

罗莱家纺股份有限公司

LUOLAI HOME TEXTILE CO., LTD



股票简称：罗莱家纺

股票代码：002293

二〇一〇年半年度报告

二〇一〇年八月十七日

目 录

| | |
|--------------------------|--------|
| 第一节 重要提示 | 3 |
| 第二节 上市公司基本情况 | 4 |
| 第三节 股本变动及股东情况 | 6 |
| 第四节 董事、监事和高级管理人员情况 | 6 |
| 第五节 董事会报告 | 7 |
| 第六节 重要事项 | 12 |
| 第七节 财务报告 | 13 |
| 第八节 备查文件目录 | - 79 - |

第一节 重要提示

一、 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

二、 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

三、 公司负责人薛伟成先生、主管会计工作负责人仲黎先生及会计机构负责人(会计主管人员)王建东先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 上市公司基本情况

一、基本情况简介

1、公司中文名称：罗莱家纺股份有限公司

公司英文名称：LUOLAI HOME TEXTILE CO., LTD.

中文简称：罗莱家纺

2、公司法定代表人：薛伟成

3、联系人和联系方式

| | | |
|---------|-----------------------|--------|
| 股票简称 | 罗莱家纺 | |
| 股票代码 | 002293 | |
| 上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | |
| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 吴献忠 | |
| 联系地址 | 江苏省南通经济技术开发区星湖大道1699号 | |
| 电话 | 0513-85928751 | |
| 传真 | 0513-85928103 | |
| 电子信箱 | zqb@luolai.com.cn | |

4、公司注册地址：江苏省南通经济技术开发区星湖大道1699号

公司办公地址：江苏省南通经济技术开发区星湖大道1699号

邮政编码：226009

公司互联网网址：<http://www.luolai.com.cn>

公司电子信箱：zqb@luolai.com.cn

5、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定网站：巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：罗莱家纺 股票代码：002293

7、公司注册登记日期：2002年5月23日

最近一次变更注册登记日期：2009年12月4日

注册登记地点：江苏省南通工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：320600400005408

税务登记号：320601738288741

组织机构代码：73828874-1

公司聘请的会计师事务所名称：华普天健会计师事务所（北京）有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：安徽省合肥市马鞍山南路与九华山路交口世纪阳光大厦20楼。

二、主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

| | 本报告期末 | 上年度期末 | | 本报告期末比上年度期末增减（%） |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 总资产 | 1,530,314,604.14 | 1,547,520,508.00 | 1,547,520,508.00 | -1.11% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 1,306,209,020.00 | 1,327,763,903.61 | 1,327,763,903.61 | -1.62% |
| 股本 | 140,363,100.00 | 140,363,100.00 | 140,363,100.00 | 0.00% |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股） | 9.31 | 9.46 | 9.46 | -1.59% |
| | 报告期（1—6月） | 上年同期 | | 本报告期比上年同期增减（%） |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 营业总收入 | 661,829,336.30 | 407,570,538.01 | 415,126,800.99 | 59.43% |
| 营业利润 | 104,029,438.73 | 62,304,205.78 | 63,108,832.66 | 64.84% |
| 利润总额 | 113,404,719.19 | 67,293,163.79 | 68,239,608.03 | 66.19% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 76,795,650.21 | 50,865,856.58 | 48,311,188.17 | 58.96% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 69,852,228.50 | 45,984,906.93 | 42,634,119.59 | 63.84% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.55 | 0.48 | 0.46 | 19.57% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.55 | 0.48 | 0.46 | 19.57% |
| 净资产收益率（%） | 5.76% | 16.44% | 15.30% | -9.54% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -34,746,417.62 | 23,159,448.66 | 22,545,737.08 | -254.12% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | -0.25 | 0.22 | 0.21 | -219.05% |

因 2009 年 11 月同一控制下合并香港罗莱，故去年同期追溯调整新增合并范围香港罗莱，其去年同期净利润为 808,882.68。

2、非经常性损益项目

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
|--|---------------|---------|
| 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 | 9,441,175.98 | |
| 非流动资产处置损益 | -10,876.46 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -55,019.06 | |
| 所得税影响额 | -2,343,820.11 | |
| 少数股东权益影响额 | -88,038.64 | |
| 合计 | 6,943,421.71 | - |

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表：报告期有限售条件股份和无限售条件股份均没有发生变动。

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

| 股东总数 | | 4,505 | | | |
|-----------------------------------|--|--------|-------------|-------------|------------|
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 上海罗莱投资控股有限公司 | 境内非国有法人 | 39.18% | 55,000,000 | 55,000,000 | |
| 伟佳国际企业有限公司 | 境外法人 | 17.81% | 25,000,000 | 25,000,000 | |
| 南通众邦投资管理有限公司 | 境内非国有法人 | 14.25% | 20,000,000 | 20,000,000 | |
| 北京本杰明投资顾问有限公司 | 境内非国有法人 | 2.81% | 3,947,300 | 3,947,300 | |
| 博时价值增长证券投资基金 | 境内非国有法人 | 2.58% | 3,616,653 | | |
| 招商银行股份有限公司—富国天合稳健优选股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.57% | 2,210,015 | | |
| 东方证券股份有限公司 | 境内非国有法人 | 1.35% | 1,900,050 | | |
| 中国建设银行—泰达宏利市值优选股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.09% | 1,525,671 | | |
| 中国建设银行—博时价值增长贰号证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.94% | 1,318,440 | | |
| 星邦国际集团有限公司 | 境外法人 | 0.94% | 1,315,800 | 1,315,800 | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | | | 持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| 博时价值增长证券投资基金 | | | 3,616,653 | 人民币普通股 | |
| 招商银行股份有限公司—富国天合稳健优选股票型证券投资基金 | | | 2,210,015 | 人民币普通股 | |
| 东方证券股份有限公司 | | | 1,900,050 | 人民币普通股 | |
| 中国建设银行—泰达宏利市值优选股票型证券投资基金 | | | 1,525,671 | 人民币普通股 | |
| 中国建设银行—博时价值增长贰号证券投资基金 | | | 1,318,440 | 人民币普通股 | |
| 中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金 | | | 1,184,111 | 人民币普通股 | |
| 中国银行—易方达积极成长证券投资基金 | | | 1,152,000 | 人民币普通股 | |
| 中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金 | | | 899,888 | 人民币普通股 | |
| 新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—018L-FH002 深 | | | 769,820 | 人民币普通股 | |
| 中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金 | | | 711,199 | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司的实际控制人为薛伟成先生，持有上海罗莱投资控股有限公司 55% 的股权。公司的控股股东为上海罗莱投资控股有限公司，目前上海罗莱投资控股持有本公司 52.25% 的股份。上海罗莱投资控股有限公司为伟佳国际企业有限公司唯一股东。除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知其他前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | | | |

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

报告期内公司董事、监事和高级管理人员及其持股情况未发生变化。

第五节 董事会报告

2010 年上半年,随着国家一系列拉动内需政策的推进和落实,居民生活水平的不断提高,消费者对家纺产品的需求持续增长。报告期内,公司坚持既定的发展战略,在充分分析和研究宏观经济、家纺行业及企业自身发展特点的基础上,不断优化连锁网络布局,进一步加强生产、物流、信息、人力资源等平台的建设,制定并落实一系列强化管理、变革经营的经营策略,品牌影响力得以提升,公司继续保持持续稳健的发展。

一、2010 年上半年主要业绩完成情况:

2010年1-6月,公司实现营业总收入6.62亿元,比上年同期分别增长59.43%;实现营业利润1.04亿元,利润总额1.13亿元,归属于上市公司股东的净利润0.77亿元,分别比上年同期增长了64.84%、66.19%、58.96%。

二、报告期内经营情况分析

(一) 主营业务分行业、产品情况表

1、分产品情况表

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-------------|-----------|-----------|---------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年同期增减 (%) | 营业成本比上年同期增减 (%) | 毛利率比上年同期增减 (%) |
| 罗莱品牌 | 52,163.05 | 30,229.49 | 42.05% | 53.34% | 49.68% | 1.42% |
| 雪瑞丹品牌 | 3,171.45 | 1,745.27 | 44.97% | 35.72% | 36.71% | -0.40% |
| 尚玛可品牌 | 3,189.93 | 2,332.94 | 26.87% | 75.94% | 83.33% | -2.95% |
| 迪斯尼品牌 | 3,056.97 | 1,803.36 | 41.01% | 102.20% | 117.61% | -4.18% |
| 其他 | 1,535.27 | 1,075.68 | 29.94% | 24.40% | 29.95% | -2.99% |
| 主营业务收入分品牌合计 | 63,116.68 | 37,186.74 | 41.08% | 54.27% | 52.39% | 0.72% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 标准套件类 | 30,191.16 | 17,052.16 | 43.52% | 57.87% | 56.83% | 0.37% |
| 被芯类 | 19,854.93 | 11,183.12 | 43.68% | 55.90% | 52.97% | 1.08% |
| 枕芯类 | 5,344.94 | 3,466.54 | 35.14% | 48.39% | 51.26% | -1.23% |
| 夏令用品类 | 2,499.87 | 1,792.20 | 28.31% | 19.45% | 20.15% | -0.42% |
| 饰品其他类 | 5,225.78 | 3,692.72 | 29.34% | 55.61% | 51.67% | 1.84% |
| 主营业务收入分大类合计 | 63,116.68 | 37,186.74 | 41.08% | 54.27% | 52.39% | 0.72% |

2、分渠道情况：

单位：万元

| 渠道类别 | 营业收入 | | | | |
|------|-----------|--------|--------------|--------|-------|
| | 报告期 | 占比% | 2009 年 1-6 月 | 占比% | 比上年±% |
| 加盟渠道 | 52,428.05 | 83.07 | 33,798.17 | 82.61 | 55.12 |
| 直营渠道 | 9,224.83 | 14.62 | 5,950.90 | 14.55 | 55.02 |
| 香港直营 | 1,027.05 | 1.63 | 755.63 | 1.85 | 35.92 |
| 外贸 | 436.74 | 0.69 | 408.63 | 1.00 | 6.88 |
| 合计 | 63,116.68 | 100.00 | 40,913.33 | 100.00 | 54.27 |

