

公司代码：601566

公司简称：九牧王

# 九牧王股份有限公司 2016 年半年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人林聪颖、主管会计工作负责人张景淳及会计机构负责人（会计主管人员）陈振文声明：保证半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  
否
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
无
- 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

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	23
第六节	股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	财务报告.....	33
第十节	公司债券相关情况.....	116
第十一节	备查文件目录.....	117

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
九牧王、公司、本公司	指	九牧王股份有限公司
《公司章程》、《章程》	指	《九牧王股份有限公司章程》
员工持股计划	指	《九牧王股份有限公司-第一期员工持股计划（修正案）》
专卖店	指	由公司或公司的加盟商以自有或租赁的物业，开设独立店铺销售公司产品，包括直营店和加盟店两种模式。
直营店	指	公司自行开设的独立店铺，由公司负责店铺管理工作并承担管理费用。
加盟店	指	加盟商开设的独立店铺，由加盟商负责店铺管理工作并承担管理费用。
业务纵向一体化	指	公司负责开展及管理产品供应链主要环节（包括研发、设计、采购、生产、销售及品牌推广等）的业务模式。
集成店	指	区别于传统的单品牌店铺，指在同一店铺内集合不同品牌产品的门店模式。
O2O	指	Online to Offline，指企业对线上线下渠道进行融合，打通销售、提升消费者满意度的业务模式。
C2B	指	Consumer to Business，即消费者到企业，即先有消费者提出需求，后有生产企业按需求组织生产，是互联网经济时代新的商业模式。
元	指	人民币元
报告期	指	2016年1月1日至2016年6月30日

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴徽荣	张喻芳
联系地址	厦门市思明区宜兰路1号	厦门市思明区宜兰路1号
电话	0592-2955789	0592-2955789
传真	0592-2955997	0592-2955997
电子信箱	ir@joeone.net	ir@joeone.net

**三、基本情况变更简介**

公司注册地址	泉州市经济技术开发区清蒙园区
公司注册地址的邮政编码	362005
公司办公地址	厦门市思明区宜兰路1号
公司办公地址的邮政编码	361008
公司网址	www.jiumuwang.com
电子信箱	ir@joeone.net

**四、信息披露及备置地点变更情况简介**

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

**五、公司股票简况**

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

**六、公司报告期内注册变更情况**

注册登记日期	2016年1月13日
注册登记地点	福建省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	91350000759352255T
税务登记号码	91350000759352255T
组织机构代码	91350000759352255T

**第三节 会计数据和财务指标摘要****一、公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	983,752,596.77	1,025,653,677.54	-4.09
归属于上市公司股东的净利润	197,540,424.08	222,923,811.04	-11.39
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	184,209,002.37	241,357,850.40	-23.68
经营活动产生的现金流量净额	199,199,676.94	306,924,636.07	-35.10
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,194,946,505.13	4,283,708,114.92	-2.07
总资产	4,874,312,763.62	5,393,578,015.33	-9.63

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.34	0.39	-12.82
稀释每股收益(元/股)	0.34	0.39	-12.82
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.32	0.42	-23.81
加权平均净资产收益率(%)	4.54	5.01	减少0.47个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	4.24	5.42	减少1.18个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

2016年1-6月公司营业收入、归属于上市公司股东的净利润、每股收益等指标较2015年同期有所下降，主要系：受上半年极端气候影响及零售消费环境仍处于较低迷状态，公司零售终端店效未得到有效改善，终端店铺数量减少所致。

**二、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**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	金额
非流动资产处置损益	-128,773.22
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	17,874,490.13
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	-3,387,282.94
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	938,174.16
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
少数股东权益影响额	5.53
所得税影响额	-1,965,191.95
合计	13,331,421.71

**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****1、 经营业绩综述**

报告期内，公司营业收入 98,375.26 万元，较上年同期下降 4.09%，营业利润 20,587.70 万元，较上年同期下降 24.75%；归属于上市公司股东的净利润 19,754.04 万元，较去年同期下降 11.39%。

## 2、经营计划分析

### 九牧王品牌

2016 年公司围绕“零售转型”、“做强男裤”开展经营，上半年各项经营进展如下：

**(1) 推行标准店铺项目，实现零售标准化运营落地：**2015 年公司形成终端零售运营标准化，并在 2016 年上半年成立专门的零售标准化运营小组选取部分区域为试点，推行零售标准运营；整合终端门店，推出第八代店铺形象设计，筹备开设集成店，提升终端形象。

**(2) 启动裤形象店计划：**公司同时启动裤形象店计划，拟在全国区域开设若干家裤形象店。

**(3) 完善品牌沟通传播策略：**公司在品牌传播方面，借助新媒体工具，尝试新的品牌传播方式，注重与消费者之间的互动与传播。上半年公司通过携手雕塑、版画、纺织等艺术家打造“裤爱艺术”大型巡展活动，强化西裤品类，打造裤文化专家形象；通过“父亲节微电影”线上线下立体传播的方式积聚品牌热度，提高公司品牌影响力；优化 VIP 管理系统，对会员分级、会员生命周期管理、会员积分兑换方面等进行优化管理，以期借助大数据的应用，实现精准营销。

**(4) 强化自主开发能力：**上半年公司加大研发投入，继续引入国际化设计团队，将产品线进一步细分为商务经典、商务休闲，同时在商品的时尚度、丰富度上取得一定成效。

**(5) 供应链流水线改造项目：**上半年公司启动供应链流水线改造项目，计划通过 2-3 年逐步引进自动化设备、推框等新型流水线；优化生产布局，通过精益管理工具和方法，提升生产效率和产能的同时，为员工打造绿色环保的用工环境。

**(6) O2O 线上线下一体化，实现全渠道融合：**公司对线上业务进行重新规划，电子商务业务定位由原来的去库存为主，变为销售线上专供款为主，公司建立了专供线上销售商品的产品研发小组，针对线上销售商品实行单独的商品企划（MD）、商品开发和采买。在 C2B 定制业务上，公司加大了线上线下渠道的拓展，在线上与天猫、京东推出“名师专属订制 约惠毕业季”活动。

### FUN 品牌

2016 年上半年，FUN 实现营业收入 2,367.35 万元，较上年同期增长 134.69%。

在商品研发方面，FUN 继续引进优秀的研发设计人才，在产品方面逐步形成黑白线、浮华夸张、呆萌可爱三种风格的产品线，以符合不同消费群体的消费需求；

在渠道方面，继续加大线上线下的渠道拓展力度，线下以华东区域为主，逐步向周边城市拓展，配合不同产品风格线，推出第三代店铺形象；

在生产方面，通过对供应链的优化及整合，提高生产质量及效率，同时实现了部分品类的快速补单。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:万元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	98,375.26	102,565.37	-4.09
营业成本	41,064.37	42,915.67	-4.31
销售费用	27,518.99	23,393.14	17.64
管理费用	9,185.44	9,253.11	-0.73
财务费用	-365.52	-1,933.57	不适用
经营活动产生的现金流量净额	19,919.97	30,692.46	-35.10
投资活动产生的现金流量净额	16,698.12	6,057.07	175.68
筹资活动产生的现金流量净额	-51,245.06	-8,417.95	不适用
研发支出	1,189.92	1,118.34	6.40

财务费用变动原因说明:财务费用较上年同期增加 1,568.05 万元，主要系报告期内收到的利息收入减少以及汇兑损失增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 35.10%，主要系报告期内营业收入减少导致销售商品、提供劳务收到的现金减少，以及支付的销售费用增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 175.68%，主要系报告期理财产品净投入同比减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 42,827.11 万元，主要系报告期内归还借款等所致。

## 2 其他

### (1) 经营计划进展说明

公司在 2015 年年度报告“董事会报告”中披露了 2016 年的经营目标，具体如下：

收入计划（亿元）	费用计划（亿元）	新年度经营目标
营业收入 23.20 亿元	成本和期间费用 19.00 亿元	2016 年终端预计与上年基本持平。

注：本经营计划不构成公司对未来业绩的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

2016 年上半年公司实现收入 9.84 亿元，完成年收入计划的 42.41%；成本和期间费用 8.11 亿元，占年成本及费用计划的 42.68%。

报告期内公司终端数净减少 15 家，主要系公司上半年持续对低效和亏损店铺进行整改与关闭。

## (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:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
服装行业	96,829.97	40,061.63	58.63	-4.94	-5.58	增加 0.28 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
男裤	52,435.48	20,471.27	60.96	-5.61	-6.52	增加 0.38 个百分点
茄克	14,612.96	6,722.40	54.00	-4.62	-7.80	增加 1.59 个百分点
衬衫	14,272.32	5,650.53	60.41	-0.69	0.81	减少 0.59 个百分点
T 恤	9,959.57	4,105.82	58.78	1.49	2.93	减少 0.58 个百分点
西装	4,428.58	2,244.35	49.32	-15.38	-9.62	减少 3.23 个百分点
其他	1,121.06	867.26	22.64	-28.55	-25.30	减少 3.37 个百分点
合计	96,829.97	40,061.63	58.63	-4.94	-5.58	增加 0.28 个百分点

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

公司主营业务全部为销售服装服饰产品的收入，公司 2016 年 1-6 月主营业务收入较上年同期下降了 4.94%。

从收入的产品结构来看，男裤占主营业务收入的比重为 54.15%，是公司的核心产品。

## 2、主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华东	36,416.67	-8.17
中南	22,742.84	-1.86
华北	14,218.49	-1.62
西南	9,331.77	-4.20
西北	8,840.81	-3.95
东北	5,279.39	-6.25
合计	96,829.97	-4.94

主营业务分地区情况的说明

从收入的地区构成来看，本报告期内各地区收入较上期同期均有所下降，其中华东地区与东北地区下降幅度最大。

## 3、报告期内各品牌的盈利情况

单位：万元 币种：人民币

品牌类型	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(%)
JOEONE 品牌	93,785.83	38,857.39	58.57	-7.01	-7.56	0.25
FUN 品牌	2,367.35	849.69	64.11	134.69	116.69	2.98
J1 品牌	652.68	333.61	48.89			
其他	24.11	20.94	13.15			
合计	96,829.97	40,061.63	58.63	-4.94	-5.58	0.28

FUN 品牌营业收入本期较上年同期增长 134.69%，主要系报告期内 FUN 终端拓展所致。

## 4、报告期内直营店和加盟店的盈利情况

单位：万元 币种：人民币

分门店类型	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(%)
直营店	41,229.13	14,429.54	65.00	-1.10	-1.46	0.13
加盟店	45,893.59	21,327.21	53.53	-11.77	-12.44	0.35
其他	9,707.25	4,304.88	55.65	19.00	25.58	-2.33
合计	96,829.97	40,061.63	58.63	-4.94	-5.58	0.28

## 5、报告期内线上、线下销售渠道的盈利情况

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	2016年1-6月			2015年1-6月		
	营业收入	营业收入占比(%)	毛利率(%)	营业收入	营业收入占比(%)	毛利率(%)

线上销售	8,958.96	9.25	53.53	6,486.36	6.37	59.83
线下销售	87,871.01	90.75	58.93	95,374.18	93.63	58.25
合计	96,829.97	100.00	58.63	101,860.54	100.00	58.35

### (三) 核心竞争力分析

#### 1、中国男装行业男裤市场的领跑者

从2000年至2015年，九牧王品牌男裤市场综合占有率连续十六年位列国内男裤市场第一位，为中国男裤市场的领跑者。公司也是中华人民共和国西裤、水洗整理服装国家标准的参与制定起草单位。（以上市场占有率来自中华全国商业信息中心对全国重点大型零售企业、商业集团的统计数据）

#### 2、“专业好品质”的产品

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

公司秉承专业积淀，紧随服装流行趋势，在不断收集、研究消费者人体曲线数据的基础上，注重细节，针对不同的消费群体，设计出不同的款式和版型，使消费者穿着舒适。在生产工艺上，本公司将西裤生产工艺细化为约108道工序，将茄克细化为约90道工序，以进行专业标准化生产，并在生产的关键环节设置专职检验员对产品进行检验，进行有效的品质管理。在用料上，公司原材料均选用行业内优质的面辅料，从源头上保证公司的产品品质，公司的裤类产品可有效避免裤兜张开，内衬外露，拉链部分突出，重要部位线条脱落等尴尬现象。公司选用杜克普、兄弟等国内外先进的生产设备，并结合工艺要求进行技术改良，形成了具有自身特点的生产工艺。在服务方面，公司设立了客户免费投诉热线，并在各地设有售后服务机构，对出现的质量问题及时跟踪处理，一方面保证消费者的利益，另一方面了解消费者的需求和公司产品质量状况，持续提高质量管理水平。

#### 3、强大的品牌影响力

公司自成立伊始便紧紧围绕九牧王品牌的定位、核心价值与特性，通过产品设计、销售终端形象、广告宣传、男裤文化节及西服文化节等各种营销活动，不断提高九牧王品牌的知名度、美誉度及忠诚度。2013-2015年期间，公司持续进行“优雅绅士评选”、“绅仕节”等活动，提升了精工、优雅的品牌形象。2016年上半年，公司通过“裤爱艺术”、“父亲节微电影”等活动打造裤文化专家形象的同时进一步提升了公司的品牌形象。同时，公司依靠“专业好品质”的产品赢得了消费者的

良好口碑，进一步提高了九牧王品牌的美誉度，累积了一大批忠实的消费者。目前，九牧王品牌已成为中国最具影响力、最受欢迎的行业领先男装品牌之一。

#### 4、成熟的营销网络为线上线下一体化奠定良好的基础

公司的服饰销售市场主要集中于国内一、二线城市，公司销售终端已覆盖了全国 31 个省、自治区及直辖市主要城市的重点商圈。截至 2016 年 6 月 30 日，公司直营与加盟终端数量为 2,777 家，其中直营终端 887 家，加盟终端 1,890 家。成熟的实体营销网络，对公司构建线上线下一体化提供了有力支持。

#### 报告期内实体门店拓展情况

品牌	门店类型	2015 年 12 月 31 日	2016 年 6 月 30 日	2016 年 1-6 月 新开 (家)	2016 年 1-6 月 关闭 (家)
JOEONE	直营	829	828	31	32
JOEONE	加盟	1,908	1,880	74	102
FUN	直营	48	53	9	4
FUN	加盟	7	10	4	1
J1	直营	0	3	3	0
J1	加盟	0	3	3	0
合计	--	2,792	2,777	118	139

