,576,590.00	989,567.38	429,878.20	328,926.54		15,324,962.12
1) 处 置或 报废	13,576,590.00	989,567.38	429,878.20	328,926.54		15,324,962.12
4. 期 末余 额	591,970,805.14	52,074,055.90	23,230,722.55	29,834,749.02	7,707,605.03	704,817,937.64
二、						

累计折旧						
1. 期初余额	62,550,359.06	14,371,656.82	11,979,740.27	20,849,181.39	2,930,320.81	112,681,258.35
2. 本期增加金额	26,313,402.13	5,446,803.58	5,137,382.73	4,068,937.07	1,086,765.46	42,053,290.97
1) 计提	26,313,402.13	5,446,803.58	5,137,382.73	4,068,937.07	1,086,765.46	42,053,290.97
3. 本期减少金额	495,711.19	510,476.51	268,461.66	311,789.35		1,586,438.71
1) 处置或报废	495,711.19	510,476.51	268,461.66	311,789.35		1,586,438.71
4. 期末余额	88,368,050.00	19,307,983.89	16,848,661.34	24,606,329.11	4,017,086.27	153,148,110.61
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
1) 计提						
3. 本期减少金额						
1) 处置或报废						
4. 期						

末余额						
四、账面价值	503,602,755.14	32,766,072.01	6,382,061.21	5,228,419.91	3,690,518.76	551,669,827.03
1. 期末账面价值	503,602,755.14	32,766,072.01	6,382,061.21	5,228,419.91	3,690,518.76	551,669,827.03
2. 期初账面价值	440,309,378.28	32,267,060.49	10,178,747.18	7,988,447.31	4,504,404.98	495,248,038.24

10、在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
惠南工业区	21,891,729.95		21,891,729.95	28,146,176.55		28,146,176.55
滨江总部大楼	600,690.72		600,690.72	600,690.72		600,690.72
内坑工业园	4,669,360.21		4,669,360.21	2,000,000.00		2,000,000.00
晋江生产区 3# 楼	1,038,400.00		1,038,400.00	1,038,400.00		1,038,400.00
其他	16,003,100.00		16,003,100.00	70,000.00		70,000.00
贵人鸟五缘湾翔安大厦二、三楼装饰装修	1,115,094.50		1,115,094.50			
合计	45,318,375.38		45,318,375.38	31,855,267.27		31,855,267.27

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源

惠南工业区	220,000,000	28,146,176.55	14,754,598.40	21,009,045.00	21,891,729.95	95.90	95.90				自有资金、募集资金
滨江总部大楼		600,690.72			600,690.72						自有资金
内坑工业园		2,000,000.00	2,669,360.21		4,669,360.21						自有资金
晋江生产区3#楼	2,000,000	1,038,400.00			1,038,400.00	51.92	51.92				自有资金
其他		70,000.00	15,933,100.00		16,003,100.00						自有资金
贵人鸟五缘湾翔安大厦二、三楼装饰装修	8,294,300		1,115,094.50		1,115,094.50	13.44	13.44				自有资金

合计	230,294,300	31,855,267.27	34,472,153.11	21,009,045.00	45,318,375.38	/	/			/	/
----	-------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---	---	--	--	---	---

11、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	56,816,507.59	16,617,965.79	73,434,473.38
2. 本期增加金额	67,088,100.00	2,703,641.73	69,791,741.73
(1) 购置	67,088,100.00	2,703,641.73	69,791,741.73
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	123,904,607.59	19,321,607.52	143,226,215.11
二、累计摊销			
1. 期初余额	3,997,882.03	5,883,700.30	9,881,582.33
2. 本期增加金额	2,000,065.21	4,239,153.72	6,239,218.93
(1) 计提	2,000,065.21	4,239,153.72	6,239,218.93
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	5,997,947.24	10,122,854.02	16,120,801.26
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			

四、账面价值	117,906,660.35	9,198,753.50	127,105,413.85
1. 期末账面价值	117,906,660.35	9,198,753.50	127,105,413.85
2. 期初账面价值	52,818,625.56	10,734,265.49	63,552,891.05