(二) 主营业务分地区情况：

| 销售区域 | 2010 年 1 月-6 月 | | 2009 年 1 月-6 月 | | 金额同比±% |
|------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| | 金额 | 占比% | 金额 | 占比% | |
| 华东地区 | 28,988.86 | 45.93 | 16,730.41 | 40.89 | 73.27% |
| 华中地区 | 9,153.52 | 14.50 | 6,782.47 | 16.58 | 34.96% |
| 东北地区 | 7,492.77 | 11.87 | 4,582.98 | 11.20 | 63.49% |
| 华北地区 | 6,682.55 | 10.59 | 5,981.36 | 14.62 | 11.72% |
| 西南地区 | 5,070.29 | 8.03 | 2,211.96 | 5.41 | 129.22% |
| 华南地区 | 3,375.29 | 5.35 | 2,930.98 | 7.16 | 15.16% |
| 西北地区 | 889.61 | 1.41 | 528.91 | 1.29 | 68.20% |
| 香港地区 | 1,027.05 | 1.63 | 755.63 | 1.85 | 35.92% |
| 出口 | 436.74 | 0.69 | 408.63 | 1.00 | 6.88% |
| 合计 | 63,116.68 | 100.00 | 40,913.33 | 100.00 | 54.27% |

三、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

公司报告期主营业务及其结构没有发生重大变化。

四、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

公司报告期主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比没有发生重大变化。

五、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

公司报告期利润构成与上年度相比没有发生重大变化。

六、募集资金使用情况

金额单位：万元

| | | | |
|-----------------|-----------|--------------|----------|
| 募集资金总额 | 90,713.30 | 报告期内投入募集资金总额 | 896.01 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0.00 | 已累计投入募集资金总额 | 3,563.72 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0.00 | | |

| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | | 0.00% | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|------------|-----------|---------------|----------|---------------|---------------------------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | 是否变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额 | 截至期末承诺投入金额(1) | 报告期内投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1) | 截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 报告期内实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 南通家纺生产基地扩建项目 | 否 | 21,704.10 | 21,704.10 | 19,037.55 | 293.60 | 2,575.49 | -16,462.06 | 13.53% | 2013年12月31日 | 0.00 | 是 | 否 |
| 直营连锁营销网络建设项目 | 否 | 26,889.50 | 26,889.50 | 18,295.90 | 209.89 | 209.89 | -18,086.01 | 1.15% | 2014年12月31日 | 0.00 | 是 | 否 |
| 研发设计中心建设项目 | 否 | 3,703.50 | 3,703.50 | 3,703.50 | 204.35 | 590.17 | -3,113.33 | 15.94% | 2011年01月31日 | 0.00 | 是 | 否 |
| 信息化建设项目 | 是 | 0.00 | 6,570.00 | 2,950.00 | 188.17 | 188.17 | -2,761.83 | 6.38% | 2015年12月31日 | 0.00 | 是 | 否 |
| 合计 | - | 52,297.10 | 58,867.10 | 43,986.95 | 896.01 | 3,563.72 | -40,423.23 | - | - | 0.00 | - | - |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 投入未达到计划进度主要原因是公司募集资金实际是在 2009 年 9 月到位, 比原预计到位时间推迟。—— | | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 适用 变更原因: 为合理、有效地配置募集资金的使用, 以充分实现直营连锁营销网络建设项目的预期效益, 实现本公司与全体投资者利益的最大化。 变更情况: 新增直营市场地区: 南宁、柳州、桂林、清远、佛山、肇庆、东莞、漳州、泉州、临沂、大连、潍坊_决策程序: 公司第一届董事会第十一次会议审议通过、2010 年第一次临时股东大会决议通过、公司独立董事出具独立意见。_____ 信息披露情况: 2010 年 4 月 26 日进行公告。 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 公司分别以自筹资金先期投入南通家纺生产基地扩建项目和研发设计中心建设项目 350 万元、364.11 万元, 2009 年 10 月 22 号, 经公司第一届董事会第八次会议决议通过, 以募集资金置换先期已投入自筹资金 714.11 万元, 该置换已经华普天健高商会审字 [2009] 3927 号《关于公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》鉴证。 | | | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 | | | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 适用 募集资金结余金额 873,990,757.85 元, 结存原因系项目未实施完毕。_____ _____ | | | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 存放在募集资金专户 | | | | | | | | | | | |
| 实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分的使用情况 | 不适用 | | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |
|----------------------|---|

七、对2010年1-9月经营业绩的预计

| | | | | |
|-------------------------|-----------------------------|---------------|----|--------|
| 2010年1-9月预计的经营业绩 | 归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于50% | | | |
| 2010年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围 | 归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为： | 30.00% | ~~ | 50.00% |
| 2009年1-9月经营业绩 | 归属于上市公司股东的净利润（元）： | 97,369,456.55 | | |
| 业绩变动的说明 | 公司加大渠道拓展和管控及新品研发力度 | | | |

下半年，原材料价格的上涨和房地产市场的低迷将会对公司的经营带来一定影响。公司将继续努力做好各项工作，争取完成全年经营计划。

八、报告期内公司董事会日常工作情况

(一) 董事会的会议情况及决议内容

2010年上半年公司共召开了5次董事会会议，具体情况如下：

1、2010年1月22日，公司召开了第一届董事会第九次会议。应到董事11名，实到董事11名，会议审议并通过了以下议案：

- 1) 《关于审核2010年日常性关联交易计划的议案》；
- 2) 《关于设立上海罗孚电子商务有限公司的议案》。

此次董事会决议公告刊登于2010年1月26日《证券时报》和巨潮资讯网站。

2、2010年3月26日，公司召开了第一届董事会第十次会议，会议由薛伟成董事长主持，应参加会议董事11名，实际参加11名，会议审议并通过了以下议案：

- (1). 审议《2009年年度总裁工作报告》；
- (2). 审议《2009年年度董事会工作报告》；
- (3). 审议《2009年年度财务决算报告》；
- (4). 审议《2009年度公司内部控制的自我评估报告》；
- (5). 审议《2009年年度报告及年度报告摘要》；
- (6). 审议《2009年年度利润分配预案》
- (7). 审议《关于续聘审计机构的议案》
- (8). 审议《关于募集资金2009年度使用情况的专项报告》
- (9). 审议《关于召开公司2009年度股东大会的议案》。

此次董事会决议公告刊登于2010年4月30日《证券时报》和巨潮资讯网站。

3、2010年4月22日，公司召开了第一届董事会第十一次会议，应参加会议董事11名，

实际参加11名，会议审议并通过了以下议案：

- (1). 审议《关于公司 2009 年 1 季度报告的议案》；
- (2). 审议《关于调整部分“直营连锁营销网络建设项目”实施地点的议案》；
- (3). 审议《内幕信息知情人登记管理制度》；
- (4). 审议《外部信息使用人管理制度》；
- (5). 审议《年报信息披露重大差错责任追究制度》；
- (6). 审议《审计委员会年报工作规程》；
- (7). 审议《关于召开公司 2010 年第一次临时股东大会的议案》。

此次董事会决议公告刊登于2010 年4月26日《证券时报》和巨潮资讯网站。

4、2001年6月21日，公司召开了第一届董事会第十二次会议，应参加会议董事11名，实际参加11名，会议审议并通过了以下议案：

- (1). 审议《调整后的公司 2009 年年度报告》；
- (2). 审议《调整后的公司 2010 年一季度报告》。

此次董事会决议公告刊登于2010年6月23日《证券时报》和巨潮资讯网站。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和公司章程等有关法律法规，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。具体内容如下：

1、公司于2010年4月20日召开2009年度股东大会，审议通过了：

- (1)、审议《2009年年度董事会工作报告》；
- (2)、审议《2009年年度监事会工作报告》；
- (3)、审议《2009年年度财务决算报告》
- (4)、审议《2009年年度利润分配预案》；
- (5)、审议《2009年年度报告及年度报告摘要》；
- (6)、审议《关于续聘审计机构的议案》。

公司独立董事在本次年度股东大会上进行了述职。

2、公司于2010年5月11日在公司会议室召开了2010年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整部分“直营连锁营销网络建设项目”实施地点的议案》，决议自通过之日起开始实施。

第六节 重要事项

一、其他综合收益细目

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|---------------------------------------|------------|-----------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | 0.00 | 0.00 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | | |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 | | |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额 | | |
| 小计 | | |
| 4. 外币财务报表折算差额 | -96,363.82 | -4,966.29 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | -96,363.82 | -4,966.29 |
| 5. 其他 | | |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | | |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 合计 | -96,363.82 | -4,966.29 |

二、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

| 时间 | 地点 | 方式 | 接待对象 | 主要内容 |
|-----------|----|------|---------------------|--|
| 2010.4.6 | | 网络 | 网民 | 就公司 2009 年度报告回答机构提问，介绍公司上市后的日常经营情况及未来发展思路等 |
| 2010.4.20 | 公司 | 实地调研 | 东方证券等 70 多家证券公司及投资者 | 就公司 2009 年度报告回答机构提问，介绍公司上市后的日常经营情况及未来发展思路等 |
| 2010.6.10 | 公司 | 实地调研 | 中兴证券等 | 就公司 2009 年度报告回答机构提问，介绍公司上市后的日常经营情况及未来发展思路等 |

第七节 财务报告

7.1 审计意见

| | |
|------|--|
| 财务报告 | <input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计 |
|------|--|