#### 报告期内实体门店面积情况

门店类型	2015 年 12 月 31 日		2016 年 6 月 30 日	
	数量 (家)	面积 (平方米)	数量 (家)	面积 (平方米)
<b>JOEONE 品牌</b>				
直营店	829	49,475	828	50,239
加盟店	1,908	191,901	1,880	188,738
<b>FUN 品牌</b>				
直营店	48	4,145	53	4,696
加盟店	7	641	10	964
<b>J1 品牌</b>				
直营店	0	0	3	271
加盟店	0	0	3	308
合计	2,792	246,162	2,777	245,216

注：公司在 2015 年度报告中披露的 JOEONE 实体门店面积为建筑面积，为更好的反映公司实际经营情况，现统一更改为营业面积。

#### 5、业务纵向一体化模式带来高价值供应链

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

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

#### 6、经验丰富的管理团队

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

## (四) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

## (1) 证券投资情况

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量(股)	期末账面价值 (元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益 (元)
1	港股	0175.HK	GEELY AUTOMOBILE HOLDINGS LTD (0175)	18,303,006.90	6,000,000.00	21,486,403.80	19.96	3,183,396.90
2	美股	WB.O	WEIBO CORP BEIJING ADR (WB.O)	14,035,503.64	80,000.00	15,071,391.36	14.00	1,035,887.72
3	港股	0665.HK	HAITONG INTERNATIONAL SECURITIES GROUP LIMITED (0665)	10,806,508.69	2,800,000.00	11,127,803.40	10.33	321,294.71
4	港股	2238.HK	GUANGZHOU AUTOMOBILE GROUP (2238)	8,321,838.07	1,100,000.00	8,696,267.25	8.08	374,429.18
5	港股	0966.HK	CHINA TAIPING INSURANCE HOLDINGS CO LTD (HOK LISTING) (0966)	10,050,528.58	650,000.00	8,021,932.62	7.45	-2,028,595.96
6	港股	0388.HK	HONG KONG EXCHANGES AND CLEARING LIMITED ORD (0388)	7,890,683.23	50,000.00	8,016,804.60	7.45	126,121.37
7	港股	3377.HK	SINO-OCEAN LAND HOLDINGS LTD (3377)	9,419,270.22	2,800,000.00	8,016,804.60	7.45	-1,402,465.62
8	港股	0806.HK	VALUE PARTNERS GROUP LTD (0806)	8,995,009.21	1,300,000.00	7,899,714.81	7.34	-1,095,294.40
9	港股	0918.HK	SUNAC (1918)	9,212,194.80	1,800,000.00	7,384,348.80	6.86	-1,827,846.00
10	港股	1818.HK	ZHAOJIN MINING (1818)	6,967,647.76	1,000,000.00	6,999,747.30	6.50	32,099.54
期末持有的其他证券投资				4,733,075.75	/	4,951,041.14	4.58	134,145.39
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	-6,945,385.31
合计				108,735,266.85	/	107,672,259.68	100.00	-8,092,212.48

## (2) 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

## (3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者 权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
财通证券股份 有限公司	184,760,000.00	1.92	1.92	184,760,000.00			可供出售金融 资产	认购
合计	184,760,000.00	/	/	184,760,000.00			/	/

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

√适用 □不适用

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
兴业银行晋 江支行	非保本固 定收益型	600.00	2015年1 月4日		固定 收益		600.00	2.31	是		否	否	否	
民生银行清 蒙支行	非保本固 定收益型	25,980.00	2015年1 月5日		固定 收益		12,320.00	391.11	是		否	否	否	
西藏同信证 券	非保本固 定收益型	2,000.00	2015年1 月19日	2016年1 月19日	固定 收益	146.00	2,000.00	145.60	是		否	否	否	
工商银行清 蒙支行	非保本固 定收益型	3,000.00	2014年8 月14日		固定 收益		1,000.00	73.92	是		否	否	否	
广发证券	非保本浮 动收益型	2,000.00	2015年2 月13日	2016年2 月13日	浮动 收益	123.00	2,000.00	110.77	是		否	否	否	
厦门工行东 区支行	非保本固 定收益型	3,000.00	2015年3 月5日		固定 收益				是		否	否	否	
平安汇富	非保本固 定收益型	3,000.00	2015年3	2016年3	固定	211.15	3,000.00	210.00	是		否	否	否	

	定收益型		月13日	月14日	收益								
平安银行	非保本固定收益型	14,423.73	2015年3月19日		固定收益		6,500.00	220.62	是		否	否	否
兴证证券资产管理有限公司	非保本固定收益型	2,000.00	2015年3月23日	2016年5月16日	固定收益	181.04	2,000.00	62.68	是		否	否	否
红土创新基金管理有限公司	非保本浮动收益型	1,000.00	2015年4月29日	2018年4月28日	浮动收益				是		否	否	否
兴证证券资产管理有限公司	非保本浮动收益型	1,000.00	2015年4月30日	2018年4月29日	浮动收益				是		否	否	否
Greenwoods Asset Management Limited	非保本浮动收益型	13,262.39	2015年5月4日		浮动收益				是		否	否	否
兴全基金	非保本浮动收益型	1,500.00	2015年5月15日	2016年11月14日	浮动收益				是		否	否	否
天弘创新资产管理有限公司	非保本固定收益型	20,000.00	2015年6月9日	2017年6月8日	固定收益	2,320.00		1,163.18	是		否	否	否
厦门工行东区支行	非保本浮动收益型	970.00	2015年6月23日		浮动收益	1.84		25.77	是		否	否	否
中国银行湖里支行	保本固定收益型	10,000.00	2015年8月12日	2016年8月11日	固定收益	335.00			是		否	否	是
中金	非保本浮动收益型	3,000.00	2015年8月27日		浮动收益				是		否	否	否
兴银投资	非保本固定收益型	5,000.00	2015年9月16日	2016年3月14日	固定收益	150.41	5,000.00	151.25	是		否	否	否
厦门国贸资管公司	非保本固定收益型	1,000.00	2015年10月4日	2016年9月23日	固定收益	75.00		37.60	是		否	否	否
工行泉州清蒙支行	保本固定收益型	3,000.00	2015年10月9日	2016年1月8日	固定收益	30.21	3,000.00	26.93	是		否	否	是
农行泉州开发区支行	非保本固定收益型	5,000.00	2015年10月10日	2016年4月8日	固定收益	136.37	5,000.00	128.03	是		否	否	否
农行泉州开	保本固定	3,500.00	2015年11	2016年5	固定	61.61	3,500.00	61.61	是		否	否	是

发区支行	收益型		月2日	月1日	收益									
厦门国际银行	保本固定收益型	5,000.00	2015年11月9日	2016年5月7日	固定收益	93.70	5,000.00	91.76	是		否	否	是	
光大永明资产管理股份有限公司	非保本固定收益型	3,000.00	2015年11月9日	2016年4月11日	固定收益	72.15	3,000.00	72.15	是		否	否	否	
民生银行	非保本固定收益型	600.00	2015年11月11日	2016年2月17日	固定收益	8.00	600.00	7.80	是		否	否	否	
厦门国际信托	非保本固定收益型	5,000.00	2015年12月7日	2016年6月4日	固定收益	172.60	5,000.00	175.48	是		否	否	否	
兴证证券资产管理有限公司	非保本浮动收益型	42.20	2015年12月10日	2016年5月13日	浮动收益		42.20	24.88	是		否	否	否	
兴业银行文滨支行	非保本浮动收益型	5,000.00	2015年12月14日	2016年1月18日	浮动收益	23.97	5,000.00	32.57	是		否	否	否	
农行泉州开发区支行	保本固定收益型	3,000.00	2015年12月21日	2016年3月20日	固定收益	24.04	3,000.00	24.04	是		否	否	是	
五矿国际信托有限公司	非保本固定收益型	3,000.00	2015年12月21日	2016年6月8日	固定收益	83.84	3,000.00	83.37	是		否	否	否	
兴证证券资产管理有限公司	非保本浮动收益型	998.00	2015年12月25日	2016年12月24日	浮动收益		998.00	30.03	是		否	否	否	
兴证证券资产管理有限公司	非保本浮动收益型	499.00	2015年12月25日	2016年12月24日	浮动收益		499.00	-34.39	是		否	否	否	
工商银行清蒙支行	非保本固定收益型	500.00	2015年12月25日		固定收益		100.00	4.75	是		否	否	否	
工商银行清蒙支行	非保本固定收益型	3,020.00	2015年12月25日	2016年1月6日	固定收益	2.36	3,020.00	2.36	是		否	否	否	
工行泉州清蒙支行	保本固定收益型	2,000.00	2015年12月28日	2016年3月28日	固定收益	15.96	2,000.00	15.96	是		否	否	是	
上海兴全睿众资产管理有限公司	非保本固定收益型	1,500.00	2015年12月29日	2016年12月28日	固定收益	97.50			是		否	否	否	
工商银行清蒙支行	非保本固定收益型	3,700.00	2014年7月24日	2016年6月28日	固定收益	330.00	3,700.00	329.75	是		否	否	否	

东区工行	非保本浮动收益型	500.00	2015年12月31日	2016年1月6日	浮动收益	1.25	500.00	1.25	是		否	否	否	
兴业	非保本固定收益型	9,420.00	2016年1月6日		固定收益		4,350.00	14.33	是		否	否	否	
工行	非保本固定收益型	600.00	2016年1月20日		固定收益		600.00	0.79	是		否	否	否	
深圳思道科	非保本固定收益型	5,000.00	2016年1月26日	2017年1月26日	固定收益	310.00			是		否	否	否	
建行泉州分行	保本固定收益型	3,000.00	2016年2月1日	2016年4月21日	固定收益	21.04	3,000.00	21.04	是		否	否	是	
光大永明资产管理股份有限公司	非保本固定收益型	4,000.00	2016年2月1日	2016年7月5日	固定收益	86.63			是		否	否	否	
兴业证券	非保本固定收益型	2,000.00	2016年2月23日	2017年2月22日	固定收益	128.00			是		否	否	否	
圆信永丰	非保本固定收益型	3,000.00	2016年3月3日	2016年3月13日	固定收益	0.00	3,000.00	-10.27	是		否	否	否	
中国农业银行	保本固定收益型	3,000.00	2016年3月24日	2016年5月25日	固定收益	14.78	3,000.00	14.78	是		否	否	是	
中国工商银行	保本固定收益型	2,500.00	2016年3月31日	2016年5月4日	固定收益	14.19	2,500.00	14.19	是		否	否	是	
华福证券	非保本固定收益型	5,000.00	2016年4月15日	2016年10月15日	固定收益	125.75			是		否	否	否	
中国农业银行	保本固定收益型	3,100.00	2016年4月26日	2016年5月30日	固定收益	7.94	3,100.00	7.94	是		否	否	是	
中国农业银行	保本固定收益型	3,500.00	2016年5月4日	2016年6月8日	固定收益	8.64	3,500.00	8.64	是		否	否	是	
中泰证券	保本固定收益型	5,000.00	2016年5月24日	2016年8月24日	固定收益	40.68			是		否	否	是	
中行厦门分行	保本固定收益型	3,000.00	2016年5月27日	2017年5月30日	固定收益	90.00			是		否	否	是	
中行厦门分行	保本固定收益型	3,900.00	2016年6月14日	2017年6月14日	固定收益	118.95			是		否	否	是	
建设银行	非保本固定收益型	150.00	2016年6月15日		固定收益				是		否	否	否	
建设银行	非保本固	300.00	2016年6		固定				是		否	否	否	

	定收益型		月15日		收益									
兴证期货	非保本固定收益型	400.00	2016年6月29日	2017年6月29日	固定收益	27.60			是		否	否	否	
合计	/	218,465.32	/	/	/	5691.20	104,429.20	3,744.58	/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）														
<p>委托理财的情况说明</p> <p>2015年3月27日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用自有闲置资金进行投资理财的议案》，同意公司及其控股子公司使用不超过人民币15亿元的自有闲置资金进行投资理财，由公司在风险可控前提下自由进行低风险理财产品及证券投资、信托产品投资、无担保的债券投资等风险投资品种的投资。在上述额度内，资金可以滚动使用。投资期限为自获董事会审议通过之日起3年内有效。具体内容详见公司2015年3月28日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的《关于使用自有闲置资金进行投资理财的公告》。</p> <p>2015年4月22日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及其控股子公司使用不超过人民币8亿元，单项投资理财的金额不超过最近一期经审计净资产的百分之五的额度内，使用部分闲置募集资金进行现金管理。在上述额度内，资金可以滚动使用。投资期限为自获董事会审议通过之日起1年内有效。具体内容详见公司2015年4月24日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的《关于使用自有闲置资金进行投资理财的公告》《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》。</p> <p>2016年4月24日召开的第二届董事会第十九次会议及第二届监事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意本公司在总额不超过3亿元人民币，单项投资理财金额的额度不超过最近一期经审计净资产的百分之五的投资额度内，使用部分闲置募集资金适时购买低风险理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用。上述投资额度自董事会审议通过之日起3年内有效。本公司独立董事和保荐机构中信证券股份有限公司对上述使用限制募集资金进行投资理财的事项进行了审核，并发表了同意意见。根据《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等有关规定，本次使用部分闲置募集资金进行现金管理的事项无需提交本公司股东大会审议。</p> <p>截至2016年6月30日，公司委托理财产品余额为114,036.12万元。</p>														