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 _____

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	51,306,414.15	13,326,603.54	42,229,600.38	10,557,400.10
内部交易未实现利润	3,154,441.34	788,610.34	1,181,513.62	295,378.41
合计	54,460,855.49	14,115,213.88	43,411,114.00	10,852,778.51

(2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
合计				

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产				
递延所得税负债				

(4). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
合计			/

13、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		400,750,000.00
抵押借款	271,600,000.00	151,500,000.00
保证借款	124,800,000.00	149,800,000.00
信用借款	99,000,000.00	80,000,000.00
合计	495,400,000.00	782,050,000.00

短期借款分类的说明：

—

14、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	224,730,000.00	
合计	224,730,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为_____元。

15、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	352,438,756.04	528,179,567.06
广告费	21,289,830.54	22,086,097.25
长期资产采购	2,707,194.66	8,793,440.45
其他	502,983.58	1,014,168.00
合计	376,938,764.82	560,073,272.76

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建省兴克体育用品有限公司	2,340,266.92	合同期内
新华宝(福建)体育用品有限公司	2,193,954.99	合同期内
福建凯斯特服装织造有限公司	1,920,822.19	合同期内
合计	6,455,044.10	/

其他说明

—

16、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	4,236,576.50	9,011,811.29
合计	4,236,576.50	9,011,811.29

17、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,749,442.67	273,555,563.92	266,681,149.77	23,623,856.82
二、离职后福利-设定提存计划		13,747,485.06	13,747,485.06	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	16,749,442.67	287,303,048.98	280,428,634.83	23,623,856.82

(2). 短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,638,456.67	260,493,670.76	253,643,227.90	23,488,899.53
二、职工福利费		371,690.32	371,690.32	
三、社会保险费		10,808,984.48	10,808,984.48	
其中：医疗保险费		8,685,604.65	8,685,604.65	
工伤保险费		1,190,220.50	1,190,220.50	
生育保险费		933,159.33	933,159.33	
四、住房公积金	43,395.00	884,460.68	854,120.48	73,735.20
五、工会经费和职工教育经费	67,591.00	996,757.68	1,003,126.59	61,222.09
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	16,749,442.67	273,555,563.92	266,681,149.77	23,623,856.82

(3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		12,864,796.35	12,864,796.35	
2、失业保险费		882,688.71	882,688.71	
3、企业年金缴费				

合计		13,747,485.06	13,747,485.06	
----	--	---------------	---------------	--

18、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	581,636.31	2,341,626.56
消费税		
营业税		
企业所得税	17,003,887.11	60,259,306.99
个人所得税	757,694.70	857,465.15
城市维护建设税	22,411.32	968,190.73
房产税	496,888.76	500,352.78
土地使用税	298,078.37	50,239.37
教育费附加	20,236.35	968,190.74
其他	347,853.91	193,491.88
合计	19,528,686.83	66,138,864.20

其他说明：

19、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	4,382,222.22	
短期借款应付利息	976,896.90	1,416,031.42
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	5,359,119.12	1,416,031.42

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		/

其他说明：

20、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付职工食堂及保险理赔	653,157.95	1,426,907.31

合计	653,157.95	1,426,907.31
----	------------	--------------

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

其他说明

21、应付债券

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
贵人鸟股份有限公司 2014 年公司债券	794,479,201.00	
合计	794,479,201.00	

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

单位：元 币种：人民币

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

贵人鸟股份有限公司2014年公司债券	800,000,000.00	2014/12/3	5年(附第3年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权)	800,000,000.00	800,000,000.00	4,382,222.22	79,201.00	794,479,201.00
合计	/	/	/	800,000,000.00	800,000,000.00	4,382,222.22	79,201.00	794,479,201.00

22、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		25,000,000.00		25,000,000.00	与资产相关的政府补助
合计		25,000,000.00		25,000,000.00	/