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：罗莱家纺股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 930,790,908.43 | 807,129,342.63 | 1,066,884,381.70 | 943,481,074.60 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | 513,410.17 | | 2,245,820.88 | |
| 应收账款 | 52,645,021.25 | 247,886,071.52 | 66,426,527.35 | 157,476,038.17 |
| 预付款项 | 17,714,076.78 | 10,992,260.50 | 17,069,909.04 | 9,745,732.43 |
| 应收保费 | | | | |
| 应收分保账款 | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | |
| 应收利息 | | | | |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 7,619,665.36 | 419,743.60 | 6,090,918.67 | 298,444.50 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 392,900,466.92 | 143,360,663.34 | 260,446,354.96 | 114,700,418.25 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | 424,473.89 | | 416,221.88 | |
| 流动资产合计 | 1,402,608,022.80 | 1,209,788,081.59 | 1,419,580,134.48 | 1,225,701,707.95 |
| 非流动资产： | | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | |
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | | 132,540,524.77 | | 127,540,524.77 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 77,504,194.58 | 57,762,034.04 | 78,949,390.82 | 58,954,395.96 |
| 在建工程 | 3,126,577.64 | 3,126,577.64 | 24,062,856.72 | 24,062,856.72 |
| 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 | 35,254,621.37 | 35,085,632.76 | 12,441,501.48 | 12,303,384.18 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | 21,180.67 | | 21,180.67 | |
| 长期待摊费用 | 5,014,467.38 | | 4,722,656.81 | |
| 递延所得税资产 | 6,785,539.70 | 5,072,028.48 | 7,742,787.02 | 3,722,795.75 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 127,706,581.34 | 233,586,797.69 | 127,940,373.52 | 226,583,957.38 |
| 资产总计 | 1,530,314,604.14 | 1,443,374,879.28 | 1,547,520,508.00 | 1,452,285,665.33 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | | | | |
| 向中央银行借款 | | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | | |
| 拆入资金 | | | | |
| 交易性金融负债 | | | | |
| 应付票据 | 5,804,375.83 | 5,535,000.00 | 4,791,876.92 | 4,520,000.00 |
| 应付账款 | 117,828,842.56 | 113,962,641.50 | 94,609,888.87 | 87,298,336.94 |
| 预收款项 | 27,729,649.68 | 377,530.42 | 34,172,534.55 | 5,575,134.02 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 23,133,468.34 | 14,796,846.70 | 21,491,475.84 | 14,109,260.40 |
| 应交税费 | 6,870,827.61 | 14,452,538.73 | 30,683,200.64 | 19,868,528.24 |
| 应付利息 | | | | |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | 32,160,007.85 | 3,065,366.63 | 23,631,955.23 | 2,069,491.35 |
| 应付分保账款 | | | | |
| 保险合同准备金 | | | | |
| 代理买卖证券款 | | | | |
| 代理承销证券款 | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | |
| 其他流动负债 | 5,455,317.20 | 524,968.83 | 5,891,067.82 | 479,214.46 |
| 流动负债合计 | 218,982,489.07 | 152,714,892.81 | 215,271,999.87 | 133,919,965.41 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | | | | |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | | | | |
| 专项应付款 | | | | |
| 预计负债 | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 其他非流动负债 | | | | |
| 非流动负债合计 | | | | |
| 负债合计 | 218,982,489.07 | 152,714,892.81 | 215,271,999.87 | 133,919,965.41 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 140,363,100.00 | 140,363,100.00 | 140,363,100.00 | 140,363,100.00 |
| 资本公积 | 909,088,421.73 | 909,088,421.73 | 909,088,421.73 | 909,088,421.73 |
| 减：库存股 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 33,367,477.82 | 33,367,477.82 | 33,367,477.82 | 33,367,477.82 |
| 一般风险准备 | | | | |

| | | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 未分配利润 | 223,495,470.14 | 207,840,986.92 | 244,953,989.93 | 235,546,700.37 |
| 外币报表折算差额 | -105,449.69 | | -9,085.87 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,306,209,020.00 | 1,290,659,986.47 | 1,327,763,903.61 | 1,318,365,699.92 |
| 少数股东权益 | 5,123,095.07 | | 4,484,604.52 | |
| 所有者权益合计 | 1,311,332,115.07 | 1,290,659,986.47 | 1,332,248,508.13 | 1,318,365,699.92 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,530,314,604.14 | 1,443,374,879.28 | 1,547,520,508.00 | 1,452,285,665.33 |

7.2.2 利润表

编制单位：罗莱家纺股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 661,829,336.30 | 622,599,745.95 | 415,126,800.99 | 355,063,747.36 |
| 其中：营业收入 | 661,829,336.30 | 622,599,745.95 | 415,126,800.99 | 355,063,747.36 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 557,799,897.57 | 533,289,367.82 | 352,017,968.33 | 290,388,510.65 |
| 其中：营业成本 | 401,643,789.75 | 500,624,014.59 | 249,222,553.66 | 270,034,620.95 |
| 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 | 1,301,715.54 | 212,814.74 | 1,255,018.11 | 192,835.33 |
| 销售费用 | 123,963,819.85 | 16,425,299.31 | 75,254,310.58 | 6,941,363.12 |
| 管理费用 | 31,523,521.99 | 13,932,791.53 | 25,878,085.69 | 11,962,250.38 |
| 财务费用 | -3,392,337.25 | -3,187,763.53 | -81,909.69 | -161,437.92 |
| 资产减值损失 | 2,759,387.69 | 5,282,211.18 | 489,909.98 | 1,418,878.79 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 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） | 104,029,438.73 | 89,310,378.13 | 63,108,832.66 | 64,675,236.71 |
| 加：营业外收入 | 10,506,330.81 | 5,093,833.10 | 5,153,067.44 | 264,557.94 |
| 减：营业外支出 | 1,131,050.35 | 1,126,975.49 | 22,292.07 | 9,282.93 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 113,404,719.19 | 93,277,235.74 | 68,239,608.03 | 64,930,511.72 |

| | | | | |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 减：所得税费用 | 35,970,578.43 | 22,728,779.19 | 19,742,694.26 | 16,394,509.55 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 77,434,140.76 | 70,548,456.55 | 48,496,913.77 | 48,536,002.17 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 76,795,650.21 | 70,548,456.55 | 48,311,188.17 | 48,536,002.17 |
| 少数股东损益 | 638,490.55 | | 185,725.60 | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.55 | 0.50 | 0.46 | 0.46 |
| （二）稀释每股收益 | 0.55 | 0.50 | 0.46 | 0.46 |
| 七、其他综合收益 | -96,363.82 | | -4,966.29 | |
| 八、综合收益总额 | 77,337,776.94 | 70,548,456.55 | 48,491,947.48 | 48,536,002.17 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 76,699,286.39 | 70,548,456.55 | 48,306,221.88 | 48,536,002.17 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 638,490.55 | | 185,725.60 | |

7.2.3 现金流量表

编制单位：罗莱家纺股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 780,113,829.27 | 627,531,646.13 | 477,409,587.84 | 388,785,215.73 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | | |
| 收到的税费返还 | 111,675.35 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 14,046,010.78 | 6,388,833.10 | 6,556,843.90 | 285,162.83 |
| 经营活动现金流入小计 | 794,271,515.40 | 633,920,479.23 | 483,966,431.74 | 389,070,378.56 |

| | | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 597,309,569.08 | 561,990,421.24 | 296,273,497.81 | 272,714,623.18 |
| 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 | 80,022,531.00 | 34,835,405.83 | 56,651,802.19 | 27,411,822.58 |
| 支付的各项税费 | 86,897,699.81 | 52,900,345.43 | 55,492,406.43 | 39,726,032.56 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 64,788,133.13 | 14,573,392.90 | 53,002,988.23 | 6,109,033.28 |
| 经营活动现金流出小计 | 829,017,933.02 | 664,299,565.40 | 461,420,694.66 | 345,961,511.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -34,746,417.62 | -30,379,086.17 | 22,545,737.08 | 43,108,866.96 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 5,000.00 | 5,000.00 | 69,681.50 | |
| 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 | 3,767,451.67 | 3,290,722.62 | 332,813.33 | 265,074.47 |
| 投资活动现金流入小计 | 3,772,451.67 | 3,295,722.62 | 402,494.83 | 265,074.47 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 5,646,578.36 | 4,818,382.94 | 3,541,198.67 | 2,761,057.70 |
| 投资支付的现金 | | 5,000,000.00 | 328,334.73 | 328,334.73 |
| 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 | 5,646,578.36 | 9,818,382.94 | 3,869,533.40 | 3,089,392.43 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,874,126.69 | -6,522,660.32 | -3,467,038.57 | -2,824,317.96 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | | |

| | | | | |
|-------------------------|------------------|-----------------|----------------|----------------|
| 其中：子公司吸收少数 股东投资收到的现金 | | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | | |
| 收到其他与筹资活动 有关的现金 | | | | |
| 筹资活动现金流入 小计 | | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | | |
| 分配股利、利润或偿付 利息支付的现金 | 98,254,170.00 | 98,254,170.00 | 21,052,620.00 | 21,052,620.00 |
| 其中：子公司支付给少 数股东的股利、利润 | | | | |
| 支付其他与筹资活动 有关的现金 | | | | |
| 筹资活动现金流出 小计 | 98,254,170.00 | 98,254,170.00 | 21,052,620.00 | 21,052,620.00 |
| 筹资活动产生的 现金流量净额 | -98,254,170.00 | -98,254,170.00 | -21,052,620.00 | -21,052,620.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金 等价物的影响 | -58,551.09 | -35,607.61 | -1,450.05 | -720.67 |
| 五、现金及现金等价物净增 加额 | -134,933,265.40 | -135,191,524.10 | -1,975,371.54 | 19,231,208.33 |
| 加：期初现金及现金等 价物余额 | 1,065,724,173.83 | 942,320,866.73 | 77,813,038.39 | 43,238,120.49 |
| 六、期末现金及现金等价物 余额 | 930,790,908.43 | 807,129,342.63 | 75,837,666.85 | 62,469,328.82 |