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

### 3、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	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	首次发行	255,304.99	21,871.16	247,282.42	38,079.37	存放于募集资金专户
合计	/	255,304.99	21,871.16	247,282.42	38,079.37	/
募集资金总体使用情况说明			<p>经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]551 号”文《关于核准九牧王股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司采用网下向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公开发行 12,000.00 万股人民币普通股（A 股），每股面值 1.00 元，实际发行价格每股 22.00 元，募集资金总额为人民币 264,000.00 万元。截至 2011 年 5 月 24 日止，公司收到社会公众股东缴入的出资款人民币 264,000.00 万元，扣除发行费用人民币 8,695.01 万元后，实际募集资金净额为 255,304.99 万元。上述资金到位情况已经天健正信会计师事务所有限公司以“天健正信验（2011）综字第 020077 号”《验资报告》验证。</p> <p>综上，截至 2016 年 6 月 30 日，本公司累计使用募集资金 247,282.42 万元（其中募集资金累计直接投入募投项目 52,468.86 万元，募集资金永久补充流动性资金 194,808.50 万元，募集资金累计支出手续费 5.06 万元），累计收到募集资金相关收益 30,056.80 万元（其中：累计收到募集资金存款利息收入 21,603.09 万元，累计收到使用募集资金购买理财产品收益 8,235.66 万元，累计收到延期交房违约金 218.05 万元），尚未使用的金额为 38,079.37 万元。募集资金专户余额 16,179.37 万元。专户余额与尚未使用的募集资金余额差异 21,900.00 万元，系募集资金购买理财产品余额 21,900.00 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	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	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
1、营销网络建设项目	是	131,992.60	0.00	40,005.03	否	30.31%	不适用	7.09	否	注 1	
2、供应链系统优化升级项目	否	12,996.30	23.00	2,568.49	否	19.76%	不适用	不适用	不适用	注 2	
3、信息系统升级项目	否	14,597.60	26.71	9,083.40	否	62.23%	不适用	不适用	不适用	注 3	
4、设计研发中心建设项目	否	5,147.56	0.00	811.94	否	15.77%	不适用	不适用	不适用	注 4	
合计	/	164,734.06	49.71	52,468.86	/	/		7.09	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	<p>公司拟用募集资金投入 4 个项目，即营销网络建设、供应链系统优化升级、信息系统升级及设计研发中心建设。截至 2016 年 06 月 30 日，募集资金项目尚未达到计划进度原因如下：</p> <p>注 1、营销网络建设项目：公司根据宏观经济形势及当前服装行业的实际情况，决定终止公司营销网络建设项目，2014 年 9 月 15 日召开的本公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于终止营销网络建设项目并将剩余募集资金永久性补充流动资金的议案》。截至终止日，本公司营销网络建设项目累计购置了 23 家（已交房 23 处），已投入使用 20 家，其中 1 家为直营店，10 家为战略加盟店，9 家为对外出租店；租赁 3 家，均为战略加盟店。本公司终止营销网络建设项目并将项目剩余募集资金永久性补充流动资金，用于公司日常生产经营活动，进一步满足了公司生产经营的流动资金需求，有利于提高资金使用效率，减少财务费用，提升公司盈利能力。</p> <p>注 2、供应链系统优化升级项目：本公司供应链系统优化升级项目进展较慢，主要系该项目中的物流仓储建设项目选址地块的相关建设手续尚未办理完成。</p> <p>注 3、信息系统升级项目：基本按计划进度进行。</p> <p>注 4、设计研发中心建设项目：本公司设计研发中心建设项目进展较慢，主要系行业前沿技术更新换代较快，公司原有项目规划有待重新论证规划，本公司将加快该项目的论证并履行相应的审批手续。</p> <p>本公司募投项目于 2010 年立项，鉴于近年来外部环境发生急剧变化，本公司董事会将根据市场形势的变化，对上述项目重新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

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额			91,987.57							
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本报告期投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
永久性补充流动资金	营销网络建设项目	91,987.57	0.00	91,987.57	是	不适用	不适用	100.00%	否	不适用
合计	/	91,987.57	0.00	91,987.57	/		/	/	/	/

## 4、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	经营范围	注册资本	总资产	净资产	净利润
欧瑞宝(厦门)投资管理有限公司	全资子公司	服装业的投资及管理,服装、鞋帽销售,经营各类商品和技术的进出口	1,500.00	1,066.75	1,062.17	20.13
玛斯(厦门)投资管理有限责任公司	全资子公司	服装业的投资及管理,服装、鞋帽销售,经营各类商品和技术的进出口	5,000.00	5,424.45	810.34	911.33
九牧王零售投资管理有限公司	全资子公司	投资控股、品牌推广、研发及销售	86,067.46 万港币	72,938.31	70,381.38	-710.48
泉州九牧王洋服时装有限公司	全资子公司	生产各种服装及服饰产品	4,200.00	19,759.89	22,419.36	497.62
山南九牧王商贸有限责任公司	全资子公司	服装、服饰的批发及零售	1,000.00	16,532.27	13,597.17	5,125.42
九牧王(河南)有限公司	全资子公司	服装生产、销售	10,000.00	10,640.02	10,633.97	-13.09
西藏工布江达县九盛投资有限责任公司	全资子公司	投资及投资咨询服务、服装服饰的批发及零售	80,000.00	116,984.49	79,281.21	783.99

子公司全称	子公司类型	经营范围	注册资本	总资产	净资产	净利润
厦门九牧王投资发展有限公司	全资子公司	对第一产业、第二产业、第三产业的投资（法律、法规另有规定除外）；投资管理（法律、法规另有规定除外）；投资咨询（法律、法规另有规定除外）；企业咨询；房地产开发经营；自由房地产经营活动；物业管理；停车场管理；鞋帽管理；服装零售；化妆品及卫生用品零售；箱、包零售；其他日用品零售；纺织品及针织品零售。	30,000.00	39,694.48	35,876.11	1,293.71
济南九韩国际电子商务有限公司	控股子公司	网上销售：计算机软件及辅助设备、纺织品、服装、日用品、文具用品、体育用品、首饰、化妆品、工艺品；计算机软件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；货物及技术进出口；服装设计；摄影摄像服务；企业形象策划；图文设计、制作	1,000.00	919.72	876.12	-111.26
合计				283,960.38	234,937.83	7,797.37

2016 年 1-6 月净利润占比 10% 以上的子公司情况如下：

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	所属行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山南九牧王商贸有限责任公司	服装行业	服装销售	1,000.00	16,532.27	13,597.17	12,898.59	3,992.34	5,125.42

##### 5、非募集资金项目情况

适用  不适用

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

2016 年 5 月 16 日，公司 2015 年度股东大会审议通过了 2015 年度利润分配方案，本次利润分配以利润分配实施股权登记日（2016 年 5 月 31 日）登记在册的总股本 574,637,150 股为基数，每 10 股派发现金红利 5 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。具体内容详见公司 2016 年 5 月 25 日刊载于上海证券交易所网站和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》的《2015 年度利润分配实施公告》。上述利润分配方案截至本报告日已实施完毕。

**(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
---------	---

**三、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

**(二) 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

**(三) 其他披露事项**

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、破产重整相关事项**

适用 不适用

**三、资产交易、企业合并事项**

适用 不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**

适用 不适用

**五、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，但有后续实施的进展或变化的事项

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
石狮市博纶纺织贸易有限公司	其他	购买商品	原材料	市场价格		3,065,871.30	0.61	银行转账、票据结算		
安徽省九特龙投资有限公司	其他	购买商品	产成品	市场价格		104,014.23	0.02	银行转账		
宁波市江东群舜贸易有限公司	其他	购买商品	产成品	市场价格		116,907.64	0.02	银行转账		
安徽省九特龙投资有限公司	其他	销售商品	产成品	市场价格		21,603,929.27	2.23	银行转账、票据结算		
宁波市江东群舜贸易有限公司	其他	销售商品	产成品	市场价格		6,003,891.23	0.62	银行转账、票据结算		
大额销货退回的详细情况					报告期内无大额销货退回的情况。					
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因					<p>上述购买商品的关联方与公司有长期的合作历史，建立了良好的合作关系，其提供的原材料、产成品符合公司对质量、交期等各方面的要求。</p> <p>上述销售商品的关联方凭借其在当地积累的社会资源及其多年来销售服装的经验，成为公司的加盟商，并在当地拥有了成熟的营销网络。公司通过关联方销售九牧王品牌的产品，扩大了九牧王品牌产品在安徽、宁波等地的市场占有率，提高了品牌知名度，为公司销售收入的持续增长做出了贡献。</p>					
关联交易对上市公司独立性的影响					上述关联交易占同类交易的比例不大，不影响上市公司的独立性。					
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）					关联方采购、关联方销售占同类交易金额比例较小，因此公司对关联方不存在依赖。					

<p>关联交易的说明</p>	<p>公司第二届董事会第十九次会议审议通过《关于预计 2016 年度日常关联交易的议案》，预计 2016 年累计日常关联交易总额约 15,880.00 万元。具体情况如下：</p> <p>1) 预计 2016 年石狮市博纶纺织贸易有限公司的采购总额约 32,000,000.00 元，报告期内发生额为 3,065,871.30 元，占预计交易总额 9.58%；</p> <p>2) 预计 2016 年安徽省九特龙投资有限公司的采购总额约 1,000,000.00 元，报告期内发生额为 104,014.23 元，占预计交易总额 10.40%；</p> <p>3) 预计 2016 年宁波江东群舜贸易有限公司的采购总额约 300,000.00 元，报告期内发生额为 116,907.64 元，占预计交易总额 38.97%；</p> <p>4) 预计 2016 年安徽省九特龙投资有限公司的销售总额约 110,000,000.00 元，报告期内发生额为 21,603,929.27 元，占预计交易总额 19.64%；</p> <p>5) 预计 2016 年宁波市江东群舜贸易有限公司的销售总额约 15,500,000.00 元，报告期内发生额为 6,003,891.23 元，占预计交易总额 38.73%。</p> <p>报告期内，公司关联交易总额在董事会审批额度内。</p>
----------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## 2、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 六、 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

## 七、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
其他承诺	解决同业竞争	控股股东九牧王国际投资控股有限公司、实际控制人林聪颖先生	公司实际控制人林聪颖及控股股东九牧王国际投资控股有限公司承诺： 1、目前不存在与公司从事相同、类似或在任何方面构成竞争的业务（以下合称“竞争性业务”）的情形；2、在未来不会以任何方式从事（包括与其他方合作直接或间接从事）竞争性业务；也不会投资于从事竞争性业务的公司、企业或其他机构、组织，以避免对发行人的经营活动构成新的、可能的直接或间接的业务竞争；3、在未来不会促使其他可能的竞争方直接或间接从事、参与或进行竞争性业务；在任何情况下，当可能的竞争方发现自己从事竞争性业务时，可能的竞争方将自愿放弃该业务；4、可能的竞争方不会向从事竞争性业务的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售管道、客户信息支持。	承诺时间：2011年5月30日 承诺期限：长期有效	否	是		
	其他	控股股东九牧王国际投资控股有限公司、实际控制人林聪颖先生	九牧王国际投资控股有限公司与林聪颖先生就公司及下属子公司截至承诺函签署日在册员工自2007年1月1日以来应缴未缴社会保险和住房公积金可能导致的结果承诺如下：如公司及其下属子公司将来被任何有权机构要求补缴全部或部分应缴未缴的社会保险费用、住房公积金和/或因此受到任何处罚或损失，九牧王国际投资控股有限公司及林聪颖将连带承担全部费用，或在公司及其下属子公司必须先行支付该等费用的情况下，及时向公司及其下属子公司给予全额补偿，以确保公司及其下属子公司不会因此遭受任何损失。	承诺时间：2011年5月30日 承诺期限：长期有效	否	是		
	其他	九牧王股份有限公司	超募资金补充流动资金后十二个月内不进行证券及衍生品投资、委托贷款（包括为他人提供财务资助）及上海证券交易所认定的其他高风险投资，并履行信息披露的义务。	承诺时间：2015年4月22日 承诺期限：在补充流动资金后十二个月内	是	是		
	其他	持股 5%以上股东及相关部门、	基于对公司未来发展前景的信心，为了促进公司持续稳定健康发展及维护股东利益，公司持股 5%以上股东泉州市顺茂投资管理有限公司、泉	承诺时间：2015年7月10日	是	是		

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
		监事、高级管理人员	州市睿智投资管理有限公司、泉州市铂锐投资管理有限公司及相关董事、监事、高级管理人员承诺自 2015 年 7 月 10 日起六个月内不减持其持有的公司股份。	承诺期限：六个月				
	其他	控股股东九牧王国际投资控股有限公司	根据公司代第一期员工持股计划与公司控股股东九牧王国际投资控股有限公司于 2015 年 5 月 8 日签署的《股份来源安排协议》，如公司员工持股计划正式实施时，员工持股计划的受让主体（以下简称“受让主体”）能够通过二级市场以低于转让价格 18.52 元/股的价格购买公司股票，九牧王投资同意受让主体有权仅以通过二级市场购买股票完成后的剩余资金按 18.52 元/股的转让价格继续受让九牧王投资持有的公司股票。九牧王国际投资控股有限公司承诺除转让给员工持股计划的股份外，自 2015 年 7 月 10 日起六个月内不减持其所持有的剩余部分公司股份。	承诺时间：2015 年 7 月 10 日 承诺期限：六个月	是	是		
	其他	公司实际控制人林聪颖先生及期一致行动人陈美冷女士	林聪颖先生拟由其一致行动人陈美冷女士在未来一个月内通过证券公司、基金公司定向资产管理等方式增持公司股份，增持金额不超过 2 亿元人民币，累计增持比例不超过公司已公开发行股份的 2%，每股购买价格不高于人民币 19 元。林聪颖先生及其一致行动人陈美冷女士承诺，在本次增持期间及增持完成后的 6 个月内不减持通过上述方式购买的公司股票。	承诺时间：2015 年 7 月 10 日 承诺期限：增持期间及完成后六个月	是	是		
	其他	公司实际控制人林聪颖先生及期一致行动人陈美冷女士	2015 年 9 月 15 日，陈美冷女士通过定向资产管理方式增持公司股份 1,228,493 股，占公司总股本的 0.2138%。截至 2015 年 9 月 15 日，陈美冷女士通过定向资产管理方式累计增持公司股份 6,286,293 股，占公司总股本的 1.0940%。公司实际控制人林聪颖先生及其一致行动人陈美冷女士承诺，增持完成后 6 个月内不减持公司股票。	承诺时间：2015 年 9 月 16 日 承诺期限：增持完成后 6 个月	是	是		
	其他	九牧王股份有限公司	公司承诺在超募资金及募集资金利息补充流动资金后十二个月内不进行证券及衍生品投资、委托贷款（包括为他人提供财务资助）及上海证券交易所认定的其他高风险投资，并履行信息披露的义务。	承诺时间：2016 年 4 月 25 日 承诺期限：补充流动资金后十二个月	是	是		

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立健全现代企业制度，规范公司运作。报告期内，公司共召开 1 次股东大会，2 次董事会，2 次监事会，会议的召开均符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律法规的规定，公司董事、监事和高级管理人员均能认真、诚信、尽职地履行职责，对董事会、监事会和股东负责。

报告期内，公司顺利完成第三届董事会、监事会的换届工作，同时聘任高级管理人员。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 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