其他说明：

公司于2014年12月向晋江市人民政府和内坑镇申请产能提升设施投入和研发技术投入补助2980万元，并于2014年12月30日获得批准，故企业按照应收金额确认政府补助，其中用于产能提升设施投入的2500万元补助属于与资产相关的政府补助，计入递延收益。上述补助已于2015年2月25日收到。

23、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	525,000,000.00	89,000,000.00				89,000,000.00	614,000,000.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准贵人鸟股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2014〕37号）核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票8,900万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币10.60元，募集资金总额为943,400,000.00元，减除发行费用人民币61,501,400.00元，募集资金净额为881,898,600.00元。其中，计入实收资本89,000,000.00元，计入资本公积（股本溢价）792,898,600.00元。

24、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	45,839,564.58	792,898,600.00		838,738,164.58
其他资本公积				
合计	45,839,564.58	792,898,600.00		838,738,164.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
本期增加原因详见合并资产负债表附注股本之说明。

25、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积				
任意盈余公积				
储备基金	113,644,670.33	10,921,146.24		124,565,816.57
企业发展基金				
其他				
合计	113,644,670.33	10,921,146.24		124,565,816.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
本期盈余公积增加系按照净利润的10%计提储备基金。

26、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
----	----	----

调整前上期末未分配利润	633,398,759.31	647,599,664.67
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	633,398,759.31	647,599,664.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	312,241,847.24	423,489,914.47
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金	10,921,146.24	43,940,819.83
应付普通股股利	276,300,000.00	393,750,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	658,419,460.31	633,398,759.31

调整期初未分配利润明细：

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

27、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,918,697,412.10	1,132,148,613.55	2,405,456,477.30	1,428,035,536.93
其他业务	953,000.00	14,642.14	464,932.00	206,613.08
合计	1,919,650,412.10	1,132,163,255.69	2,405,921,409.30	1,428,242,150.01

28、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	9,289.50	2,520.00
城市维护建设税	7,730,534.59	10,716,682.05
教育费附加	7,468,545.68	10,716,682.02
合计	15,208,369.77	21,435,884.07

其他说明：

29、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	25,775,733.12	19,098,349.61

广告费	84,057,250.13	106,832,053.54
折旧费	5,327,200.05	5,550,648.85
差旅费	2,733,431.17	4,532,918.89
订货会务费	9,802,585.55	14,281,692.21
品牌推广费	60,744,531.76	75,945,006.09
培训费	355,806.33	2,378,220.57
其他	4,511,896.87	6,723,700.40
合计	193,308,434.98	235,342,590.16

其他说明：

30、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	28,581,459.10	22,474,555.85
业务招待费	7,715,281.76	9,325,296.28
折旧及摊销	32,660,031.73	28,938,669.37
车辆费	2,795,141.85	2,907,965.16
研发费	31,148,321.89	28,780,288.81
上市费用	8,061,559.01	1,331,225.86
差旅费	2,192,964.25	1,258,206.11
办公费	10,098,742.69	9,295,371.66
税费	10,885,457.50	9,518,369.89
其他	10,848,566.81	8,100,611.99
合计	144,987,526.59	121,930,560.98

其他说明：

31、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	52,856,841.03	46,872,636.01
减：利息收入	-5,923,741.28	-7,950,608.61
手续费及其他	4,248,824.01	7,180,802.69
合计	51,181,923.76	46,102,830.09

其他说明：

32、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	11,188,948.42	25,027,422.22
二、存货跌价损失	479,383.91	5,374,416.45
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	11,668,332.33	30,401,838.67

其他说明：

33、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	515,068.49	
合计	515,068.49	

其他说明：

34、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	163,029.29	132,007.79	163,029.29
其中：固定资产处置利得	163,029.29	132,007.79	163,029.29
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	44,313,468.00	52,970,654.04	44,313,468.00
其他	2,185,735.54	62,932.26	2,185,735.54
合计	46,662,232.83	53,165,594.09	46,662,232.83