7.2.4 合并所有者权益变动表

编制单位：罗莱家纺股份有限公司

2010 半年度

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|-----------------------|----------------|-----------|----------|---------------|----------------|----------------|------------|-----------------------|------------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|----------------|----------------|----|--------------|----------------|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
| | 实收 资本 (或 股本) | 资本 公积 | 减：库 存股 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | 实收 资本 (或 股本) | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | | | |
| 一、上年年末余额 | 140,363,100.00 | 909,088,421.73 | | | 33,367,477.82 | | 244,953,989.93 | -9,085.87 | 4,484,604.52 | 1,332,248,508.13 | 105,263,100.00 | 35,510,256.58 | | | 22,265,373.50 | | 142,502,235.64 | | 3,283,347.24 | 308,824,312.96 | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 140,363,100.00 | 909,088,421.73 | | | 33,367,477.82 | | 244,953,989.93 | -9,085.87 | 4,484,604.52 | 1,332,248,508.13 | 105,263,100.00 | 35,510,256.58 | | | 22,265,373.50 | | 142,502,235.64 | | 3,283,347.24 | 308,824,312.96 | | |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | -21,458,519.79 | -96,363.82 | 638,490.55 | -20,916,393.06 | | -4,966.29 | | | | | 27,258,568.17 | | -142,609.13 | 27,110,992.75 | | |
| (一) 净利润 | | | | | | | 76,795,650.21 | | 638,490.55 | 77,434,140.76 | | | | | | | 48,311,188.17 | | 185,725.60 | 48,496,913.77 | | |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | -96,363.82 | | -96,363.82 | | -4,966.29 | | | | | | | | -4,966.29 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|----------------|------------|------------|----------------|--|-----------|--|--|--|----------------|--|-------------|----------------|
| | | | | | | | 63.82 | | 63.82 | | 6.29 | | | | | | | 6.29 |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 76,795,650.21 | -96,363.82 | 638,490.55 | 77,337,776.94 | | -4,966.29 | | | | 48,311,188.17 | | 185,725.60 | 48,491,947.48 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | -328,334.73 | -328,334.73 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | -328,334.73 | -328,334.73 |
| （四）利润分配 | | | | | | -98,254,170.00 | | | -98,254,170.00 | | | | | | -21,052,620.00 | | | -21,052,620.00 |
| 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 | | | | | | -98,254,170.00 | | | -98,254,170.00 | | | | | | -21,052,620.00 | | | -21,052,620.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|----------------|----------------|--|---------------|----------------|-------------|--------------|------------------|----------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|--|--------------|------------|------|--|
| 本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 140,363,100.00 | 909,088,421.73 | | 33,367,477.82 | 223,495,470.14 | -105,544.69 | 5,123,095.07 | 1,311,332,115.07 | 105,263,100.00 | 36,175,321.07 | | | 22,265,373.50 | | 169,760,803.81 | | 3,140,738.11 | 335,935.30 | 5.71 | |

7.2.5 母公司所有者权益变动表

编制单位：罗莱家纺股份有限公司

2010 半年度

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|------------------|----------------|---------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 140,363,100.00 | 909,088,421.73 | | | 33,367,477.82 | | 235,546,700.37 | 1,318,365,699.92 | 105,263,100.00 | 36,175,321.07 | | | 22,265,373.50 | | 156,680,381.47 | 320,384,176.04 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 140,363,100.00 | 909,088,421.73 | | | 33,367,477.82 | | 235,546,700.37 | 1,318,365,699.92 | 105,263,100.00 | 36,175,321.07 | | | 22,265,373.50 | | 156,680,381.47 | 320,384,176.04 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|--|--|--|--|--|----------------|----------------|--|--|--|--|--|--|----------------|----------------|
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | -27,705,713.45 | -27,705,713.45 | | | | | | | 27,483,382.17 | 27,483,382.17 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 70,548,456.55 | 70,548,456.55 | | | | | | | 48,536,002.17 | 48,536,002.17 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 70,548,456.55 | 70,548,456.55 | | | | | | | 48,536,002.17 | 48,536,002.17 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | -98,254,170.00 | -98,254,170.00 | | | | | | | -21,052,620.00 | -21,052,620.00 |
| 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 | | | | | | | -98,254,170.00 | -98,254,170.00 | | | | | | | -21,052,620.00 | -21,052,620.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|----------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 140,363,100.00 | 909,088,421.73 | | | 33,367,477.82 | | 207,840,986.92 | 1,290,659,986.47 | 105,263,100.00 | 36,175,321.07 | | | 22,265,373.50 | | 184,163,763.64 | 347,867,558.21 |

财务报表附注

(如无特别说明，以下货币单位均为人民币元)

一、公司基本情况

罗莱家纺股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为南通罗莱家居用品有限公司，是经江苏省人民政府外经贸苏府字（2002）36221号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》批准，由上海罗莱投资控股有限公司（由原“上海罗莱家用纺织品有限公司”更名而来，以下简称“罗莱控股”）出资90,010.00美元和美籍华人顾庆生出资29,990.00美元共同设立，公司于2002年5月23日办理工商登记，注册资本为12.00万美元。2003年8月，罗莱控股对本公司增资629,174.33美元，顾庆生对本公司增资452,112.00美元，公司注册资本增至120.00万美元。根据2005年10月召开的南通罗莱家居用品有限公司董事会决议、南通罗莱卧室用品有限公司（以下简称“罗莱卧室”）董事会决议以及《南通罗莱家居用品有限公司与南通罗莱卧室用品有限公司之合并框架协议》，并经江苏省人民政府《中华人民共和国外商投资企业批准证书》批准，2006年6月30日公司同一控制下吸收合并罗莱卧室，注册资本增至178.00万美元。2006年12月30日，顾庆生将持有的本公司25%的股权转让给伟佳国际企业有限公司（注册地在香港），将13.53%的股权转让给南通众邦投资管理有限公司，罗莱控股将其持有的本公司6.47%的股权转让给南通众邦投资管理有限公司。2007年3月，本公司以2006报告期期末部分未分配利润向股东同比例转增注册资本472.00万美元。根据《罗莱家纺股份有限公司发起人协议》并经商务部商资批（2007）1054号文批准，2007年6月，本公司以2006报告期期末净资产整体变更为股份有限公司，变更后股本为人民币10,000.00万元，于2007年7月10日取得营业执照，注册号为企股苏通总副字第003720号，注册地址为江苏省南通经济技术开发区星湖大道1699号。经公司2007年第一次临时股东大会决议及江苏省人民政府商外资资审A字（2007）0143号文批准，2007年11月，北京本杰明投资顾问有限公司、星邦国际集团有限公司（注册地在香港）分别向公司增资394.73万元、131.58万元。根据公司2008年度股东大会决议及修改后

公司章程规定，公司申请首次向社会公开发行人民币普通股 3,510 万股。2009 年 8 月，经中国证券监督管理委员会证监许可（2009）804 号文《关于核准罗莱家纺股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司公开发行人民币普通股 3,510 万股，同年 9 月在深圳证券交易所挂牌上市，至此公司股本增至人民币 14,036.31 万元，其中：罗莱控股出资 5,500.00 万元，持股比例为 39.18%，伟佳国际企业有限公司出资 2,500.00 万元，持股比例为 17.81%，南通众邦投资管理有限公司出资 2,000.00 万元，持股比例为 14.25%，北京本杰明投资顾问有限公司出资 394.73 万元，持股比例为 2.81%，星邦国际集团有限公司出资 131.58 万元，持股比例为 0.94%，社会公众股 3,510.00 万元，持股比例为 25.01%。

本公司主要从事生产销售家用纺织品、酒店纺织品、鞋帽。

本财务报告于二〇一〇年八月十六日经公司董事会批准对外报出。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2010 半年度合并及母公司财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 6 月 30 日的财务状况、2010 半年度经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计期间采用公历制，即自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，公司将之认定为同一控制下的企业合并。参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，公司将之认定为非同一控制下的企业合并。

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值

计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

合并方在购买日对作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。企业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。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权时，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围，但是，有确凿证据表明母公司不能控制被投资单位的除外；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足相关条件的，视为能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围，但是，有确凿证据表明母公司不能控制被投资单位的除外。

（2）合并财务报表编制方法

①编制合并财务报表时以母公司和子公司的财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制；子公司采用的会计期间、会计政策和会计处理方法与母公司一致；合并财务报表范围内各公司间重大交易、资金往来款在合并时抵销；少数股东权益在股东权益项下单独列示，少数股东损益在净利润项下单独列示。

②同一控制下的企业合并成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照准则规定进行调整，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。在编制比较报表时应视同参与合并各方在最终控制方开始实施时即以目前的状态存在，对前期比较报表进行调整。

③非同一控制下的控股合并中，购买方在购买日编制合并资产负债表，合并

中取得的被购买方各项可辨认资产、负债应以其在购买日的公允价值计量，长期股权投资的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，作为合并财务报表中的商誉；长期股权投资的成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额计入合并当期损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

公司对持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务会计处理

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

资产负债表日按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①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。

②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，不改变其记账本位币金额。

③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，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

（2）外币报表的折算

公司对境外经营的财务报表进行折算时，按以下规定进行报表折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

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) 金融资产：

本公司金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、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。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益，处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收款项应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确

认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

（2）金融负债：

本公司金融负债于初始确认时分为两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

②其他金融负债，对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产和金融负债公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（4）金融资产减值

本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

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债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步。

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组。

⑤因发行方发生重大财务困难，该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。

⑦权益工具发行方经营所处的技术、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。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

①交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益。

②应收款项：资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

③持有至到期投资：资产负债表日，本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，按其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试；对于单项金额非重大的和经单独测试后未减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失。

④可供出售金融资产：资产负债表日，本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

（5）金融资产转移

公司在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时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值。

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价

值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

A.终止确认部分的账面价值。

B.终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,将所收到的对价确认为一项金融负债。

10、应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等,应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量。资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查,有客观证据表明其发生减值的,予以计提减值准备。

对于单项金额重大的应收款项(根据公司的经营特点,本公司将单项金额在 100 万元及以上的应收款项确定为单项金额重大的应收款项),单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收款项(根据公司的经营特点,本公司将除单项金额重大的应收款项外,账龄在 5 年以上或预计难以收回的应收款项作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收款项),公司全额计提坏账准备。

对于其他单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合,再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例,据此计算应计提的坏账准备。