### (二) 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

### (三) 其他

1、2013 年 4 月 24 日，公司与河南省商丘市梁园区人民政府签订了《九牧王服饰生产项目投资协议书》（以下简称“协议”或“该协议”），拟在商丘市梁园区分期投资设立全资子公司并由该全资子公司运作九牧王服饰生产项目，项目主要内容为建设服饰生产基地、电子商务和产品展示中心、培训中心、物流中心及配套项目，项目拟投资总额约为人民币 6 亿元。

鉴于国家土地出让政策发生变化，公司所处服装行业近几年处于去库存化、零售转型的调整期，截至 2016 年 3 月底，上述项目用地的挂牌手续仍未完成，公司全资子公司九牧王（河南）有限公司尚未开展生产、经营业务。为降低投资风险，公司经过谨慎考虑，拟注销九牧王（河南）有限公司并经公司第二届董事会第十九次会议审议通过。公司正在办理相关注销手续。

2、2014 年 9 月 15 日，公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过《关于拟转让部分以募集资金购置的商铺的议案》，公司根据募集资金购置商铺所在商圈情况及商铺实际使用情况，为更有效地优化资源，决定将 15 个以募集资金购置的商铺按市场公允价格或评估价格转让给非关联第三方，上述商铺的原购置成本约为人民币 2.5 亿元，具体授权公司经营层办理，有效期二年。

但受到终端零售及商业地产投资疲软影响，截至本报告出具日，上述募集资金购置的商铺尚未实施转让。因此，公司拟将上述募集资金购置的商铺转让期限延长两年至 2018 年 9 月 14 日。该事项已经 2016 年 5 月 16 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过。

3、2015 年 6 月 1 日，公司全资子公司西藏工布江达县九盛投资有限责任公司与上海景辉投资管理中心（有限合伙）发起设立互联网时尚产业基金，投资于互联网时尚生活相关项目。该基金由上海景林投资管理有限公司为基金的管理人，基金规模为人民币 10 亿元。截至本报告出具日，该基金累计投资山东韩都衣舍电商集团有限公司（以下简称“韩都衣舍”）13,584 万元，持有韩都衣舍 8.0892% 股权。韩都衣舍于 2016 年 7 月 26 日取得在全国中小企业股份转让系统挂牌的资格。

4、2015 年 7 月 31 日，公司全资子公司西藏工布江达县九盛投资有限责任公司与金陵华软投资集团有限公司签署了《华软新文化产业投资基金投资意向书》，发起设立华软新文化产业投资基金，专注投资新文化时尚相关企业。金陵华软投资集团有限公司由其下属全资子公司常州华软投资管理有限公司（以下简称“常州华软”）作为普通合伙人，并委托常州华软进行基金管理，该基金总规模为人民币 5.1 亿元。2016 年 7 月 20 日，经基金全体合伙人协议决定，常州华软将其在本基金的 1,000 万元出资转让给华软（上海）有限公司（以下简称“上海华软”），同意上海华软入伙，并承担原常州华软在本基金的全部出资份额。上海华软成为本基金的普通合伙人，与原合伙人享受同等权利，承担同等责任。详见公司 2016 年 7 月 22 日刊载于上海证券交易所网站的《九牧王关于新文化产业基金变更普通合伙人的公告》。

截至本报告出具日，该基金持有三方新华控股（北京）有限公司 15% 股权，北京学信速达科技有限公司 8% 股权。

5、2015 年 10 月 8 日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过《关于向合格投资者公开发行公司债券方案的议案》，并经 2015 年 10 月 27 日召开的 2015 年第三次临时股东大会审议通过。本次公开发行公司债券票面总额不超过人民币 16 亿元（含 16 亿元），且本次发行后累计公司债券余额不超过发行间公司最近一期末净资产额的百分之四十。具体发行规模由股东大会授权董事会根据公司资金需求情况和发行时市场情况，在上述范围内确定。

公司于 2016 年 1 月 4 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准九牧王股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可【2015】3072 号）文件，核准公司以分期发行方式向合格投资者公开发行面值总额不超过 16 亿元的公司债券，首期发行自证监会核准发行之日起 12 个月内完成，其余各期债券发行，自证监会核准发行之日起 24 个月内完成。

截至本报告出具日，公司尚未发行债券。

6、2015 年 6 月 5 日，公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过了《九牧王股份有限公司第一期员工持股计划（修正案）》（以下简称“员工持股计划”）等议案（具体内容详见公司于 2015 年 5 月 20 日、2015 年 6 月 6 日刊登于上海证券交易所网站的相关文件及公告）。

2015年9月29日，公司员工持股计划已通过上海证券交易所证券交易系统完成股票购买，累计购买本公司股票18,093,996股，占公司总股本的比例为3.1488%，成交金额为282,426,652.77元，成交均价15.61元/股。公司员工持股计划锁定期为2015年9月30日至2016年9月29日。

## 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	16,500
---------------	--------

#### (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	
九牧王国际投资控股有限公司		308,768,140	53.73		质押	125,811,442	境外法人
泉州市顺茂投资管理有限公司		30,150,000	5.25		无		境内非国有法人
泉州市铂锐投资管理有限公司		30,150,000	5.25		质押	12,500,000	境内非国有法人
泉州市睿智投资管理有限公司		30,150,000	5.25		质押	23,000,000	境内非国有法人
智立方(泉州)投资管理有限公司		22,050,000	3.84		无		境内非国有法人
九牧王股份有限公司-第一期员工持股计划		18,093,996	3.15		无		其他
全国社保基金一二组合		14,009,609	2.44		未知		其他
南方东英资产管理有限公司-南方东英客户专项计划7号(交易所)		6,286,293	1.09		无		其他

全国社保基金一一八组合		5,210,789	0.91		未知		其他
博时基金-中国银行-平安人寿-平安人寿委托投资 1 号资产管理计划		4,999,999	0.87		未知		其他
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				
九牧王国际投资控股有限公司	308,768,140	人民币普通股	308,768,140				
泉州市顺茂投资管理有限公司	30,150,000	人民币普通股	30,150,000				
泉州市铂锐投资管理有限公司	30,150,000	人民币普通股	30,150,000				
泉州市睿智投资管理有限公司	30,150,000	人民币普通股	30,150,000				
智立方（泉州）投资管理有限公司	22,050,000	人民币普通股	22,050,000				
九牧王股份有限公司-第一期员工持股计划	18,093,996	人民币普通股	18,093,996				
全国社保基金一一二组合	14,009,609	人民币普通股	14,009,609				
南方东英资产管理有限公司-南方东英客户专项计划 7 号（交易所）	6,286,293	人民币普通股	6,286,293				
社保基金一一八组合	5,210,789	人民币普通股	5,210,789				
博时基金-中国银行-平安人寿-平安人寿委托投资 1 号资产管理计划	4,999,999	人民币普通股	4,999,999				
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>泉州市顺茂投资管理有限公司实际控制人陈金盾、泉州市睿智投资管理有限公司实际控制人陈加贫及泉州市铂锐投资管理有限公司实际控制人陈加芽为兄弟关系；</p> <p>陈金盾、陈加贫、陈加芽与智立方（泉州）投资管理有限公司实际控制人陈美箬为兄妹关系；</p> <p>南方东英资产管理有限公司-南方东英客户专项计划 7 号（交易所）实际控制人陈美冷与九牧王国际投资控股有限公司实际控制人林聪颖为夫妻关系，为一致行动人；</p> <p>陈美冷、林聪颖为陈金盾的妹妹、妹夫，为陈加贫、陈加芽、陈美箬的姐姐、姐夫。</p> <p>上述股东陈美冷、林聪颖为一致行动人。除上述关联关系外，未知其他股东是否存在关联关系或一致行动情况。</p>						

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
薛祖云	独立董事	离任	薛祖云因任职公司独立董事满6年，任期届满，离任。
童锦治	独立董事	离任	童锦治因任职公司独立董事满6年，任期届满，离任。
王茁	独立董事	离任	王茁因任职公司独立董事满6年，任期届满，离任。
陈志高	财务总监	离任	陈志高因个人原因，辞去公司财务总监一职，详见公司于2016年5月4日的公告。
陈守德	独立董事	聘任	详见公司2016年5月17日刊载于上海证券交易所网站的《2015年年度股东大会决议公告》。
郑学军	独立董事	聘任	详见公司2016年5月17日刊载于上海证券交易所网站的《2015年年度股东大会决议公告》。
林志扬	独立董事	聘任	详见公司2016年5月17日刊载于上海证券交易所网站的《2015年年度股东大会决议公告》。
陈振文	财务总监	聘任	详见公司2016年5月17日刊载于上海证券交易所网站的《第三届董事会第一次会议决议公告》。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：九牧王股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	593,654,180.54	858,190,460.53
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	七、2	107,672,259.68	122,128,386.38
衍生金融资产			
应收票据	七、4	119,989,824.00	180,690,613.61
应收账款	七、5	144,514,547.80	162,108,831.33
预付款项	七、6	58,522,836.91	25,269,906.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	3,915,840.15	3,298,568.83
应收股利			
其他应收款	七、9	21,568,145.82	16,733,985.22
买入返售金融资产			
存货	七、10	563,798,045.91	584,341,742.18
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	239,481,600.59	56,182,639.25
其他流动资产	七、13	767,297,935.12	928,123,568.92
流动资产合计		2,620,415,216.52	2,937,068,702.25
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	886,865,546.83	1,050,109,557.66
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	259,168,090.83	260,360,525.93
投资性房地产	七、18	275,114,692.75	265,632,899.83
固定资产	七、19	624,775,947.21	665,993,188.25
在建工程	七、20	6,947,987.43	3,247,941.70
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、25	136,756,627.76	145,261,826.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	14,835,991.07	11,144,200.30
递延所得税资产	七、29	43,996,767.36	50,706,097.00
其他非流动资产	七、30	5,435,895.86	4,053,075.64
非流动资产合计		2,253,897,547.10	2,456,509,313.08
资产总计		4,874,312,763.62	5,393,578,015.33
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	24,659,035.56	364,121,477.14
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、34	126,650,000.00	189,528,399.60
应付账款	七、35	250,008,052.68	264,604,354.43
预收款项	七、36	138,292,679.42	90,069,566.23
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	62,647,471.57	89,260,025.21
应交税费	七、38	25,229,188.30	47,222,042.04
应付利息	七、39		2,946,428.49
应付股利			
其他应付款	七、41	34,152,769.90	45,164,555.04
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		661,639,197.43	1,092,916,848.18
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
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、51	13,355,235.36	11,974,477.18
递延所得税负债			51,584.38
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,355,235.36	12,026,061.56
负债合计		674,994,432.79	1,104,942,909.74

<b>所有者权益</b>			
股本	七、52	574,637,150.00	574,637,150.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	2,575,797,211.30	2,575,797,211.30
减：库存股			
其他综合收益	七、56	19,821,560.17	18,805,019.04
专项储备			
盈余公积	七、58	256,315,040.38	256,315,040.38
一般风险准备			
未分配利润	七、59	768,375,543.28	858,153,694.20
归属于母公司所有者权益合计		4,194,946,505.13	4,283,708,114.92
少数股东权益		4,371,825.70	4,926,990.67
所有者权益合计		4,199,318,330.83	4,288,635,105.59
负债和所有者权益总计		4,874,312,763.62	5,393,578,015.33

法定代表人：林聪颖 主管会计工作负责人：张景淳 会计机构负责人：陈振文

### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：九牧王股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		303,525,923.42	539,817,942.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		142,320.00	364,017.51
衍生金融资产			
应收票据		116,289,824.00	172,690,613.61
应收账款	十七、1	148,680,119.28	170,272,407.99
预付款项		65,925,756.97	13,896,967.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	423,222,207.83	374,752,025.91
存货		575,843,892.41	622,830,766.85
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		200,000,000.00	-
其他流动资产		243,476,786.13	354,066,435.69
流动资产合计		2,077,106,830.04	2,248,691,177.21
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			200,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,033,322,702.82	2,033,322,702.82
投资性房地产		171,236,801.08	177,125,980.13
固定资产		319,234,112.08	333,455,086.98

在建工程		2,184,057.29	1,126,455.56
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		62,348,135.66	64,867,984.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,297,183.12	8,372,957.57
递延所得税资产		45,347,319.22	46,832,622.32
其他非流动资产		4,965,179.49	3,429,357.25
非流动资产合计		2,649,935,490.76	2,868,533,147.52
资产总计		4,727,042,320.80	5,117,224,324.73
<b>流动负债：</b>			
短期借款			335,807,855.04
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		126,650,000.00	191,228,399.60
应付账款		226,040,561.67	372,790,867.18
预收款项		124,842,378.48	67,967,028.21
应付职工薪酬		54,935,581.86	79,117,211.82
应交税费		14,848,709.46	31,992,277.38
应付利息			2,946,428.49
应付股利			
其他应付款		165,211,065.92	38,754,794.94
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		712,528,297.39	1,120,604,862.66
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
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		13,355,235.36	11,974,477.18
递延所得税负债			51,584.38
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,355,235.36	12,026,061.56
负债合计		725,883,532.75	1,132,630,924.22
<b>所有者权益：</b>			
股本		574,637,150.00	574,637,150.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		2,575,190,456.72	2,575,190,456.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		256,315,040.38	256,315,040.38
未分配利润		595,016,140.95	578,450,753.41
所有者权益合计		4,001,158,788.05	3,984,593,400.51
负债和所有者权益总计		4,727,042,320.80	5,117,224,324.73

法定代表人：林聪颖

主管会计工作负责人：张景淳

会计机构负责人：陈振文

## 合并利润表

2016 年 1—6 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		983,752,596.77	1,025,653,677.54
其中：营业收入	七、60	983,752,596.77	1,025,653,677.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		810,536,441.28	777,309,111.42
其中：营业成本	七、60	410,643,731.77	429,156,657.55
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、61	11,550,146.31	13,221,989.57
销售费用	七、62	275,189,922.38	233,931,360.80
管理费用	七、63	91,854,408.24	92,531,111.77
财务费用	七、64	-3,655,201.51	-19,335,678.45
资产减值损失	七、65	24,953,434.09	27,803,670.18
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、66	655,755.74	-24,937,514.74
投资收益（损失以“-”号填列）	七、67	32,005,065.63	50,188,365.14
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）		205,876,976.86	273,595,416.52
加：营业外收入	七、68	19,136,170.03	5,207,193.10
其中：非流动资产处置利得		1,529.27	3,012.17
减：营业外支出	七、69	452,278.96	562,979.82
其中：非流动资产处置损失		130,302.49	515,691.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		224,560,867.93	278,239,629.80