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业财政税收奖励	15,000,000.00		与收益相关
政府扶持企业发展资金房价奖励	5,027,268.00		与收益相关
政府扶持企业发展资金房价补贴	5,000,000.00	5,000,000.00	与收益相关
晋江市政府研发技术投入补助款	4,800,000.00		与收益相关
创业投资奖励	3,047,100.00		与收益相关
2013 年纳税超亿元重点企业特别贡献奖励晋财指标	3,000,000.00		与收益相关
龙头企业创新发展奖	2,262,200.00		与收益相关
金融业相关扶持政策财政奖励	1,500,000.00		与收益相关
2013 年度重点企业纳税奖励	1,450,000.00	14,940,000.00	与收益相关
第三期房产税土地使用税即征即奖政策资金	1,049,500.00	2,479,500.00	与收益相关
2013 年度第二批产业集群发展专项资金	770,000.00		与收益相关
2014 年度第一批科技计划项目经费	300,000.00	130,000.00	与收益相关
2013 年度鼓励服务业发展奖励资金	280,000.00	200,000.00	与收益相关
纳税大户奖励	250,000.00	250,000.00	与收益相关
2013 年度经济发展鼓励扶持政策资金	152,600.00		与收益相关
两化融合款(中国工业和信息化部)	100,000.00		与收益相关
2013 年度经济发展鼓励扶持政策资金	100,000.00	100,000.00	与收益相关
2014 年度泉州市级第一批两化融合发展专项资金	100,000.00		与收益相关
2013 纳税大户奖励金	80,000.00	80,000.00	与收益相关
2013 年专利申请补助资金	30,000.00	50,000.00	与收益相关
企业即征即奖政策资金	14,800.00	5,000,000.00	与收益相关
经济发展鼓励扶持政策专项奖励资金		9,700,000.00	与收益相关
下拨科技项目经费		300,000.00	与收益相关
中小企业社会保险补助资金		60,000.00	与收益相关
扶持企业改制上市奖励资金		800,000.00	与收益相关

政府专项补助-订货会补助		150,000.00	与收益相关
鼓励扶持奖励		47,800.00	与收益相关
专利申请资助资金		24,310.00	与收益相关
专利申请资助资金		1,595.00	与收益相关
发明专利奖励		2,000.00	与收益相关
2012 年授权专利奖励金		9,000.00	与收益相关
拆迁补偿费用		8,022,566.04	与收益相关
会议专项奖金		50,000.00	与收益相关
2013 年 1-6 月份晋江房产土地税即征限奖		1,054,800.00	与收益相关
税收返还		1,035,083.00	与收益相关
收到税收返还		3,484,000.00	与收益相关
合计	44,313,468.00	52,970,654.04	/

其他说明：

35、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	495,612.68	2,536,109.81	495,612.68
其中：固定资产处置损失	495,612.68	2,536,109.81	495,612.68
无形资产处置损失			
债务重组损失			
罚款支出	85,310.80	36,450.00	85,310.80
对外捐赠	91,600.00	5,750,000.00	91,600.00
其他	376.86	194,118.03	376.86
合计	672,900.34	8,516,677.84	672,900.34

其他说明：

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	108,657,558.09	149,843,279.03
递延所得税费用	-3,262,435.37	-6,218,721.93

合计	105,395,122.72	143,624,557.10

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	417,636,969.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	104,409,242.49
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	985,880.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	105,395,122.72

其他说明:

37、其他综合收益

详见附注

38、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	95,333,978.97	25,348,515.70
银行存款利息收入	5,923,740.34	7,950,608.61
政府补助款	43,047,768.00	52,970,654.04
其他	75,773.00	8,020,169.13
合计	144,381,260.31	94,289,947.48

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	173,451,795.24	12,023,242.05
销售活动相关支出	186,046,615.36	211,877,232.03
管理活动相关支出	37,570,044.33	74,208,277.68
银行手续费	4,248,584.01	7,180,802.69
其他		14,492,111.26