公司按账龄划分的应收款项组合在资产负债表日坏账准备计提比例如下:

| <u>账 龄</u> | <u>计提比例</u> |
|------------|-------------|
| 1 年以内 | 5% |
| 1-2年 | 10% |
| 2-3年 | 30% |
| 3-4 年 | 50% |

| | |
|-------|------|
| 4-5 年 | 80% |
| 5 年以上 | 100% |

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、委托加工物资、在产品、库存商品等。

(2) 取得和发出的计价方法

取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值的确定方法：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，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，则该材料仍然按照成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，则该材料按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为计量基础。存货跌价准备按单个存货项目计提。

(5) 周转材料的摊销方法

周转材料按照使用次数分次计入成本费用，金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

12、长期股权投资

(1) 初始计量

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

①合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务

方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 以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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定不公允的除外。

D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

(2) 后续计量

根据是否对被投资单位具有共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用

成本法或权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，在被投资单位宣告分配的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

(3) 对被投资单位具有共同控制、重大影响确定依据

如被投资单位重要财务和经营决策须投资各方一致同意，公司将该被投资单位认定为共同控制被投资单位；如公司能够参与被投资单位的财务和经营政策决策且能够对该等政策施加重大影响，公司将该被投资单位认定为能够施加重大影响的被投资单位。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

期末，公司对长期股权投资是否存在减值迹象进行判断，当长期股权投资存在减值迹象时，公司估计其可收回金额，按单项长期股权投资可收回金额低于账面价值的差额确认减值损失同时计提减值准备。可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者孰高确定。长期股权投资减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

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。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用权。
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- (3) 已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧，计入当期损益。

资产负债表日按投资性房地产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。本公司固定资产包括房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备等。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 固定资产分类、折旧方法

本公司固定资产折旧按直线法计提，在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 净残值率 (%) | 使用年限 | 年折旧率 (%) |
|--------|----------|-------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 10 | 10-35 | 9.00-2.57 |
| 机械设备 | 10 | 10-14 | 9.00-6.43 |
| 电子设备 | 10 | 5-8 | 18.00-11.25 |
| 运输设备 | 10 | 5-8 | 18.00-11.25 |

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数、预计净残值和折旧方法与原先估计数有差异的，调整固定资产折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，公司对固定资产是否存在减值迹象进行判断，当固定资产存在减值迹象时，公司估计其可收回金额，按可收回金额低于账面价值的差额确认减值损失同时计提减值准备。可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

15、在建工程

在建工程指兴建中或安装中的资本性资产，按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及在建工程占用的一般借款发生的借款费用。

本公司在工程达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

期末，公司对在建工程是否存在减值迹象进行判断，当在建工程存在减值迹象时，公司估计其可收回金额，按可收回金额低于账面价值的差额确认减值损失同时计提减值准备。可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者孰高确定。在建工程减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生。
- ②借款费用已经发生。
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要包括土地使用权、专利权、工业产权及专有技术等。

本公司按照无形资产的取得成本进行初始计量。外购的无形资产按购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出计价。投资者投入无形资产，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。自行开发的无形资产，首先区分研究阶段支出和开发阶段支出，对为获取并理解新的科学或技术知识而进行独创性有计划调查发生的支出界定为研究阶段支出，研究阶段支出在发生时计入当期损益，对在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出界定为开发阶段支出，开发阶段支出在同时满足下列条件时，按开发阶段直至达到预定用途前所发生的支出额确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(2) 无形资产的摊销方法

对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。公司土地使用权按使用期限摊销（工业用地摊销期限为 50 年），其他无形资产按受益期限摊销。无法预见

无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销。

在每年年度终了，公司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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，公司对无形资产是否存在减值迹象进行判断，当无形资产存在减值迹象时，公司估计其可收回金额，按可收回金额低于账面价值的差额确认减值损失同时计提减值准备。可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者孰高确定。无形资产减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

18、资产组的确定依据

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。

19、职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补助；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。于职工提供服务的期间确认职工薪酬，根据职工提供服务的收益对象计入相关的成本费用。

20、收入确认的原则

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入公司；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司主要销售方式分为两种：一种是对加盟商销售，采用买断式，是一般的产品销售行为。公司在将产品交付给加盟商时，相应的风险和报酬已转移给加

盟商，故公司于产品交付加盟商时根据提货单及加盟商确认的罗莱家纺运输联络单确认产品销售收入。对于加盟商退货，公司在加盟商退货当月冲减销售收入和销售成本。对于加盟商换货，公司在加盟商换货当月，冲减原确认的换回产品销售收入和销售成本，同时确认换出产品的销售收入和销售成本；另一种是直营店直接销售方式，产品发送至公司各直营店时不确认收入，在直营店将产品销售给客户时根据直营店上报的销售日报表确认直营销销售收入。

(2) 在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，公司采用完工百分比法确认提供劳务收入。在同时符合下列条件时，劳务交易的结果能够可靠估计：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入公司；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权而发生的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- ①相关的经济利益很可能流入公司；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

21、政府补助

(1) 公司在同时满足下列条件时，确认政府补助：

- ①公司能够满足政府补助所附条件；
- ②公司能够收到政府补助。

(2) 公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。公司取得与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相

关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

22、所得税的会计处理方法

本公司所得税核算采用资产负债表债务法。

(1) 递延所得税资产的确认

①公司以未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

②公司对与子公司、联营公司及合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：

- A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ①商誉的初始确认；
- ②同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

③公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- A. 投资企业能够控制暂时性差异的转回时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，对于

递延所得税资产，根据税法规定，按照预期收回该资产的适用税率计量。

三、税项

| 税 种 | 计税依据 | 税 率 | 备 注 |
|---------|--------|-----------|----------------|
| 增值税 | 应税销售收入 | 17% | * ₁ |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税 | 7% | |
| 教育费附加 | 应缴流转税 | 3% | |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 16.5%、25% | * ₂ |

注*1：本公司及子公司上海罗莱家用纺织品有限公司（以下简称“罗莱销售”）、上海尚玛可家居用品有限公司（以下简称“尚玛可公司”）增值税执行 17% 税率，自营出口收入增值税实行“免、抵、退”政策；上海茵特品牌管理有限公司（以下简称“茵特公司”）增值税执行 17% 税率；上海罗孚电子商务有限公司（以下简称“罗孚公司”）增值税执行 17% 税率；罗莱家用纺织（香港）有限公司（以下简称“香港罗莱”）注册地在香港，不需缴纳增值税。

注*2：本公司及子公司罗莱销售、尚玛可公司、茵特公司、罗孚公司执行 25% 的所得税率，子公司香港罗莱执行 16.5% 的所得税率。

四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子（孙）公司

| 子公司名称 | 公司 类型 | 注册地点 | 注册资本 | 期末实际 出资额 | 经营范围 |
|---------------|----------|------------------------|----------------|----------------|---------------------------------|
| 上海罗莱家用纺织品有限公司 | 有限 公司 | 上海市闵行区江川路 1800 号 110 幢 | 110,000,000.00 | 110,409,344.18 | 生产销售，纺织品，服装鞋帽，工艺美术品，货物及技术的进出口业务 |
| 上海尚玛可家居用品有限公司 | 有限 公司 | 上海市闵行区剑川路 951 号综合业务楼 | 8,000,000.00 | 6,025,490.73 | 纺织品、服装鞋帽、工艺美术品的销售，从事货物及技术的进出口业务 |
| 上海罗孚电子商 | 有限 公司 | 上海市闵行区剑川路 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 电子商务、服装鞋帽、工艺美术品的销售，从 |

| | | | | | |
|--------------|------|---------------------------------|--------------|--------------|-------------------------------------|
| 务有限公司* | | 951 号 5 幢 3 层 3040 室 | | | 事货物及技术的进出口业务 |
| 上海茵特品牌管理有限公司 | 有限公司 | 上海市闵行区剑川路 951 号综合业务楼 4 层 4019 室 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 品牌管理, 纺织品、服装、家具用品的销售, 从事货物及技术的进出口业务 |

| 子公司名称 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 |
|---------------|---------|---------|--------|--------------|----------------------|
| 上海罗莱家用纺织品有限公司 | 100.00% | 100.00% | 是 | — | — |
| 上海尚玛可家居用品有限公司 | 73.00% | 73.00% | 是 | 5,123,095.07 | — |
| 上海罗孚电子商务有限公司* | 100.00% | 100.00% | 是 | | |
| 上海茵特品牌管理有限公司 | 100.00% | 100.00% | 是 | — | — |

注*本公司于 2010 年 1 月召开股东会议, 通过新设立全资子公司上海罗孚电子商务有限公司, 注册资本 500 万元。

2、同一控制下的企业合并取得的子公司

| 子公司名称 | 公司类型 | 注册地点 | 注册资本 | 期末实际出资额 | 经营范围 |
|-----------------|------|---|--------------|----------|-----------------|
| 罗莱家用纺织(香港)有限公司* | 有限公司 | FLAT/RMD 9/F SHELL INDUSTRIAL BUILDING 12 LEE CHUNG STREET CHAI WAN HK | HKD10,000.00 | 831.74 万 | GENERAL TRADING |

| 子公司名称 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 |
|----------------|---------|---------|--------|--------|----------------------|
| 罗莱家用纺织(香港)有限公司 | 100.00% | 100.00% | 是 | — | — |

注*：香港罗莱成立于 2004 年 2 月 23 日，注册资本为 10,000 港元，经营范围为一般贸易，薛伟成持有该公司 55.00% 股权，薛伟斌持有该公司 45.00% 股权。截止 2009 年 9 月 30 日，该公司账面净资产为 9,440,876.18 港元。2009 年 10 月，根据公司第一届董事会第八次会议决议及公司分别与薛伟成、薛伟斌签订的《关于罗莱家用纺织品（香港）有限公司股权转让协议书》，薛伟成、薛伟斌分别将其持有的香港罗莱 55.00%、45.00% 股权转让给本公司，股权转让价款合计为 9,440,876.18 港元（折合人民币 8,317,411.91 元）。公司已于 2009 年 11 月支付上述股权转让款，股权变更手续于 2009 年 11 月末办妥，股权转让完成后，公司持有香港罗莱 100.00% 股权。