减：所得税费用	七、70	27,575,608.82	55,315,818.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		196,985,259.11	222,923,811.04
归属于母公司所有者的净利润		197,540,424.08	222,923,811.04
少数股东损益		-555,164.97	
六、其他综合收益的税后净额	七、71	1,016,541.13	-8,417,888.31
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、71	1,016,541.13	-8,417,888.31
（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	七、71	1,016,541.13	-8,417,888.31
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	七、71	-12,473,567.34	
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	七、71	13,490,108.47	-8,417,888.31
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		198,001,800.24	214,505,922.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		198,556,965.21	214,505,922.73
归属于少数股东的综合收益总额		-555,164.97	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.34	0.39
（二）稀释每股收益(元/股)		0.34	0.39

法定代表人：林聪颖 主管会计工作负责人：张景淳 会计机构负责人：陈振文

母公司利润表  
2016年1—6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	十七、4	892,458,109.21	966,436,150.24
减：营业成本	十七、4	463,744,432.39	482,480,293.23
营业税金及附加		8,421,495.09	10,557,870.48
销售费用		234,909,863.93	208,109,032.98
管理费用		63,816,719.16	64,032,751.87
财务费用		-4,194,013.49	-18,984,265.04
资产减值损失		28,282,033.74	34,981,941.22
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-221,697.51	-333,050.09

投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	215,705,475.32	228,029,457.01
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）		312,961,356.20	412,954,932.42
加：营业外收入		2,040,369.31	4,420,713.87
其中：非流动资产处置利得		1,529.27	3,012.17
减：营业外支出		421,152.81	551,968.80
其中：非流动资产处置损失		107,616.83	515,691.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		314,580,572.70	416,823,677.49
减：所得税费用		10,696,610.16	46,818,925.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		303,883,962.54	370,004,751.79
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		303,883,962.54	370,004,751.79
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：林聪颖

主管会计工作负责人：张景淳

会计机构负责人：陈振文

## 合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,237,891,404.95	1,294,496,239.00
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七、72	46,322,747.81	36,107,467.67
经营活动现金流入小计		1,284,214,152.76	1,330,603,706.67
购买商品、接受劳务支付的现金		472,627,680.67	434,333,194.02
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		273,535,108.34	254,370,814.78
支付的各项税费		150,133,303.64	184,765,583.10
支付其他与经营活动有关的现金	七、72	188,718,383.17	150,209,478.70
经营活动现金流出小计		1,085,014,475.82	1,023,679,070.60
经营活动产生的现金流量净额		199,199,676.94	306,924,636.07
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,390,140,732.32	2,708,645,131.34
取得投资收益收到的现金		32,652,172.12	48,512,357.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,000.00	3,000.00
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		1,422,817,904.44	2,757,160,488.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,170,231.42	33,712,240.89
投资支付的现金		1,247,666,515.32	2,662,877,511.10
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,255,836,746.74	2,696,589,751.99
投资活动产生的现金流量净额		166,981,157.70	60,570,736.75
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			570,625,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、72	136,262,230.44	27,434,000.00
筹资活动现金流入小计		136,262,230.44	598,059,000.00
偿还债务支付的现金		343,234,466.09	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		291,614,341.75	574,956,962.50
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	七、72	13,864,000.00	107,281,500.00
筹资活动现金流出小计		648,712,807.84	682,238,462.50
筹资活动产生的现金流量净额		-512,450,577.40	-84,179,462.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		4,131,685.63	-8,606,046.29
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-142,138,057.13	274,709,864.03
加：期初现金及现金等价物余额		722,353,226.41	734,896,713.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		580,215,169.28	1,009,606,577.43

法定代表人：林聪颖

主管会计工作负责人：张景淳

会计机构负责人：陈振文

## 母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,144,871,179.74	1,235,007,885.88
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		489,121,365.15	546,783,862.02
经营活动现金流入小计		1,633,992,544.89	1,781,791,747.90
购买商品、接受劳务支付的现金		688,311,224.88	606,783,443.80
支付给职工以及为职工支付的现金		236,547,025.55	224,152,207.59
支付的各项税费		106,952,294.02	147,453,755.22
支付其他与经营活动有关的现金		521,866,574.12	587,577,161.14
经营活动现金流出小计		1,553,677,118.57	1,565,966,567.75
经营活动产生的现金流量净额		80,315,426.32	215,825,180.15
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		402,000,000.00	1,056,090,363.61
取得投资收益收到的现金		215,705,475.32	228,029,457.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,000.00
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		617,705,475.32	1,284,122,820.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,663,561.92	2,477,400.65
投资支付的现金		300,000,000.00	1,390,385,767.40
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		303,663,561.92	1,392,863,168.05
投资活动产生的现金流量净额		314,041,913.40	-108,740,347.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			570,625,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		136,262,230.44	27,434,000.00
筹资活动现金流入小计		136,262,230.44	598,059,000.00
偿还债务支付的现金		339,035,017.20	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		291,614,341.75	574,956,962.50
支付其他与筹资活动有关的现金		13,864,000.00	107,281,500.00
筹资活动现金流出小计		644,513,358.95	682,238,462.50
筹资活动产生的现金流量净额		-508,251,128.51	-84,179,462.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-113,893,788.79	22,905,370.22
加：期初现金及现金等价物余额		403,985,712.21	607,579,651.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		290,091,923.42	630,485,022.08

法定代表人：林聪颖

主管会计工作负责人：张景淳

会计机构负责人：陈振文

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 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	574,637,150.00				2,575,797,211.30		18,805,019.04		256,315,040.38		858,153,694.20	4,926,990.67	4,288,635,105.59
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	574,637,150.00				2,575,797,211.30		18,805,019.04		256,315,040.38		858,153,694.20	4,926,990.67	4,288,635,105.59
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							1,016,541.13				-89,778,150.92	-555,164.97	-89,316,774.76
(一) 综合收益总额							1,016,541.13				197,540,424.08	-555,164.97	198,001,800.24
(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											-287,318,575.00		-287,318,575.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)											-287,318,575.00		-287,318,575.00

的分配													
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、本期末余额	574,637,150.00				2,575,797,211.30		19,821,560.17		256,315,040.38		768,375,543.28	4,371,825.70	4,199,318,330.83

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	574,637,150.00				2,575,797,211.30		-894,426.08		213,952,099.45		1,070,902,996.88		4,434,395,031.55
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	574,637,150.00				2,575,797,211.30		-894,426.08		213,952,099.45		1,070,902,996.88		4,434,395,031.55
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-8,417,888.31				-351,713,338.96		-360,131,227.27

(一) 综合收益总额						-8,417,888.31				222,923,811.04		214,505,922.73
(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										-574,637,150.00		-574,637,150.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-574,637,150.00		-574,637,150.00
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	574,637,150.00				2,575,797,211.30	-9,312,314.39		213,952,099.45		719,189,657.92		4,074,263,804.28

法定代表人：林聪颖

主管会计工作负责人：张景淳

会计机构负责人：陈振文

母公司所有者权益变动表  
2016年1—6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	574,637,150.00				2,575,190,456.72				256,315,040.38	578,450,753.41	3,984,593,400.51
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	574,637,150.00				2,575,190,456.72				256,315,040.38	578,450,753.41	3,984,593,400.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										16,565,387.54	16,565,387.54
(一) 综合收益总额										303,883,962.54	303,883,962.54
(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										-287,318,575.00	-287,318,575.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-287,318,575.00	-287,318,575.00
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	574,637,150.00				2,575,190,456.72			256,315,040.38	595,016,140.95	4,001,158,788.05

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	574,637,150.00				2,575,190,456.72				213,952,099.45	771,821,435.02	4,135,601,141.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	574,637,150.00				2,575,190,456.72				213,952,099.45	771,821,435.02	4,135,601,141.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-204,632,398.21	-204,632,398.21
（一）综合收益总额										370,004,751.79	370,004,751.79
（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										-574,637,150.00	-574,637,150.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											

3. 其他										-574,637,150.00	-574,637,150.00
(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	574,637,150.00				2,575,190,456.72				213,952,099.45	567,189,036.81	3,930,968,742.98

法定代表人：林聪颖

主管会计工作负责人：张景淳

会计机构负责人：陈振文

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

九牧王股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家在福建省注册的股份有限公司,于 2010 年 3 月 12 日经福建省人民政府“商外资闽府股份字[2004]0002 号”文批准整体变更设立,并经福建省工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照注册号 91350000759352255T。本公司所发行人民币普通股 A 股,已在上海证券交易所上市。本公司注册地为福建省泉州市经济技术开发区清蒙园区。

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

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

2012 年 12 月,根据本公司 2012 年第一届董事会第二十七次会议决议,本公司向 19 名自然人定向发行股票 60 万股,并于 2013 年 3 月登记实施完毕,注册资本增至人民币 57,925.75 万元。

2013 年 5 月,根据本公司 2013 年第二届董事会第一次会议决议,本公司回购并注销 15 人已获授但尚未解锁的限制性股票共计 59.20 万股,实施完成后,注册资本减少为 57,866.55 万元。

2013 年 11 月,根据本公司 2013 年第二届董事会第四次会议决议,本公司回购并注销 6 人已获授但尚未解锁的限制性股票共计 20.32 万股,实施完成后,注册资本减少为 57,846.23 万元。

2014 年 5 月,根据本公司 2014 年第二届董事会第八次会议决议,本公司回购并注销限制性股票 382.515 万股,实施完成后,注册资本减少为 57,463.715 万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设销售管理中心、制造中心、商品研发中心、财务管理中心、人力资源管理中心等部门,拥有欧瑞宝(厦门)投资管理有限公司(以下简称“欧瑞宝”)、玛斯(厦门)投资管理有限责任公司(以下简称“玛斯”)、九牧王零售投资管理有限公司(以下简称“九牧王零售”)、泉州九牧王洋服时装有限公司(以下简称“泉州洋服”)、厦门九牧王投资发展有限公司(以下简称“厦门九牧王”)、山南九牧王商贸有限责任公司(以下简称“山南九牧王”)、九牧王(河南)有限公司(以下简称“河南九牧王”)、西藏工布江达县九盛投资有限责任公司(以下简称“九盛投资”)等直接控股子公司以及间接控股子公司济南九韩国际电子商务有限公司(以下简称“济南九韩”)。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)属服装制造行业,所提供的主要产品为男士服饰及相关饰品等,具体包括纺织品、服装、皮革服饰、家具、运动鞋以及相关技术的交流与推广。

## 2. 合并财务报表范围

报告期本公司合并范围包括母公司、8家直接控股子公司及1家间接控股子公司，本报告期合并报表范围未发生变动。合并报表范围变动及其明细情况详见八、合并范围的变更及九、在其他主体中的权益披露。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

### 2. 持续经营

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 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：

本集团根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见附注五、22。

### 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

本集团的营业周期为12个月。

### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

#### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收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）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始

持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，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。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 8. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

## （2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

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

## 9. 金融工具

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

### （1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下三类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注五、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

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

对于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，按成本计量。

### （3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债均为其他金融负债。相关交易费用计入其初始确认金额。

其他金融负债

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

### （4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、28。

### （5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或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等；
- ③本集团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者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

-该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

-债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似

金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

#### (6) 金融资产转移

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

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

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

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

#### (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）	
组合类型	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

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

**11. 存货****(1) 存货的分类**

本集团存货分为原材料、委托加工物资、低值易耗品、周转材料、在产品、库存商品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

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

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

**(4) 存货的盘存制度**

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

本集团低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

**12. 长期股权投资**

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

**(1) 初始投资成本确定**

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

**(2) 后续计量及损益确认方法**

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注五、18。

### 13. 投资性房地产

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

#### （1）如果采用成本计量模式的：

##### 折旧或摊销方法

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、18。

### 14. 固定资产

#### （1）确认条件

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

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

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## (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	年限平均法	20-40	10	2.25—4.5
机器设备	年限平均法	10	10	9.00
运输设备	年限平均法	5	10	18.00
办公设备及其他	年限平均法	5-10	10	9.00-18.00

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

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、18。

每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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

### 大修理费用

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

## 15. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、18。

## 16. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 17. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、商标、软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、18。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济

利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

## 18. 长期资产减值

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 19. 长期待摊费用

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

## 20. 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工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。

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 21. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

## 22. 收入

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

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

#### ②提供劳务

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

#### ③让渡资产使用权

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

### (2) 收入确认的具体方法

根据不同销售模式，本集团销售商品收入确认方法具体如下：

#### ① 买断式加盟商

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

#### ② 直营专卖店

本集团直营专卖店系本集团自有销售终端，于专卖店实际销售商品，取得收款权利时确认销售收入，相应结转销售成本。

#### ③ 直营商场

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

#### ④ 代理加盟商

在部分一级城市，本集团对部分加盟商采用委托代销的模式，根据与代理加盟商签订的协议，于合同约定结算期，根据代理加盟商提供的代销清单确认销售收入，相应结转销售成本。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

## 23. 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，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

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

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

## 24. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

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

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

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

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

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

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

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

## 25. 租赁

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

### (1)、经营租赁的会计处理方法

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

### (2)、融资租赁的会计处理方法

#### (1) 本集团作为出租人

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

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

#### (2) 本集团作为承租

融资租赁中，在租赁开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## 26. 其他重要的会计政策和会计估计

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

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

### 递延所得税资产

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

### 无形资产减值

本集团至少每年评估无形资产是否发生减值。这要求对无形资产的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

## 27. 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

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 28. 其他

### 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品、提供加工劳务，不动产租赁，物业管理服务	17%、5%、6%
营业税	租金收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
欧瑞宝（厦门）投资管理有限公司	25%
玛斯（厦门）投资管理有限责任公司	25%
济南九韩国际电子商务有限公司	25%
九牧王零售投资管理有限公司	16.5%
泉州九牧王洋服时装有限公司	25%
厦门九牧王投资发展有限公司	25%
山南九牧王商贸有限责任公司	15%
九牧王（河南）有限公司	25%
西藏工布江达县九盛投资有限责任公司	15%

### 2. 税收优惠

(1) 根据国家西部大开发税收优惠政策，对设在西藏地区的各类企业（含西藏驻区外企业），在 2011 年至 2020 年期间，按 15% 的税率征收企业所得税。根据“藏政发【2014】103”号文件，自 2015 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日止，暂免征收西藏自治区内企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分。