合计	401,317,038.94	319,781,665.71
----	----------------	----------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	400,000,000.00	
合计	400,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

39、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	312,241,847.24	423,489,914.47
加：资产减值准备	11,668,332.33	30,401,838.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,053,290.97	40,791,516.38
无形资产摊销	6,239,218.93	3,703,548.47
长期待摊费用摊销		
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）	332,583.39	-132,007.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		2,536,109.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	52,856,841.03	46,872,636.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-515,068.49	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,262,435.37	-6,218,721.93
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）	-104,486,369.24	52,568,710.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-365,252,297.95	-368,289,612.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	145,112,838.16	-23,660,567.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	96,988,781.00	202,063,364.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹		

资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	715,150,253.93	515,283,937.12
减：现金的期初余额	515,283,937.12	604,494,714.29
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	199,866,316.81	-89,210,777.17

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	715,150,253.93	515,283,937.12
其中：库存现金	49,773.47	56,549.61
可随时用于支付的银行存款	715,100,480.46	515,227,387.51
可随时用于支付的其他货币资金		
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	715,150,253.93	515,283,937.12
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

—

40、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	78,117,816.27	保证金
应收票据		
存货		
固定资产	291,618,861.78	抵押担保
无形资产	37,422,930.90	抵押担保
合计	407,159,608.95	/

其他说明：

—

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴额	认缴比例
厦门贵人鸟体育营销有限公司	设立	2014 年 4 月	5000 万元	100.00%

截至期末，公司对该子公司的出资额为零，按照该子公司公司章程的规定，公司需在该子公司成立之日起 50 年内完成出资。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
福建省贵人鸟体育贸易有限公司	晋江市	晋江市	商业贸易	100.00		设立
贵人鸟(厦门)有限公司	厦门市	厦门市	商业贸易	100.00		设立
厦门贵人鸟体育营销有限公司	厦门市	厦门市	商业贸易	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

2、合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海贵欧投资有限公司	上海市	上海市	投资	49.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的 26.66 % (2013 年 12 月 31 日：34.87%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项目	期末数			合计
	未逾期未减值	已逾期未减值		
		1 年以内	1-2 年	
应收票据	11,992,914.18			11,992,914.18
小计	11,992,914.18			11,992,914.18

(续上表)

项目	期初数			合计
	未逾期未减值	已逾期未减值		
		1 年以内	1-2 年	

应收票据	33,000,000.00			33,000,000.00
小计	33,000,000.00			33,000,000.00

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数			
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-5 年
银行借款	495,400,000.00	513,942,588.82	495,400,000.00	
应付票据	224,730,000.00	224,730,000.00	224,730,000.00	
应付账款	376,938,764.82	376,938,764.82	376,938,764.82	
其他应付款	653,157.95	653,157.95	653,157.95	
应付利息	5,359,119.12	5,359,119.12	5,359,119.12	
应付债券	794,479,201.00	1,072,000,000.00		794,479,201.00
小计	1,897,560,242.89	2,193,623,630.71	1,103,081,041.89	794,479,201.00

(续上表)

项目	期初数			
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-5 年
银行借款	782,050,000.00	803,592,695.35	782,050,000.00	
应付账款	560,073,272.76	560,073,272.76	560,073,272.76	9,863,479.48
其他应付款	1,426,907.31	1,426,907.31	1,426,907.31	
应付利息	1,416,031.42	1,416,031.42	1,416,031.42	
小计	1,344,966,211.49	1,366,508,906.84	1,344,966,211.49	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本

公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 495,400,000.00 元(2013 年 12 月 31 日：人民币 782,050,000.00 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

十一、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
贵人鸟集团(香港)有限公司	香港		10,000,000	78.89	78.89

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是林天福
其他说明：

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
林锦治	其他
贵人鸟(泉州)投资管理有限公司	其他
新华宝(福建)体育用品有限公司	其他

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新华宝（福建）体育用品有限公司	委外加工	22,255,199.33	