（二）合并范围变更说明

公司本年新设罗孚公司，新增合并主体罗孚公司。公司本年合并范围除新增合并罗孚公司财务报表外未发生变更。

（三）报告期新纳入合并范围的主体

| 公司名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|--------------|--------------|-------------|
| 上海罗孚电子商务有限公司 | 4,331,431.30 | -668,568.70 |

（四）境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表中的资产和负债项目按 2010 年 6 月 30 日港元对人民币的即期汇率 0.8724 进行折算，利润表中的收入和费用项目按报告期港元对人民币的平均汇率 0.8745 进行折算。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

| 项 目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|--------------|--------|----------------|--------------|--------|------------------|
| | 外币金额 | 折算汇率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算汇率 | 人民币金额 |
| 库存现金 | — | — | 50,398.09 | — | — | 16,952.71 |
| 其中：外币(港币) | 308.5 | 0.8724 | 269.13 | 3,039.60 | 0.8805 | 2,676.37 |
| 银行存款 | — | — | 930,740,510.34 | — | — | 1,065,707,221.12 |
| 其中：外币(美元) | 90,592.29 | 6.7909 | 615,203.20 | 248,406.54 | 6.8282 | 1,696,169.55 |
| 外币(港币) | 3,531,970.59 | 0.8724 | 3,081,291.14 | 2,104,168.30 | 0.8805 | 1,852,720.21 |
| 外币(欧元) | 241.71 | 8.271 | 1,999.19 | 29,970.00 | 9.7971 | 293,619.09 |

| | | | | | |
|------------|---|-----------------------|---|---|-------------------------|
| 其他货币资金 | — | — | — | — | 1,160,207.87 |
| 合 计 | | 930,790,908.43 | | | 1,066,884,381.70 |

2、应收票据

(1) 应收票据分类

| <u>种 类</u> | <u>期末余额</u> | <u>期初余额</u> |
|------------|-------------|--------------|
| 商业承兑汇票 | 513,410.17 | 2,245,820.88 |

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末公司无已经背书给其他方但尚未到期的应收票据。

(4) 本期公司无因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据。

(5) 期末公司无已贴现但尚未到期的商业承兑票据。

(6) 应收票据期末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据。

3、应收账款

(1) 按照应收账款的类别列示

| <u>类 别</u> | | | <u>期末余额</u> | | <u>账面价值</u> |
|---|----------------------|---------------|---------------------|---------------|----------------------|
| | <u>账面余额</u> | <u>比例(%)</u> | <u>坏账准备</u> | <u>比例(%)</u> | |
| 单项金额重大的应收账款 | 11,216,633.56 | 20.24 | 560,831.68 | 20.24 | 10,655,801.88 |
| 单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的应收账款 | — | — | — | — | — |
| 其他不重大应收账款 | 44,197,997.53 | 79.76 | 2,208,778.16 | 79.76 | 41,989,219.37 |
| 合 计 | 55,414,631.09 | 100.00 | 2,769,609.84 | 100.00 | 52,645,021.25 |
| <u>类 别</u> | | | <u>期初余额</u> | | <u>账面价值</u> |
| | <u>账面余额</u> | <u>比例(%)</u> | <u>坏账准备</u> | <u>比例(%)</u> | |
| 单项金额重大的应收账款 | 19,802,699.17 | 28.32 | 990,134.96 | 28.27 | 18,812,564.21 |

| | | | | | |
|-------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|----------------------|
| 单项金额不重大但按信用 | | | | | |
| 风险特征组合后该组合的 | — | — | — | — | — |
| 风险较大的应收账款 | | | | | |
| 其他不重大应收账款 | 50,126,183.34 | 71.68 | 2,512,220.20 | 71.73 | 47,613,963.14 |
| 合 计 | 69,928,882.51 | 100.00 | 3,502,355.16 | 100.00 | 66,426,527.35 |

(2) 按照应收账款的账龄列示

| <u>账 龄</u> | <u>期末余额</u> | | | |
|------------|----------------------|---------------|---------------------|----------------------|
| | <u>账面余额</u> | <u>比例 (%)</u> | <u>坏账准备</u> | <u>账面价值</u> |
| 1 年以内 | 55,302,631.09 | 99.8 | 2,757,148.89 | 52,545,482.2 |
| 1-2 年 | 105,695.23 | 0.19 | 10,569.52 | 95,125.71 |
| 2-3 年 | 6,304.77 | 0.01 | 1,891.43 | 4,413.34 |
| 合 计 | 55,414,631.09 | 100.00 | 2,769,609.84 | 52,645,021.25 |

| <u>账 龄</u> | <u>期初余额</u> | | | |
|------------|----------------------|---------------|---------------------|----------------------|
| | <u>账面余额</u> | <u>比例 (%)</u> | <u>坏账准备</u> | <u>账面价值</u> |
| 1 年以内 | 69,838,034.83 | 99.87 | 3,491,901.74 | 66,346,133.09 |
| 1-2 年 | 84,004.44 | 0.12 | 8,400.45 | 75,603.99 |
| 2-3 年 | 6,843.24 | 0.01 | 2,052.97 | 4,790.27 |
| 合 计 | 69,928,882.51 | 100.00 | 3,502,355.16 | 66,426,527.35 |

(3) 期末无单项金额不重大但单独进行减值测试的应收账款。

(4) 期末无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款。

(5) 期末余额中按外币计价的应收账款情况

| <u>币 种</u> | <u>外币金额</u> | <u>折算汇率</u> | <u>折合人民币</u> |
|------------|--------------|-------------|---------------------|
| 美元 | 73,053.27 | 6.7909 | 496,097.45 |
| 港币 | 2,367,308.10 | 0.8724 | 2,065,239.59 |
| 合 计 | — | — | 2,561,337.04 |

(7) 期末应收账款前五名

| <u>单位名称</u> | <u>与本公司关系</u> | <u>金 额</u> | <u>账 龄</u> | <u>占总额比例 (%)</u> |
|--------------|---------------|--------------|------------|------------------|
| 湖南三一泵送机械有限公司 | 本公司客户 | 2,313,275.00 | 1年以内 | 4.18 |

| | | | | |
|-----------------|-------|---------------------|------|--------------|
| 上海联家超市有限公司 | 本公司客户 | 1,669,825.43 | 1年以内 | 3.01 |
| 北京家乐福商业有限公司 | 本公司客户 | 1,632,714.02 | 1年以内 | 2.95 |
| 兴业银行股份有限公司信用卡中心 | 本公司客户 | 1,219,299.00 | 1年以内 | 2.20 |
| 成都家乐福超市有限公司 | 本公司客户 | 1,149,062.22 | 1年以内 | 2.07 |
| 合 计 | | 7,984,175.67 | | 14.41 |

(8) 应收账款期末余额中无应收持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项, 无应收其他关联方款项。

(9) 公司期末无以应收账款为标的资产的资产证券化安排及终止确认应收账款情况。

(10) 应收账款期末比期初减少 20.75%, 主要原因是公司报告期收回前期末卖场及直营商场的应收账款, 导致应收账款减少。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| <u>账 龄</u> | <u>期末余额</u> | | <u>期初余额</u> | |
|------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | <u>金 额</u> | <u>比例(%)</u> | <u>金 额</u> | <u>比例(%)</u> |
| 1 年以内 | 17,701,600.48 | 99.93 | 16,856,373.81 | 98.75 |
| 1-2 年 | 12,476.30 | 0.07 | 185,167.59 | 1.08 |
| 2-3 年 | | | 28,367.64 | 0.17 |
| 合 计 | 17,714,076.78 | 100.00 | 17,069,909.04 | 100.00 |

(2) 期末余额中按外币计价的预付款项情况

| <u>币 种</u> | <u>外币金额</u> | <u>折算汇率</u> | <u>折合人民币</u> |
|------------|-------------|-------------|------------------|
| 港币 | 44,688.00 | 0.8724 | 38,985.81 |
| 合 计 | — | — | 38,985.81 |

(3) 期末预付款项前五名

| <u>单位名称</u> | <u>与本公司关系</u> | <u>金 额</u> | <u>账 龄</u> | <u>款项性质</u> |
|----------------|---------------|--------------|------------|-------------|
| 湖北迈亚股份有限公司 | 公司供应商 | 1,131,343.11 | 1 年以内 | 货款 |
| 中国石化仪征化纤股份有限公司 | 公司供应商 | 921,598.93 | 1 年以内 | 货款 |

| | | | | |
|--------------|-------|-----------------------|----------|----------|
| 海门市巨石纺织品有限公司 | 公司供应商 | 842,216.61 | 1 年以内 | 货款 |
| 南通华凯建设工程有限公司 | 工程建筑方 | 833,455.70 | 1 年以内 | 工程款 |
| 上海主流服装设计有限公司 | 公司供应商 | 682,617.78 | 1 年以内 | 货款 |
| 合 计 | | — 4,411,232.13 | — | — |

(4) 预付款项期末余额中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项, 无预付其他关联方款项。

(5) 预付款项期末余额中无账龄超过一年的大额预付款。

5、其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示

| <u>类 别</u> | | | <u>期末余额</u> | | <u>账面价值</u> |
|----------------------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|
| | <u>账面余额</u> | <u>比例(%)</u> | <u>坏账准备</u> | <u>比例(%)</u> | |
| 单项金额重大的其他应收款 | — | — | — | — | — |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 663,024.25 | 6.88 | 663,024.25 | 32.66 | — |
| 其他不重大应收款 | 8,986,743.41 | 93.12 | 1,367,078.05 | 67.34 | 7,619,665.36 |
| 合 计 | 9,649,767.66 | 100.00 | 2,030,102.30 | 100.00 | 7,619,665.36 |

| <u>类 别</u> | | | <u>期初余额</u> | | <u>账面价值</u> |
|----------------------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|
| | <u>账面余额</u> | <u>比例(%)</u> | <u>坏账准备</u> | <u>比例(%)</u> | |
| 单项金额重大的其他应收款 | — | — | — | — | — |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 449,505.08 | 6.06 | 449,505.08 | 33.96 | — |
| 其他不重大应收款 | 6,965,183.35 | 93.94 | 874,264.68 | 66.04 | 6,090,918.67 |
| 合 计 | 7,414,688.43 | 100.00 | 1,323,769.76 | 100.00 | 6,090,918.67 |