(2) 九牧王零售投资管理有限公司注册地址在香港特别行政区，执行香港特别行政区政府规定的相关税收政策，本报告期内所得税税率为 16.50%。

## 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	622,327.09	437,843.27
银行存款	561,425,680.16	607,446,217.95
其他货币资金	31,606,173.29	250,306,399.31
合计	593,654,180.54	858,190,460.53
其中：存放在境外的款项总额	186,134,644.98	210,061,249.67

其他说明

(1) 期末存放于香港的银行存款金额为 27,036,576.97 美元，折人民币 179,284,949.20 元，以及 7,759,015.37 港币，折人民币 6,631,397.67 元，以及人民币 218,298.11 元。

(2) 期末其他货币资金余额为 31,606,173.29 元，其中 13,434,000.00 元系银行承兑汇票保证金，5,011.26 元系银行电子商务平台保证金，以上款项在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物；其中 14,930,579.01 元系存放证券公司的款项，3,236,583.02 元系存放支付宝账户款项，是可随时用于支付的其他货币资金。

(3) 期末除上述保证金外，本集团不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(4) 货币资金期末余额较年初余额减少 26,453.63 万元，减少幅度为 30.82%，主要系报告期内支付分红款及归还借款所致。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	107,672,259.68	122,128,386.38
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	107,672,259.68	121,955,568.87
衍生金融资产	0.00	172,817.51
合计	107,672,259.68	122,128,386.38

其他说明：

抵押情况详见附注七、74。

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,892,824.00	1,467,090.00
商业承兑票据	111,097,000.00	179,223,523.61
合计	119,989,824.00	180,690,613.61

说明：应收票据期末余额较年初余额减少 6,070.79 万元，减少幅度为 33.59%，主要系报告期末为加盟商提货淡季，公司收到的商业承兑票据减少所致。

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

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	59,045,749.00	
商业承兑票据		
合计	59,045,749.00	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	5,570,000.00
合计	5,570,000.00

## 5、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	154,150,036.03	100.00	9,635,488.23	6.25	144,514,547.80	172,140,820.33	100.00	10,031,989.00	5.83	162,108,831.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	154,150,036.03	/	9,635,488.23	/	144,514,547.80	172,140,820.33	/	10,031,989.00	/	162,108,831.33

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

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			
1年以内小计	150,108,617.85	7,505,430.89	5%
1至2年	1,574,925.37	314,985.07	20%
2至3年	1,302,841.09	651,420.55	50%
3年以上	1,163,651.72	1,163,651.72	100%
合计	154,150,036.03	9,635,488.23	6.25%

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 291,200.35 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	105,300.42

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例	坏账准备 期末余额
第一名	3,418,079.26	2.22%	170,903.96
第二名	2,833,895.14	1.84%	141,694.76
第三名	2,549,299.61	1.65%	127,464.98
第四名	2,447,203.45	1.59%	122,360.17
第五名	2,430,243.73	1.58%	121,512.19
合计	13,678,721.19	8.87%	683,936.06

## 6、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	58,122,191.22	99.32	24,666,743.90	97.61
1 至 2 年	340,205.69	0.58	549,162.10	2.17
2 至 3 年	50,440.00	0.09	54,000.00	0.22
3 年以上	10,000.00	0.01		
合计	58,522,836.91	100.00	25,269,906.00	100.00

说明：预付款项期末余额较年初余额增加 3,325.29 万元，增加幅度为 131.59%，主要系本报告期内预付的材料款及成衣款增加所致。

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：  
无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	8,857,611.19	1 年以内	未到结账期
第二名	非关联方	3,769,278.83	1 年以内	未到结账期
第三名	非关联方	3,075,115.59	1 年以内	未到结账期
第四名	非关联方	3,070,132.07	1 年以内	未到结账期
第五名	非关联方	1,850,000.00	1 年以内	未到结账期
合计		20,622,137.68		

## 7、应收利息

适用 不适用

### (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
定期存款		
委托贷款		
债券投资	3,915,840.15	3,298,568.83
合计	3,915,840.15	3,298,568.83

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## 8、应收股利

适用 不适用

## 9、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	27,237,733.41	100.00	5,669,587.59	20.82	21,568,145.82	22,226,072.55	100.00	5,492,087.33	24.71	16,733,985.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	27,237,733.41	/	5,669,587.59	/	21,568,145.82	22,226,072.55	/	5,492,087.33	/	16,733,985.22

期末单项金额重大并单独计提坏帐准备的其他应收款

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			
1 年以内小计	20,495,936.54	1,024,796.83	5%
1 至 2 年	1,693,152.25	338,630.45	20%
2 至 3 年	1,484,968.63	742,484.32	50%
3 年以上	3,563,675.99	3,563,675.99	100%
合计	27,237,733.41	5,669,587.59	20.82%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 488,578.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	311,078.20

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	11,891,284.83	9,629,278.53
保证金	4,251,856.60	3,670,473.62
个人借款	4,133,875.87	2,618,739.23
代付款项	3,228,333.36	4,671,860.83
其他	3,732,382.75	1,635,720.34
合计	27,237,733.41	22,226,072.55

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

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
第一名	保证金	1,700,000.00	1 年以内	7.88	85,000.00
第二名	代付款项	1,600,000.00	1 年以内	7.42	80,000.00
第三名	代付款项	700,000.00	1 年以内	3.25	35,000.00
第四名	代付款项	595,000.00	1 年以内	2.76	29,750.00
第五名	个人借款	400,000.00	1 年以内	1.85	20,000.00
合计	/	4,995,000.00	/	23.16	249,750.00

#### (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

### 10、 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	65,282,376.64	10,828,120.09	54,454,256.55	77,130,454.28	14,366,902.18	62,763,552.10
在产品	15,639,666.28		15,639,666.28	13,240,105.63		13,240,105.63
库存商品	538,253,273.64	66,398,110.62	471,855,163.02	564,226,134.81	68,435,403.49	495,790,731.32
周转材料	2,598,349.31		2,598,349.31	2,770,825.09		2,770,825.09
委托加工物资	19,250,610.75		19,250,610.75	9,776,528.04		9,776,528.04
合计	641,024,276.62	77,226,230.71	563,798,045.91	667,144,047.85	82,802,305.67	584,341,742.18

## (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	14,366,902.18	16.59		3,538,798.68		10,828,120.09
库存商品	68,435,403.49	24,756,039.39		26,793,332.26		66,398,110.62
合计	82,802,305.67	24,756,055.98		30,332,130.94		77,226,230.71

## (3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的可供出售金融资产	239,481,600.59	56,182,639.25
合计	239,481,600.59	56,182,639.25

其他说明

1、一年内到期的非流动资产年末较年初增加 18,329.90 万元，增幅 326.26%，主要是报告期内一年内到期的可供出售金融资产增加所致。

2、其中以公允价值计量的期限小于一年的理财产品如下：

可供出售金融资产分类	权益工具的成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售权益工具	45,000,00.00	39,481,600.59	-5,518,399.41	

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	742,737,302.53	892,781,071.80
待抵扣进项税	24,560,632.59	35,318,873.33
预缴所得税	0.00	23,623.79
合计	767,297,935.12	928,123,568.92

## 14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

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

可供出售债务工具：	251,635,419.36		251,635,419.36	210,058,610.13		210,058,610.13
可供出售权益工具：	635,230,127.47		635,230,127.47	640,050,947.53		640,050,947.53
按公允价值计量的	131,470,127.47		131,470,127.47	147,290,947.53		147,290,947.53
按成本计量的	503,760,000.00		503,760,000.00	492,760,000.00		492,760,000.00
其他一期限大于 一年的理财产品	0.00		0.00	200,000,000.00		200,000,000.00
合计	886,865,546.83		886,865,546.83	1,050,109,557.66		1,050,109,557.66

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	152,623,864.06	246,252,637.55	398,876,501.61
公允价值	131,470,127.47	251,635,419.36	383,105,546.83
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-21,153,736.59	5,382,781.81	-15,770,954.78
已计提减值金额			

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
财通证券股份有限公司	184,760,000.00			184,760,000.00					1.92	
北京清科致达投资管理中心(有限合伙)	3,000,000.00			3,000,000.00					3.125	
北京瑞誉金合投资管理中心(有限合伙)	300,000,000.00			300,000,000.00					8.57	
上海向心云网络科技有限公司	5,000,000.00	1,000,000.00		6,000,000.00					10.00	
厦门西堤叁号投资合伙(有限合伙)		10,000,000.00		10,000,000.00					10.00	
合计	492,760,000.00	11,000,000.00		503,760,000.00					/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、联营企业										
上海景林九盛欣联股权投资中心(有限合伙)	135,162,344.12			-678,680.47						134,483,663.65
上海华软创业投资合伙企业(有限合伙)	125,198,181.81			-513,754.63						124,684,427.18
小计	260,360,525.93			-1,192,435.10						259,168,090.83
合计	260,360,525.93			-1,192,435.10						259,168,090.83

## 18、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	300,176,412.54	22,054,162.12		322,230,574.66
2.本期增加金额	30,017,992.35	5,701,320.84		35,719,313.19
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入\无形资产转入	30,017,992.35	5,701,320.84		35,719,313.19
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	17,531,380.74			17,531,380.74
(1) 处置	3,030,000.00			3,030,000.00

(2) 其他转出	14,501,380.74			14,501,380.74
4.期末余额	312,663,024.15	27,755,482.96		340,418,507.11
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	53,729,082.80	2,868,592.03		56,597,674.83
2.本期增加金额	12,086,134.19	1,034,243.18		13,120,377.37
(1) 计提或摊销	7,401,837.54	264,512.03		7,666,349.57
(2) 其他增加	4,684,296.65	769,731.15		5,454,027.80
3.本期减少金额	4,414,237.84			4,414,237.84
(1) 处置	1,147,612.68			1,147,612.68
(2) 其他转出	3,266,625.16			3,266,625.16
4.期末余额	61,400,979.15	3,902,835.21		65,303,814.36
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	251,262,045.00	23,852,647.75		275,114,692.75
2.期初账面价值	246,447,329.74	19,185,570.09		265,632,899.83

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
锡林浩特郭勒盟维多利项目	11,296,260.00	开发商分批办理
陕西中贸房产 15-22001、15-22002、15-22004	5,735,607.66	开发商分批办理
山东银座好望角广场 2-2103 至 2-2108	5,517,049.90	开发商分批办理

## 19、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	办公设备及其他	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	573,658,192.47	113,557,853.86	25,895,600.11	253,505,521.34	966,617,167.78
2.本期增加金额	14,761,380.74	538,520.48	705,983.75	1,354,123.32	17,360,008.29
(1) 购置	260,000.00	538,520.48	705,983.75	1,354,123.32	2,858,627.55
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					

(4) 其他增加	14,501,380.74				14,501,380.74
3.本期减少金额	30,017,992.35	1,000.00	1,331,070.60	134,827.38	31,484,890.33
(1) 处置或报废		1,000.00	1,331,070.60	134,827.38	1,466,897.98
(2) 其他减少	30,017,992.35				30,017,992.35
4.期末余额	558,401,580.86	114,095,374.34	25,270,513.26	254,724,817.28	952,492,285.74
二、累计折旧					
1.期初余额	119,542,420.74	64,112,075.30	17,382,409.88	99,587,073.61	300,623,979.53
2.本期增加金额	13,471,288.59	4,300,974.74	1,327,166.16	13,904,171.65	33,003,601.14
(1) 计提	10,204,663.43	4,300,974.74	1,327,166.16	13,904,171.65	29,736,975.98
(2) 其他增加	3,266,625.16				3,266,625.16
3.本期减少金额	4,684,296.65	742.50	1,113,416.51	112,786.48	5,911,242.14
(1) 处置或报废		742.50	1,113,416.51	112,786.48	1,226,945.49
(2) 其他减少	4,684,296.65				4,684,296.65
4.期末余额	128,329,412.68	68,412,307.54	17,596,159.53	113,378,458.78	327,716,338.53
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					
1.期末账面价值	430,072,168.18	45,683,066.80	7,674,353.73	141,346,358.50	624,775,947.21
2.期初账面价值	454,115,771.73	49,445,778.56	8,513,190.23	153,918,447.73	665,993,188.25

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	8,351,280.00

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
陕西西安东大街万达 1-1-10108	35,308,130.58	开发商分批办理

陕西中贸房产 15-22003、15-22009、15-22010	3,797,505.59	开发商分批办理
长沙景康房地产（湘域东方家园）车库负 1-026、1-027、1-028	456,363.30	开发商分批办理
沈阳中驰国际-2612#至 2619#	3,639,642.24	开发商分批办理
山东银座好望角广场 2-2101、2-2102	4,904,341.49	开发商分批办理
山东银座好望角地下停车位 1--278 至 1--280	345,150.00	开发商分批办理
河南商丘置业 017 号房至 019 号房	8,351,280.00	开发商开发资质瑕疵,暂无法办理

## 20、在建工程

适用 不适用

### (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
在建工程	6,947,987.43		6,947,987.43	3,247,941.70		3,247,941.70
合计	6,947,987.43		6,947,987.43	3,247,941.70		3,247,941.70

说明：

在建工程期末余额较年初增加 370 万元，增幅 113.92%，主要是报告期内新增楼房装修及电梯安装所致。

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

适用 不适用

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	商标	合计
一、账面原值				

1.期初余额	132,556,490.12	42,939,967.03	25,388,098.75	200,884,555.90
2.本期增加金额		76,923.08		76,923.08
(1)购置		76,923.08		76,923.08
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额	5,701,320.84			5,701,320.84
(1)处置				
(2)其他减少	5,701,320.84			5,701,320.84
4.期末余额	126,855,169.28	43,016,890.11	25,388,098.75	195,260,158.14
二、累计摊销				
1.期初余额	17,591,842.56	13,961,743.62	1,975,818.16	33,529,404.34
2.本期增加金额	1,340,172.41	2,149,721.28	160,638.71	3,650,532.40
(1)计提	1,340,172.41	2,149,721.28	160,638.71	3,650,532.40
3.本期减少金额	769,731.15			769,731.15
(1)处置				
(2)其他减少	769,731.15			769,731.15
4.期末余额	18,162,283.82	16,111,464.90	2,136,456.87	36,410,205.59
三、减值准备				
1.期初余额			22,093,324.79	22,093,324.79
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			22,093,324.79	22,093,324.79
四、账面价值				
1.期末账面价值	108,692,885.46	26,905,425.21	1,158,317.09	136,756,627.76
2.期初账面价值	114,964,647.56	28,978,223.41	1,318,955.80	145,261,826.77