(2). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
林天福、林锦治	2,000 万	2014/9/12	2015/9/1	否
林天福、林锦治	2,000 万	2014/9/19	2015/9/8	否
林天福、林锦治	5,000 万	2014/9/23	2015/9/23	否
林天福、林锦治	2,000 万	2014/9/25	2015/9/18	否
林天福	2,600 万	2014/10/14	2015/10/14	否
林天福	900 万	2014/11/12	2015/11/11	否
林天福	600 万	2014/11/12	2015/11/11	否
林天福、林锦治	2,000 万	2014/11/20	2015/10/25	否
林天福	3,000 万	2014/11/24	2015/11/24	否

关联担保情况说明

(3). 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵人鸟（泉州）投资管理有限公司	房产	13,177,500.00	

(4). 关键管理人员报酬

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,141.04	742.60

6、关联方应收应付款项**(1). 应付项目**

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
应付账款	新华宝(福建)体育用品有限公司	14,992,448.19	

十二、 股份支付**1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**十三、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至资产负债表日,本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项****(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:**

截至资产负债表日,本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十四、 资产负债表日后事项**1、 利润分配情况**

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	184,200,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	184,200,000.00

2、 其他资产负债表日后事项说明

1、本公司于2015年1月与泉州晟翼投资有限公司(以下简称晟翼投资)共同投资设立泉州市泉翔投资中心(有限合伙)(以下简称泉翔投资),其中本公司出资23,916万元,为有限合伙人(LP),

晟翼投资出资 1 元, 为普通合伙人(GP)。截止本报告出具日, 泉翔投资已取得营业执照, 本公司已实际出资 8,916 万元。晟翼投资系本公司实际控制人直系亲属控制的企业, 为本公司关联方, 上述投资属于关联交易。

2、本公司与关联方晟翼投资共同设立的泉翔投资于 2015 年 2 月 27 日与泉州泉晟投资有限公司(以下简称泉晟投资)签署了《投资合作协议》, 泉翔投资向泉晟投资提供一笔人民币 23,916 万元整的借款, 借款的期限为十年, 泉晟投资在接收上述借款后用于受让虎扑(上海)文化传播有限公司(以下简称虎扑体育)部分股权并对虎扑体育增资。截止本报告出具日, 泉翔投资已向泉晟投资支付 8,916 万元。

3、为推动公司在体育产业方面的布局, 加快外延式发展步伐, 本着互惠互利、优势互补的精神, 公司于 2015 年 2 月与虎扑体育签署了《战略合作框架协议》, 与虎扑体育构建战略合作伙伴关系, 探索并展开全方位、多层次的合作, 首先双方拟合作成立体育产业基金, 基金目标规模 20 亿元, 分两期设立, 其中第一期规模为 10 亿元, 同时公司未来三年分两期向产业基金投入 10 亿元, 其中第一年第一期投入人民币 5 亿元; 同时双方开展线上线下合作, 努力形成公司线下体育产业资源和虎扑体育线上流量资源有效商业化的双赢局面。截止本报告出具日, 上述框架协议尚未开始执行。

除上述事项外, 截止本财务报告批准报出日, 本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

(二) 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	公司拟以总股本 61,400 万股为基数, 每 10 股派发现金红利 3.00 元(含税), 共计派发 184,200,000.00 元(含税)。
-----------	---

十五、 其他重要事项

1、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果, 以决定向其配置资源、评价其业绩;
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部, 与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 其他说明:

产品分部

项目	本期数				
	运动鞋	运动服装	配饰及其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,028,842,684.23	861,592,339.25	28,262,388.62		1,918,697,412.10
主营业务成本	611,489,834.31	502,436,090.15	18,222,689.09		1,132,148,613.55
资产总额	2,255,163,148.65	1,888,560,148.62	61,949,507.23		4,205,672,804.50
负债总额	1,056,324,972.18	884,607,061.65	29,017,329.21		1,969,949,363.04

(续上表)