(2) 按照其他应收款的账龄列示

| <u>账 龄</u> | <u>期末余额</u> | | | |
|------------|--------------|--------------|-------------|--------------|
| | <u>账面余额</u> | <u>比例(%)</u> | <u>坏账准备</u> | <u>账面价值</u> |
| 1 年以内 | 3,714,246.58 | 38.49 | 185,712.33 | 3,528,534.25 |
| 1-2 年 | 3,307,888.77 | 34.29 | 330,788.88 | 2,977,099.89 |
| 2-3 年 | 1,047,248.44 | 10.85 | 314,174.53 | 733,073.91 |

| | | | | |
|------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------------|
| 3-4 年 | 658,284.62 | 6.82 | 329,142.31 | 329,142.31 |
| 4-5 年 | 259,075.00 | 2.68 | 207,260.00 | 51,815.00 |
| 5 年以上 | 663,024.25 | 6.87 | 663,024.25 | — |
| 合 计 | 9,649,767.66 | 100.00 | 2,030,102.30 | 7,619,665.36 |

期初余额

| <u>账 龄</u> | <u>账面余额</u> | <u>比例(%)</u> | <u>坏账准备</u> | <u>账面价值</u> |
|------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------------|
| 1 年以内 | 4,651,945.53 | 62.74 | 232,597.28 | 4,419,348.25 |
| 1-2 年 | 1,126,057.02 | 15.19 | 112,605.7 | 1,013,451.32 |
| 2-3 年 | 685,008.87 | 9.24 | 205,502.66 | 479,506.21 |
| 3-4 年 | 260,595.00 | 3.51 | 130,297.50 | 130,297.50 |
| 4-5 年 | 241,576.93 | 3.26 | 193,261.54 | 48,315.39 |
| 5 年以上 | 449,505.08 | 6.06 | 449,505.08 | — |
| 合 计 | 7,414,688.43 | 100.00 | 1,323,769.76 | 6,090,918.67 |

(3) 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款。

(4) 期末单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的其他
应收款

期末余额

期初余额

| <u>账 龄</u> | <u>账面余额</u> | | <u>坏账准备</u> | <u>账面余额</u> | | <u>坏账准备</u> |
|------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| | <u>金 额</u> | <u>比例 (%)</u> | | <u>金 额</u> | <u>比例 (%)</u> | |
| 1 年以内 | — | — | — | — | — | — |
| 1-2 年 | — | — | — | — | — | — |
| 2-3 年 | — | — | — | — | — | — |
| 3-4 年 | — | — | — | — | — | — |
| 4-5 年 | — | — | — | — | — | — |
| 5 年以上 | 663,024.25 | 100 | 663,024.25 | 449,505.08 | 100.00 | 449,505.08 |
| 合 计 | 663,024.25 | 100 | 663,024.25 | 449,505.08 | 100.00 | 449,505.08 |

(5) 公司及子公司本期核销无法收回的离职人员欠款 3,856.60 元。

(6) 期末其他应收款前五名

| <u>单位名称</u> | <u>与本公司关系</u> | <u>金 额</u> | <u>款项内容</u> | <u>账 龄</u> | <u>占总额比例 (%)</u> |
|-----------------|---------------|---------------------|-------------|------------|------------------|
| 袁苏女 | 本公司房东 | 618,000.00 | 租房押金 | 1年以内 | 6.40 |
| 上海盛慧投资管理有限公司 | 本公司房东 | 606,232.89 | 租房押金 | 0-2年 | 6.28 |
| 上海梅陇镇广场有限公司 | 本公司房东 | 400,136.35 | 租房押金 | 0-2年 | 4.15 |
| 俞水泉 | 本公司房东 | 350,000.00 | 租房押金 | 1年以内 | 3.63 |
| 上海剪刀石头布家居实业有限公司 | 本公司房东 | 312,046.00 | 租房押金 | 0-2年 | 3.23 |
| 合 计 | — | 2,286,415.24 | — | — | 23.69 |

(7) 其他应收款期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项, 无应收其他关联方的应收款项。

(8) 公司期末无以其他应收款为标的的资产的资产证券化安排及终止确认其他应收款情况。

6、存货

(1) 存货明细表

| <u>项 目</u> | <u>期末余额</u> | | |
|------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| | <u>账面余额</u> | <u>跌价准备</u> | <u>账面价值</u> |
| 原材料 | 77,946,005.17 | 2,562,546.65 | 75,383,458.52 |
| 委托加工物资 | 25,570,389.29 | — | 25,570,389.29 |
| 在产品 | 41,862,001.08 | — | 41,862,001.08 |
| 库存商品 | 255,539,404.05 | 5,454,786.02 | 250,084,618.03 |
| 合 计 | 400,917,799.59 | 8,017,332.67 | 392,900,466.92 |
| <u>项 目</u> | <u>期初余额</u> | | |
| | <u>账面余额</u> | <u>跌价准备</u> | <u>账面价值</u> |
| 原材料 | 67,362,676.80 | 2,048,889.18 | 65,313,787.62 |
| 委托加工物资 | 22,315,478.02 | — | 22,315,478.02 |
| 在产品 | 26,754,406.32 | — | 26,754,406.32 |
| 库存商品 | 149,249,182.62 | 3,186,499.62 | 146,062,683.00 |
| 合 计 | 265,681,743.76 | 5,235,388.80 | 260,446,354.96 |

(2) 存货跌价准备

| 项 目 | 期初余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 期末余额 |
|--------|---------------------|---------------------|-------|-----|---------------------|
| | | | 转 回 | 转 销 | |
| 原材料 | 2,048,889.18 | 513,657.47 | — | — | 2,562,546.65 |
| 委托加工物资 | — | — | — | — | — |
| 在产品 | — | — | — | — | — |
| 库存商品 | 3,186,499.62 | 2,268,286.4 | — | — | 5,454,786.02 |
| 合 计 | 5,235,388.80 | 2,781,943.87 | — | — | 8,017,332.67 |

(3) 存货跌价准备计提、转回情况

| 项 目 | 计提存货跌价准备依据 | 本年转回存货 | 本年转回金额 |
|--------|--------------|---------|-------------|
| | | 跌价准备的原因 | 占该项存货报告期末余额 |
| 原材料 | 存货成本高于其可变现净值 | — | — |
| 委托加工物资 | 存货成本高于其可变现净值 | — | — |
| 在产品 | 存货成本高于其可变现净值 | — | — |
| 库存商品 | 存货成本高于其可变现净值 | — | — |

(4) 报告期期末存货余额较大，主要原因是公司从原材料购入至委托加工至产品完工的生产周期较长，一般为 2—3 个月，因此公司报告期期末原料一般保留 2—3 个月库存量，导致材料金额较大；公司每年 9 月至下年 1 月是销售旺季，此段期间，为了满足销售需要，避免产品出现脱销，考虑公司产品生产周期较长，公司库存商品一般保持约两到三个月的销售量，导致库存商品金额较大，另外因为公司在今年 4 月和 6 月份分别召开了两次加盟商订货会，根据订货会情况公司加大了旺季货品储备。其次，由于直营店需要一定的铺货量，公司直营店数量增长也导致存货余额加大。

7、其他流动资产

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 多缴所得税 | 424,473.89 | 416,221.88 |

8、固定资产

(1) 固定资产情况

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

一、固定资产原值

| | | | | |
|--------|-----------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|
| 房屋及建筑物 | 71,656,195.44 | 8,000.00 | — | 71,664,195.44 |
| 机器设备 | 20,555,848.31 | 338,668.52 | — | 20,894,516.83 |
| 电子设备 | 9,342,082.46 | 1,893,908.24 | 211,144.27 | 11,024,846.43 |
| 运输设备 | 4,266,142.27 | 247,863.25 | — | 4,514,005.52 |
| 其他设备 | 4,181,665.54 | 111,786.85 | 1,291.15 | 4,292,161.24 |
| 合 计 | 110,001,934.02 | 2,600,226.86 | 212,435.42 | 112,389,725.46 |

二、累计折旧

| | | | | |
|--------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| 房屋及建筑物 | 15,119,471.87 | 1,693,396.09 | — | 16,812,867.96 |
| 机器设备 | 7,943,159.59 | 943,667.71 | — | 8,886,827.30 |
| 电子设备 | 4,528,089.33 | 791,577.34 | 128,348.00 | 5,191,318.67 |
| 运输设备 | 1,662,712.32 | 285,209.50 | — | 1,947,921.82 |
| 其他设备 | 1,799,110.09 | 264,717.96 | 17,232.92 | 2,046,595.13 |
| 合 计 | 31,052,543.20 | 3,978,568.60 | 145,580.92 | 34,885,530.88 |

三、固定资产

| | | | | |
|------|----------------------|---|---|----------------------|
| 账面净值 | 78,949,390.82 | — | — | 77,504,194.58 |
|------|----------------------|---|---|----------------------|

四、减值准备

| | | | | |
|--------|---|---|---|---|
| 房屋及建筑物 | — | — | — | — |
| 机器设备 | — | — | — | — |
| 电子设备 | — | — | — | — |
| 运输设备 | — | — | — | — |
| 其他设备 | — | — | — | — |
| 合 计 | — | — | — | — |

五、固定资产

| | | | | |
|------|----------------------|---|---|----------------------|
| 账面价值 | 78,949,390.82 | — | — | 77,504,194.58 |
|------|----------------------|---|---|----------------------|

(2) 本期折旧额为 3,978,568.60 元,期末无固定资产市价下跌、陈旧过时或发生实体损坏等原因导致固定资产可收回金额低于其账面价值的情形,故未计提固定资产减值准备。