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 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
宗地编号 2015-7 号地块	17,343,134.84	正在办理

26、开发支出

□适用 √不适用

**27、商誉**

√适用 □不适用

**(1). 商誉账面原值**

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
厦门九牧王	1,097,444.17					1,097,444.17
合计	1,097,444.17					1,097,444.17

**(2). 商誉减值准备**

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
厦门九牧王	1,097,444.17					1,097,444.17
合计	1,097,444.17					1,097,444.17

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

本公司于 2008 年 6 月通过分步购买的方式完成对厦门九牧王的企业合并，合并成本超过合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额共计 1,097,444.17 元，本集团于合并报表中确认为商誉，并已于 2008 年对其进行减值测试后，根据测试结果全额计提减值准备。

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	9,400,396.94	7,687,730.90	3,398,627.17		13,689,500.67
租赁费	1,743,803.36		597,312.96		1,146,490.40
合计	11,144,200.30	7,687,730.90	3,995,940.13		14,835,991.07

其他说明：

长期待摊费用期末余额较年初增加 369.18 万元，增幅 33.13%，主要是报告期内装修费增加所致。

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

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	103,212,721.82	25,803,180.45	108,984,286.97	27,246,071.77
内部交易未实现利润	59,403,752.26	14,850,938.07	81,865,623.70	20,466,405.93
可抵扣亏损				
递延收益	13,355,235.36	3,338,808.84	11,974,477.18	2,993,619.30
交易性金融工具的估值	15,360.00	3,840.00		

合计	175,987,069.44	43,996,767.36	202,824,387.85	50,706,097.00
----	----------------	---------------	----------------	---------------

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
交易性金融工具、衍生金融工具的估值			206,337.51	51,584.38
合计			206,337.51	51,584.38

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

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	12,509,353.67	12,532,863.97
可抵扣亏损	24,238,048.73	36,399,522.72
合计	36,747,402.40	48,932,386.69

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	3,854,357.77	13,031,498.37	
2018 年	15,370,128.95	15,370,128.95	
2019 年		612,966.54	
2020 年	3,901,006.95	7,384,928.86	
2021 年	1,112,555.06		
合计	24,238,048.73	36,399,522.72	/

## 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	2,640,910.71	2,584,826.47
预付房屋、设备款	2,045,235.98	718,500.00
预付无形资产款	749,749.17	749,749.17
合计	5,435,895.86	4,053,075.64

其他说明：

其他非流动资产期末余额较年初增加 138.28 万元，增幅 34.12%，主要系报告期内预付设备款增加所致。

**31、短期借款**

√适用 □不适用

**(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		335,807,855.04
抵押借款	24,659,035.56	28,313,622.10
合计	24,659,035.56	364,121,477.14

短期借款分类的说明：

有关短期借款质押、抵押情况说明详见附注七、74。

短期借款期末余额较年初减少 33,946.24 万元，减幅 93.23%，主要系报告期内归还借款所致。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	126,650,000.00	189,528,399.60
合计	126,650,000.00	189,528,399.60

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

说明：

应付票据期末余额较年初减少 6,287.84 万元，减幅 33.18%，主要系报告期末尚未到货款结算期。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	171,010,637.96	173,874,446.44
设备及货架款	44,768,284.04	58,256,847.78
工程款	11,440,967.20	14,356,054.56
委托加工款	8,982,901.22	3,380,912.39
其他	13,805,262.26	14,736,093.26
合计	250,008,052.68	264,604,354.43

## (2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	134,270,976.42	88,983,292.98
房租	4,021,703.00	1,086,273.25
合计	138,292,679.42	90,069,566.23

说明：

预收款项期末余额较年初增加 4,822.31 万元，增幅 53.54%，主要系报告内预收货款增加。

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

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	89,044,243.81	232,858,989.92	259,825,237.50	62,077,996.23
二、离职后福利-设定提存计划	215,781.40	14,063,564.78	13,709,870.84	569,475.34
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	89,260,025.21	246,922,554.70	273,535,108.34	62,647,471.57

## (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

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	88,863,119.63	211,601,490.99	238,926,855.57	61,537,755.05
二、职工福利费		6,583,112.26	6,583,112.26	
三、社会保险费	49,848.72	7,952,634.21	7,751,010.08	251,472.85
其中：医疗保险费	45,690.84	6,605,320.24	6,425,192.43	225,818.65
工伤保险费	1,430.24	709,127.22	702,227.01	8,330.45
生育保险费	2,727.64	638,186.75	623,590.64	17,323.75
四、住房公积金	7,334.20	3,576,101.01	3,427,825.13	155,610.08
五、工会经费和职工教	123,941.26	2,915,875.61	2,906,658.62	133,158.25

育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他短期薪酬		229,775.84	229,775.84	
合计	89,044,243.81	232,858,989.92	259,825,237.50	62,077,996.23

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

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
1、基本养老保险	211,252.01	12,988,251.70	12,663,505.78	535,997.93
2、失业保险费	4,529.39	1,075,313.08	1,046,365.06	33,477.41
3、企业年金缴费				
合计	215,781.40	14,063,564.78	13,709,870.84	569,475.34

**38、 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	8,652,635.99	15,475,082.79
营业税	0.00	99,163.27
企业所得税	13,706,154.78	28,116,073.79
个人所得税	1,264,249.12	716,551.78
城市维护建设税	809,586.36	1,463,586.72
教育费附加	357,224.13	642,143.02
地方教育费附加	237,537.50	415,519.08
其他税费	201,800.42	293,921.59
合计	25,229,188.30	47,222,042.04

其他说明：

应交税费期末余额较年初减少 2,199.29 万元，减幅 46.57%，主要系报告期末应缴纳的企业所得税及增值税减少所致。

**39、 应付利息**

√适用 □不适用

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		
短期借款应付利息		2,946,428.49
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		2,946,428.49

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

应付利息期末余额较年初减少 294.64 万元，主要系报告内已支付借款利息。

**40、应付股利**

□适用 √不适用

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
加盟商保证金	21,470,013.14	24,562,708.15
押金	5,236,556.86	2,992,901.43
其他	7,446,199.90	17,608,945.46
合计	34,152,769.90	45,164,555.04

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

**45、长期借款**

□适用 √不适用

**46、应付债券**

□适用 √不适用

**47、长期应付款**

□适用 √不适用

**48、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**49、专项应付款**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

√适用 □不适用

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					
递延收益	11,974,477.18	1,380,758.18		13,355,235.36	见说明
合计	11,974,477.18	1,380,758.18		13,355,235.36	/

其他说明：

上述递延收益系本公司在销售产品时授予 VIP 客户消费积分，其尚未兑换部分为按企业会计准则的相关规定所进行的计提处理。

**52、股本**

单位：万元 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	57,463.715						57,463.715

其他说明：

本公司股本经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“致同验字（2014）第 350ZA0145 号”验资报告审验。

**53、其他权益工具**

□适用 √不适用

**54、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）	2,575,797,211.30			2,575,797,211.30
其他资本公积				
合计	2,575,797,211.30			2,575,797,211.30

**55、库存股**

□适用 √不适用

## 56、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	18,805,019.04	1,016,541.13			1,016,541.13		19,821,560.17
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益	-8,815,786.85	-12,473,567.34			-12,473,567.34		-21,289,354.19
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	27,620,805.89	13,490,108.47			13,490,108.47		41,110,914.36
其他综合收益合计	18,805,019.04	1,016,541.13			1,016,541.13		19,821,560.17

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益的税后净额本年发生额为 1,016,541.13 元，均归属于母公司股东所有。

**57、专项储备**

□适用 √不适用

**58、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	256,315,040.38			256,315,040.38
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	256,315,040.38			256,315,040.38

**59、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	858,153,694.20	1,070,902,996.88
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	858,153,694.20	1,070,902,996.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	197,540,424.08	222,923,811.04
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	287,318,575.00	574,637,150.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	768,375,543.28	719,189,657.92

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 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

说明：根据 2015 年度股东大会决议，本集团于 2016 年 5 月 31 日以总股本 574,637,150.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 5 元，共计派发现金股利 287,318,575.00 元。

**60、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	968,299,664.05	400,616,286.65	1,018,605,364.84	424,273,980.35
其他业务	15,452,932.72	10,027,445.12	7,048,312.70	4,882,677.20
合计	983,752,596.77	410,643,731.77	1,025,653,677.54	429,156,657.55

## (1) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
男裤	524,354,753.43	204,712,694.55	555,534,121.13	218,980,633.24
茄克	146,129,589.66	67,223,954.04	153,200,267.79	72,912,123.22
衬衫	142,723,210.24	56,505,325.58	143,713,217.95	56,052,289.20
T 恤	99,595,732.66	41,058,172.28	98,130,536.33	39,887,601.12
西装	44,285,765.09	22,443,523.03	52,336,557.23	24,831,105.06
其他	11,210,612.96	8,672,617.16	15,690,664.41	11,610,228.51
合计	968,299,664.05	400,616,286.65	1,018,605,364.84	424,273,980.35

## (2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	364,166,691.55	159,386,267.14	396,571,697.90	176,252,048.72
中南	227,428,376.80	91,281,309.04	231,746,572.35	90,811,050.36
华北	142,184,912.60	55,311,010.85	144,522,605.87	56,815,517.56
西南	93,317,688.69	36,583,389.93	97,412,563.39	39,484,157.94
西北	88,408,055.30	35,105,969.61	92,041,109.38	37,951,198.82
东北	52,793,939.11	22,948,340.08	56,310,815.95	22,960,006.95
合计	968,299,664.05	400,616,286.65	1,018,605,364.84	424,273,980.35

## 61、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
营业税	296,156.96	255,040.31
城市维护建设税	6,256,248.09	7,454,624.69
教育费附加	2,721,058.31	3,232,126.70
地方教育费附加	1,811,931.39	2,148,650.53
其他	464,751.56	131,547.34
合计	11,550,146.31	13,221,989.57

其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注六、税项

## 62、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	130,833,615.01	121,011,614.06
广告及业务宣传费	37,030,586.78	24,078,861.27

商场管理费	26,924,553.62	23,499,473.44
装修费	18,615,325.12	6,140,551.74
租赁费	8,964,623.13	8,362,200.56
运杂费	8,558,626.76	7,032,115.68
折旧费	8,383,579.56	9,169,935.56
仓储费	5,665,179.57	5,883,753.28
其他	30,213,832.83	28,752,855.21
合计	275,189,922.38	233,931,360.80

**63、管理费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,590,071.59	40,210,749.89
折旧摊销费	18,794,108.65	20,147,558.93
研发支出	11,899,216.04	11,183,374.24
中介服务费	5,558,394.77	4,591,846.75
税金	3,162,287.25	3,754,777.17
业务招待费	1,695,782.09	1,357,648.38
水电费	1,650,441.27	1,980,098.75
差旅费	1,297,667.27	1,110,111.37
其他	7,206,439.31	8,194,946.29
合计	91,854,408.24	92,531,111.77

**64、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	1,438,158.98	1,201,304.84
减：利息收入	11,352,885.78	19,330,664.21
汇兑损益	3,203,582.88	-4,466,799.70
手续费及其他	3,055,942.41	3,260,480.62
合计	-3,655,201.51	-19,335,678.45

其他说明：

财务费用本期发生额较上年同期增加 1,568.05 万元，增幅为 81.10%，主要系本报告期内收到的利息收入减少及汇兑损益增加所致。

**65、资产减值损失**

√适用 □不适用

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	197,378.11	390,544.88
二、存货跌价损失	24,756,055.98	27,413,125.30
合计	24,953,434.09	27,803,670.18

**66、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	655,755.74	-24,937,514.74
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-172,817.51	
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	655,755.74	-24,937,514.74

其他说明：

公允价值变动收益本期发生额较上年同期增加 2,559.33 万元，增幅为 102.63%，主要系本报告期内交易性金融资产公允价值波动减少所致。

**67、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,192,435.10	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-410,258.98	1,293,650.84
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-8,510,526.75	1,905,591.09
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	17,031,282.78	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-521,754.91	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	25,608,758.59	46,989,123.21
合计	32,005,065.63	50,188,365.14

其他说明：

(1) 投资收益\_其他本期发生额主要为取得的投资理财产品收益；

(2) 投资收益本期发生额较上年同期减少 1,818.33 万元，减幅为 36.23%，主要系报告期内理财产品投资收益减少所致。

**68、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	1,529.27	3,012.17	1,529.27
其中：固定资产处置利得	1,529.27	3,012.17	1,529.27
政府补助	17,874,490.13	3,135,328.00	17,874,490.13
其他	1,260,150.63	2,068,852.93	1,260,150.63
合计	19,136,170.03	5,207,193.10	19,136,170.03

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

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
企业扶持资金	17,302,848.00	1,300,000.00	与收益相关
税收贡献奖励	543,842.13	1,275,928.00	与收益相关
其他	27,800.00	559,400.00	与收益相关
合计	17,874,490.13	3,135,328.00	/

其他说明：

营业外收入本期发生额较上年同期增加 1,392.90 万元，增加幅度为 267.49%，主要系本期收到的政府补助增加所致。

## 69、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	130,302.49	517,411.72	130,302.49
其中：固定资产处置损失	130,302.49	517,411.72	130,302.49
对外捐赠	35,691.72	14,200.00	35,691.72
其他	286,284.75	31,368.10	286,284.75
合计	452,278.96	562,979.82	452,278.96

## 70、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	20,917,863.56	53,596,231.65
递延所得税费用	6,657,745.26	1,719,587.11
合计	27,575,608.82	55,315,818.76

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	224,560,867.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	56,140,216.98
子公司适用不同税率的影响	-13,097,500.19

调整以前期间所得税的影响	-16,821,662.39
非应税收入的影响	-1,126,870.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,999,873.61
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	278,138.77
合并抵销的影响	5,203,159.88
所得税费用	27,575,608.82

其他说明：

所得税费用本期发生额较上年同期减少 2,774.02 万元，减少幅度为 50.15%，主要系本期利润总额减少、以及调整以前期间所得税所致。

## 71、其他综合收益

详见附注七、56

## 72、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
利息收入	11,352,885.78	19,330,664.21
政府补助	17,874,490.13	3,135,328.00
其他	17,095,371.90	13,641,475.46
合计	46,322,747.81	36,107,467.67

### (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
支付销售费用	131,577,079.81	101,548,337.28
支付管理费用	21,170,038.21	21,197,424.62
其他	35,971,265.15	27,463,716.80
合计	188,718,383.17	150,209,478.70