项目	上年同期数				
	运动鞋	运动服装	配饰及其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,066,453,919.78	1,319,075,795.59	19,926,761.93		2,405,456,477.30
主营业务成本	642,774,770.47	772,196,841.53	13,063,924.93		1,428,035,536.93
资产总额	1,221,312,146.85	1,510,616,878.89	22,820,298.13		2,754,749,323.87
负债总额	637,031,575.47	787,931,777.12	11,902,977.06		1,436,866,329.65

2、其他

除上述事项外，截至资产负债表日，本公司不存在其他重要事项。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款									
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	621,626,619.10	21,769,987.11	3.50	599,856,631.99	1,018,619,258.97	100.00	28,781,588.31	2.83	989,837,670.66

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	621,626,619.10	/	21,769,987.11	/	599,856,631.99	1,018,619,258.97	/	28,781,588.31	/	989,837,670.66

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	364,401,523.78	3,644,015.24	1.00
6-12 个月	224,001,754.09	11,200,087.70	5.00
1 年以内小计	588,403,277.87	14,844,102.94	
1 至 2 年	32,285,954.83	6,457,190.97	20.00
2 至 3 年	937,386.40	468,693.20	50.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	621,626,619.10	21,769,987.11	

确定该组合依据的说明：

(2). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
杭州耀伟体育用品有限公司	47,899,496.74	7.71	3,043,083.17
沈阳天运成体育用品有限公司	45,128,528.68	7.26	1,138,260.04
武汉天同盛体育用品有限公司	38,694,154.02	6.22	437,663.96
南京海旺圣体育用品有限公司	36,205,688.25	5.82	820,123.41
石家庄弘涛体育用品有限公司	30,125,208.10	4.85	659,664.47
小计	198,053,075.79	31.86	6,098,795.05

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	509,222,342.54		38,118.92	5.00	509,184,223.62	809,266.32	100.00	40,463.32	5.00	768,803.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	509,222,342.54	/	38,118.92	/	509,184,223.62	809,266.32	/	40,463.32	/	768,803.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	762,378.49	38118.92	5
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	762,378.49	38,118.92	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内其他应收款组合	508,459,964.05		
小 计	508,459,964.05		

(2). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	508,586,111.73	183,242.76
代付五险一金(员工)	636,230.81	574,450.85
其他		51,572.71
合计	509,222,342.54	809,266.32

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
福建省贵人鸟体育贸易有限公司	应收预付款	449,423,890.75	1 年以内	88.26	
厦门贵人鸟体育营销有限公司	应收预付款	39,621,261.30	1 年以内	7.78	

贵人鸟(厦门)有限公司	应收预付款	19,414,208.07	1年以内	3.81	
养老保险-员工	代付五险一金	363,464.85	1年以内	0.07	18,173.24
医疗保险-员工	代付五险一金	227,218.89	1年以内	0.04	11,360.94
合计	/	509,050,043.86	/	99.96	29,534.18

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	55,000,000.00		55,000,000.00	55,000,000.00		55,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	55,000,000.00		55,000,000.00	55,000,000.00		55,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福建省贵人鸟体育贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
贵人鸟(厦门)有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
厦门贵人鸟体育营销有限公司						
合计	55,000,000			55,000,000		

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,302,416,011.33	831,760,421.66	1,752,430,244.72	1,055,957,343.96
其他业务	953,000.00	14,462.82	464,932.00	206,613.08
合计	1,303,369,011.33	831,774,884.48	1,752,895,176.72	1,056,163,957.04

其他说明：

5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		217,337,332.63
购买理财产品的投资收益	515,068.49	
合计	515,068.49	217,337,332.63

十七、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-332,583.39	
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）	44,313,468.00	
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	2,008,447.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	515,068.49	
所得税影响额	-11,626,100.25	
少数股东权益影响额		
合计	34,878,300.73	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.56	0.5148	0.5148
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.94	0.4573	0.4573

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	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2014年度会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的公司2014年度审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：林天福

董事会批准报送日期：2015年3月28日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容