### (3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到银行承兑汇票保证金	29,705,679.92	27,434,000.00
收回美元借款保证金	96,187,500.00	
收回远期结售汇保证金	10,369,050.52	
合计	136,262,230.44	27,434,000.00

## (4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金	13,864,000.00	11,094,000.00
支付美元借款保证金		96,187,500.00
合计	13,864,000.00	107,281,500.00

## 73、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	196,985,259.11	222,923,811.04
加：资产减值准备	24,953,434.09	27,803,670.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,138,813.52	36,371,042.22
无形资产摊销	3,915,044.43	3,508,805.80
长期待摊费用摊销	3,995,940.13	2,170,713.59
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）	128,773.22	514,399.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-655,755.74	24,937,514.74
财务费用（收益以“-”号填列）	4,641,741.87	1,201,304.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-32,005,065.63	-50,188,365.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,709,329.64	1,719,587.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-51,584.38	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,212,359.71	60,860,912.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	50,792,468.05	91,246,080.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-93,136,361.66	-116,144,840.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	199,199,676.94	306,924,636.07
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	580,215,169.28	1,009,606,577.43
减：现金的期初余额	722,353,226.41	734,896,713.40
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	-142,138,057.13	274,709,864.03

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 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	580,215,169.28	722,353,226.41
其中：库存现金	622,327.09	437,843.27
可随时用于支付的银行存款	561,425,680.16	607,446,217.95
可随时用于支付的其他货币资金	18,167,162.03	114,469,165.19
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	580,215,169.28	722,353,226.41
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		

## 74、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,439,011.26	保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	107,270,669.68	借款抵押
合计	120,709,680.94	/

## 75、外币货币性项目

√适用 □不适用

## (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	27,036,576.97	6.63120	179,284,949.20
港币	7,759,015.37	0.85467	6,631,397.67
短期借款			
其中：美元	2,125,422.24	6.63120	14,094,099.96
港币	12,361,420.90	0.85467	10,564,935.60
其他应付款			

其中：美元			
港币	966,443.36	0.85467	825,990.15

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

公司名称	经营地址	记账本位币
九牧王零售投资管理有限公司	中国香港	港币

## 76、套期

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

本报告期内合并范围未发生变更。

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

适用 不适用

#### (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	
欧瑞宝(厦门)投资管理有限公司	厦门	厦门	服装业相关	100.00		投资设立
玛斯(厦门)投资管理有限	厦门	厦门	服装业相关	100.00		投资设立

责任公司						
九牧王零售投资管理有限公司	香港	香港	投资控股、品牌推广、研发及销售	100.00		投资设立
山南九牧王商贸有限责任公司	西藏	西藏	服装业相关	100.00		投资设立
九牧王(河南)有限公司	河南	河南	服装业相关	100.00		投资设立
泉州九牧王洋服时装有限公司	泉州	泉州	服装制造	65.00	35.00	受让股权
厦门九牧王投资发展有限公司	厦门	厦门	对第一产业、第二产业、第三产业的投资(法律、法规另有规定除外);投资管理(法律、法规另有规定除外);投资咨询(法律、法规另有规定除外);企业管理咨询;房地产开发经营;自由房地产经营活动;物业管理;停车场管理;鞋帽管理;服装零售;化妆品及卫生用品零售;箱、包零售;其他日用品零售;纺织品及针织品零售。	100.00		受让股权
西藏工布江达县九盛投资有限责任公司	西藏	西藏	投资及投资咨询服务、服装服饰的批发及零售	100.00		投资设立
济南九韩国际电子商务有限公司	济南	济南	网上销售、计算机软件的技术开发咨询、服装设计、货物及技术进出口等		50.10	投资设立

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### (1). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	259,168,090.83	260,360,525.93

下列各项按持股比例计算的合计数	-1,192,435.10	-477,770.07
--净利润	-1,192,435.10	-477,770.07
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,192,435.10	-477,770.07

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金额资产和可供出售金融资产、应付账款、应付利息、应付票据、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

##### 1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和其他价格风险）。

##### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、衍生金融工具和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 8.87%（2015 年 12 月 31 日：7.15%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 23.16%（2015 年 12 月 31 日：26.25%）。

## （2）流动性风险

流动性风险，是指本集团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。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2016 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的金融机构借款额度为人民币 207,350.00 万元。

期末本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末数			
	一年以内	一年至三年以内	三年以上	合计
金融负债：				
短期借款	2,465.90			2,465.90
应付票据	12,665.00			12,665.00
应付账款	24,140.08	860.73		25,000.81
应付利息				
其他应付款	766.62	501.66	2,147.00	3,415.28
合计	40,037.6	1,362.39	2,147.00	43,546.99

年初本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	年初数			
	一年以内	一年至三年以内	三年以上	合计
金融负债：				
短期借款	36,412.15			36,412.15
应付票据	18,952.84			18,952.84
应付账款	25,418.86	1,041.58		26,460.44
应付利息	294.64			294.64
其他应付款	1,821.03	239.16	2,456.27	4,516.46
合计	82,899.51	1,280.74	2,456.27	86,636.52

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### (3) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团本年对外借款融资均为计入短期借款，在可预见的还款期限内，暂无重大利率风险。

#### 汇率风险

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

除位于香港的子公司九牧王零售外，本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本集团所承担的外汇变动市场风险不重大。

本集团年末外币金融资产和外币金融负债列示见附注七、75 外币货币性项目。

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本公司管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

## 2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2016 年 6 月 31 日，本集团的资产负债率为 13.85%（2015 年 12 月 31 日：20.49%）。

## 十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	107,672,259.68			107,672,259.68
1. 交易性金融资产	107,672,259.68			107,672,259.68
(1) 债务工具投资				

(2) 权益工具投资	107,672,259.68			107,672,259.68
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	383,105,546.83			383,105,546.83
(1) 债务工具投资	251,635,419.36			251,635,419.36
(2) 权益工具投资	131,470,127.47			131,470,127.47
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(五) 一年内到期的非流动资产-权益工具投资	39,481,600.59			39,481,600.59
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>530,259,407.10</b>			<b>530,259,407.10</b>
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

本年度，本集团的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量

折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折价等。

## 2、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差较小。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

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(%)
九牧王国际投资控股有限公司	香港	投资控股	1 万港币	53.73	53.73

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是林聪颖

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1

### 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九、3

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

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
合肥九特龙洋服时装有限公司	其他
安徽省九特龙投资有限公司	其他
宁波市江东冠利贸易有限公司	其他
宁波市江东群舜贸易有限公司	其他
石狮市博纶纺织贸易有限公司	其他
陈加贫	其他
林沧捷	其他
陈培泉	其他
董事、经理、财务总监及董事会秘书	其他

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

√适用 □不适用

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
石狮市博纶纺织贸易有限公司	购买商品	3,065,871.30	7,954,717.28
安徽省九特龙投资有限公司	购买商品	104,014.23	
宁波市江东群舜贸易有限公司	购买商品	116,907.64	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽省九特龙投资有限公司	产成品	21,603,929.27	
合肥九特龙洋服时装有限公司	产成品		36,839,301.50
宁波市江东群舜贸易有限公司	产成品	6,003,891.23	5,965,299.88

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

√适用 □不适用

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
林沧捷	房产	19,800.00	19,800.00
陈培泉	房产	140,000.00	150,000.00
陈加贫	房产	130,902.00	130,902.00

**(4). 关联担保情况**

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：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	2,828,233.99	2,895,293.00

**6、关联方应收应付款项**

√适用 □不适用

**(1). 应收项目**

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宁波市江东群舜贸易有限公司	1,795,137.70	89,756.89	449,290.40	22,464.52
应收票据	宁波市江东群舜贸易有限公司	1,000,000.00			
应收票据	合肥九特龙洋服时装有限公司			11,400,000.00	
应收票据	安徽省九特龙投资有限公司	24,122,824.00			

**(2). 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	石狮市博纶纺织贸易有限公司	1,852,270.54	3,732,567.57
应付票据	石狮市博纶纺织贸易有限公司	2,000,000.00	0.00
其他应付款	安徽省九特龙投资有限公司	1,070,000.00	1,070,000.00
其他应付款	宁波市江东群舜贸易有限公司	120,000.00	120,000.00
预收款项	安徽省九特龙投资有限公司	6,499,619.93	2,419,364.08
应付账款	宁波市江东群舜贸易有限公司	16,421.00	42,785.16
应付账款	安徽省九特龙投资有限公司	31,055.28	28,478.62

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	年末数	年初数
资产负债表日后第 1 年	9,936,507.16	9,666,143.48
资产负债表日后第 2 年	9,915,489.66	6,839,641.90
资产负债表日后第 3 年	2,926,311.95	2,681,259.85
以后年度	1,159,961.41	768,506.41
合 计	23,938,270.18	19,955,551.64

截至 2016 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

□适用 √不适用

## 7、其他

本集团作为出租人

截至 2016 年 6 月 30 日，与本集团经营租赁租出资产有关的信息如下：

经营租赁租出资产类别	年末账面价值	年初账面价值
投资性房地产	275,114,692.75	265,632,899.83
经营租赁租出的固定资产	8,351,280.00	8,558,413.41

本集团作为承租人：

截至 2016 年 6 月 30 日，与本集团重大的经营租赁有关的信息如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	9,936,507.16
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	9,915,489.66
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	2,926,311.95
3 年以上	1,159,961.41
合计	23,938,270.18

截至 2016 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的其他重要事项

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 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	157,783,978.63	100.00	9,103,859.35	5.77	148,680,119.28	179,919,983.26	100.00	9,647,575.27	5.36	170,272,407.99
其中：账龄组合	144,417,912.76	91.53	9,103,859.35	6.30	135,314,053.41	164,775,708.97	91.58	9,647,575.27	5.85	155,128,133.70
合并范围内关联方组合	13,366,065.87	8.47			13,366,065.87	15,144,274.29	8.42			15,144,274.29

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	157,783,978.63	/	9,103,859.35	/	148,680,119.28	179,919,983.26	/	9,647,575.27	/	170,272,407.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 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			
1 年以内小计	140,479,348.82	7,023,967.44	5%
1 至 2 年	1,569,053.07	313,810.61	20%
2 至 3 年	1,206,859.15	603,429.58	50%
3 年以上	1,162,651.72	1,162,651.72	100%
合计	144,417,912.76	9,103,859.35	6.30%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 450,193.50 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	93,522.42

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
第一名	全资子公司	13,366,065.87	1 年以内	8.47	

第二名	非关联方	3,418,079.26	1 年以内	2.17	170,903.96
第三名	非关联方	2,833,895.14	1 年以内	1.80	141,694.76
第四名	非关联方	2,549,299.61	1 年以内	1.62	127,464.98
第五名	非关联方	2,447,203.45	1 年以内	1.55	122,360.17
		24,614,543.33		15.61	562,423.87

## 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	427,845,211.76	100.00	4,623,003.93	1.08	423,222,207.83	379,277,489.82	100.00	4,525,463.91	1.19	374,752,025.91
其中： 账龄组合	18,565,842.07	4.34	4,623,003.93	24.90	13,942,838.14	17,453,982.75	4.60	4,525,463.91	25.93	12,928,518.84
合并范围内关联方组合	409,279,369.69	95.66			409,279,369.69	361,823,507.07	95.40			361,823,507.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	427,845,211.76	/	4,623,003.93	/	423,222,207.83	379,277,489.82	/	4,525,463.91	/	374,752,025.91

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			
1 年以内小计	13,218,929.82	660,946.49	5%
1 至 2 年	1,300,742.28	260,148.46	20%
2 至 3 年	688,521.98	344,260.99	50%
3 年以上	3,357,647.99	3,357,647.99	100%
合计	18,565,842.07	4,623,003.93	24.90%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 97,540.02 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	409,279,369.69	361,823,507.07
押金	7,379,727.03	6,183,705.03
保证金	3,761,573.00	3,410,473.62
个人借款	3,582,806.58	2,394,984.43
代付款项	3,228,333.36	3,833,333.34
其他	613,402.10	1,631,486.33
合计	427,845,211.76	379,277,489.82

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

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
第一名	关联方往来款	376,500,000.00	1年以内	88.00	
第二名	关联方往来款	32,779,369.69	2年以内	7.66	
第三名	保证金	1,700,000.00	1年以内	0.40	85,000.00
第四名	代付款项	1,600,000.00	1年以内	0.37	80,000.00
第五名	代付款项	700,000.00	1年以内	0.16	35,000.00
合计	/	413,279,369.69	/	96.59	200,000.00

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

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	2,083,322,702.82	50,000,000.00	2,033,322,702.82	2,083,322,702.82	50,000,000.00	2,033,322,702.82

对联营、合营企业投资						
合计	2,083,322,702.82	50,000,000.00	2,033,322,702.82	2,083,322,702.82	50,000,000.00	2,033,322,702.82

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

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
厦门九牧王投资发展有限公司	300,882,211.77			300,882,211.77		
泉州九牧王洋服时装有限公司	114,387,291.05			114,387,291.05		
欧瑞宝（厦门）投资管理有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
玛斯（厦门）投资管理有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00		50,000,000.00
九牧王零售投资管理有限公司	693,053,200.00			693,053,200.00		
山南九牧王商贸有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
九牧王（河南）有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
西藏工布江达县九盛投资有限责任公司	800,000,000.00			800,000,000.00		
合计	2,083,322,702.82			2,083,322,702.82		50,000,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## 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	883,129,334.34	456,554,346.21	960,610,782.48	477,859,390.30
其他业务	9,328,774.87	7,190,086.18	5,825,367.76	4,620,902.93
合计	892,458,109.21	463,744,432.39	966,436,150.24	482,480,293.23

## 5、投资收益

√适用 □不适用

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	200,000,000.00	200,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	4,160.00	105,000.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		10,314,852.64
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	11,631,780.82	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他-理财产品投资收益	4,069,534.50	17,609,604.37
合计	215,705,475.32	228,029,457.01

## 十八、 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
非流动资产处置损益	-128,773.22
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）	17,874,490.13
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	-3,387,282.94
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	938,174.16
其他符合非经常性损益定义的损益项目	

所得税影响额	-1,965,191.95
少数股东权益影响额	5.53
合计	13,331,421.71

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
非权益类委托理财的损益	37,240,539.41	系公司进行的经常性日常现金管理理财

## 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	4.54	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.24	0.32	0.32

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名的会计报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有文件正文及公告原稿

董事长：林聪颖

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 24 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