9、在建工程

(1) 在建工程账面价值

| 项 目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------|---------------------|------|---------------------|----------------------|------|----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 南通家纺生产基地扩建项目 | 974,610.70 | — | 974,610.70 | 22,787,386.63 | — | 22,787,386.63 |
| 信息化建设项目 | 1,751,470.09 | — | 1,751,470.09 | 1,275,470.09 | — | 1,275,470.09 |
| 零星工程 | 400,496.85 | — | 400,496.85 | — | — | — |
| 合 计 | 3,126,577.64 | — | 3,126,577.64 | 24,062,856.72 | — | 24,062,856.72 |

(2) 在建工程项目变动情况

| 工程名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加 | 本期转入 无形资产 | 其他 减少数 | 期末余额 | 资金来源 | 工程投入占 预算的比例 |
|--------------|------------|----------------------|---------------------|----------------------|-----------|---------------------|---------|----------------|
| 南通家纺生产基地扩建项目 | 31,141.70万 | 22,787,386.63 | 1,275,529.05 | 23,088,304.98 | — | 974,610.70 | 募集资金/自筹 | 7.82 |
| 信息化建设项目 | 6,570.00万 | 1,275,470.09 | 476,000.00 | — | — | 1,751,470.09 | 募集资金/自筹 | 2.66 |
| 零星工程 | — | — | 400,496.85 | — | — | 400,496.85 | 自筹 | — |
| 合 计 | — | 24,062,856.72 | 2,152,025.90 | 23,088,304.98 | — | 3,126,577.64 | — | — |

(3) 报告期在建工程无利息资本化情况。

(4) 期末在建工程没有发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

10、无形资产

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|--------------|---------------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 土地使用权-1 | 9,276,401.72 | — | — | 9,276,401.72 |
| 土地使用权-2 | 3,861,220.20 | — | — | 3,861,220.20 |
| 土地使用权-3 | — | 23,088,304.98 | — | 23,088,304.98 |
| 软件 | 331,737.60 | 69,700.85 | — | 401,438.45 |
| 网络工程 | 360,277.92 | — | — | 360,277.92 |
| 其他 | 89,000.00 | — | — | 89,000.00 |

| | | | | |
|---------------|----------------------|----------------------|---|----------------------|
| 合 计 | 13,918,637.44 | 23,158,005.83 | — | 37,076,643.27 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 土地使用权-1 | 613,879.56 | 102,313.26 | — | 716,192.82 |
| 土地使用权-2 | 246,024.72 | 41,004.12 | — | 287,028.84 |
| 土地使用权-3 | — | 155,739.00 | — | 155,739.00 |
| 软件 | 230,455.66 | 30,996.24 | — | 261,451.90 |
| 网络工程 | 360,277.92 | — | — | 360,277.92 |
| 其他 | 26,498.10 | 14,833.32 | — | 41,331.42 |
| 合 计 | 1,477,135.96 | 344,885.94 | — | 1,822,021.90 |
| 三、账面净值 | | | | |
| 土地使用权-1 | 8,662,522.16 | — | — | 8,560,208.90 |
| 土地使用权-2 | 3,615,195.48 | — | — | 3,574,191.36 |
| 土地使用权-3 | — | — | — | 22,932,565.98 |
| 软件 | 101,281.94 | — | — | 139,986.55 |
| 网络工程 | — | — | — | — |
| 其他 | 62,501.90 | — | — | 47,668.58 |
| 合 计 | 12,441,501.48 | — | — | 35,254,621.37 |
| 四、减值准备 | | | | |
| 土地使用权-1 | — | — | — | — |
| 土地使用权-2 | — | — | — | — |
| 土地使用权-3 | — | — | — | — |
| 软件 | — | — | — | — |
| 网络工程 | — | — | — | — |
| 其他 | — | — | — | — |
| 合 计 | — | — | — | — |

五、账面价值

| | | | | |
|------------|----------------------|----------|----------|----------------------|
| 土地使用权-1 | 8,662,522.16 | — | — | 8,560,208.90 |
| 土地使用权-2 | 3,615,195.48 | — | — | 3,574,191.36 |
| 土地使用权-3 | — | — | — | 22,932,565.98 |
| 软件 | 101,281.94 | — | — | 139,986.55 |
| 网络工程 | — | — | — | — |
| 其他 | 62,501.90 | — | — | 47,668.58 |
| 合 计 | 12,441,501.48 | — | — | 35,254,621.37 |

(1) 无形资产本期摊销额为 344,885.94 元。

(2) 期末无形资产没有发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

11、商誉

| <u>项 目</u> | <u>期初余额</u> | <u>本期增加</u> | <u>本期减少</u> | <u>期末余额</u> | <u>期末减值准备</u> |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 上海尚玛可家居用品有限公司 | 21,180.67 | — | — | 21,180.67 | — |

期末商誉没有发生减值的情形，故未计提减值准备。

12、长期待摊费用

| <u>项 目</u> | <u>期初余额</u> | <u>本期增加</u> | <u>本期摊销</u> | <u>其他减少</u> | <u>期末余额</u> | <u>其他减少原因</u> |
|------------|--------------|-------------|-------------|-------------|--------------|---------------|
| 装修费 | 4,722,656.81 | 574,529.59 | 282,719.02 | — | 5,014,467.38 | — |

13、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细情况

| <u>项 目</u> | <u>期末余额</u> | <u>期初余额</u> |
|------------|--------------|--------------|
| 预计销售折让 | 661,324.79 | 2,565,479.41 |
| 存货跌价准备 | 2,004,333.17 | 1,267,466.83 |
| 坏账准备 | 1,199,928.04 | 1,195,086.14 |
| 计提的运费 | 802,867.37 | 1,130,456.61 |
| 固定资产折旧 | 590,994.15 | 629,685.20 |

| | | |
|------------|---------------------|---------------------|
| 其他 | 1,526,092.18 | 954,612.83 |
| 合 计 | 6,785,539.70 | 7,742,787.02 |

(2) 可抵扣暂时性差异明细情况

| <u>项 目</u> | <u>期末余额</u> | <u>期初余额</u> |
|------------|----------------------|----------------------|
| 预计销售折让 | 2,645,299.14 | 10,261,917.66 |
| 存货跌价准备 | 8,017,332.67 | 5,069,867.28 |
| 坏账准备 | 4,799,712.14 | 4,826,124.92 |
| 计提的运费 | 3,211,469.48 | 4,521,826.45 |
| 固定资产折旧 | 2,363,976.60 | 2,518,740.81 |
| 其他 | 6,104,368.75 | 4,073,522.31 |
| 合 计 | 27,142,158.78 | 31,271,999.43 |

14、资产减值准备

| <u>项 目</u> | <u>期初余额</u> | <u>本期计提金 额</u> | <u>本期减少金额</u> | | <u>期末余额</u> |
|------------|----------------------|---------------------|-------------------|-----------------|----------------------|
| | | | <u>转 回</u> | <u>转 销</u> | |
| 坏账准备 | 4,826,124.92 | 311,059.66 | 333,615.84 | 3,856.60 | 4,799,712.14 |
| 存货跌价准备 | 5,235,388.80 | 2,781,943.87 | — | — | 8,017,332.67 |
| 合 计 | 10,061,513.72 | 3,093,003.53 | 333,615.84 | 3,856.60 | 12,817,044.81 |

15、应付票据

(1) 应付票据分类

| <u>种 类</u> | <u>期末余额</u> | <u>期初余额</u> |
|------------|---------------------|---------------------|
| 银行承兑汇票 | 5,804,375.83 | 4,520,000.00 |
| 商业承兑汇票 | — | 271,876.92 |
| 合 计 | 5,804,375.83 | 4,791,876.92 |

(2) 应付票据期末余额全部将于第三季度到期。

(3) 应付票据期末余额中无开予持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的票据。

16、应付账款

| <u>账 龄</u> | <u>期末余额</u> | <u>期初余额</u> |
|------------|-----------------------|----------------------|
| 1 年以内 | 117,796,621.26 | 94,019,612.15 |
| 1-2 年 | 32,221.30 | 571,302.71 |
| 2-3 年 | — | 18,974.01 |
| 合 计 | 117,828,842.56 | 94,609,888.87 |

(1) 期末余额中按外币计价的应付账款情况

| <u>币 种</u> | <u>外币金额</u> | <u>折算汇率</u> | <u>折合人民币</u> |
|------------|--------------|-------------|--------------|
| 港币 | 1,557,299.37 | 0.8724 | 1,358,587.97 |

(2) 应付账款期末余额中无账龄超过 1 年的大额应付款项。

(3) 应付关联方款项情况

| <u>单位名称</u> | <u>期末余额</u> | <u>期初余额</u> |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 南通民丰彩印有限公司 | 1,678,320.22 | 1,416,208.31 |
| 南通罗莱化纤有限公司 | — | 74,656.95 |
| 合 计 | 1,678,320.22 | 1,490,865.26 |

(4) 应付账款期末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

17、预收款项

| <u>账 龄</u> | <u>期末余额</u> | <u>期初余额</u> |
|------------|----------------------|----------------------|
| 1 年以内 | 27,729,649.68 | 34,032,566.88 |
| 1-2 年 | — | 139,967.67 |
| 合 计 | 27,729,649.68 | 34,172,534.55 |

(1) 预收款项期末余额中无账龄超过一年的大额款项。

(2) 预收款项期末余额中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无预收其他关联方款项。

18、应付职工薪酬

| <u>项 目</u> | <u>期初余额</u> | <u>本期增加</u> | <u>本期支付</u> | <u>期末余额</u> |
|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|

| | | | | |
|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 11,871,451.93 | 69,814,393.04 | 69,432,030.71 | 12,253,814.26 |
| 奖励及福利基金 | 5,835,194.39 | — | — | 5,835,194.39 |
| 社会保险费 | — | 8,551,379.78 | 8,386,375.34 | 165,004.44 |
| 其中：医疗保险费 | — | 2,244,596.33 | 2,190,290.62 | 54,305.71 |
| 基本养老保险费 | — | 4,974,946.82 | 4,888,426.95 | 86,519.87 |
| 失业保险费 | — | 437,813.64 | 430,592.68 | 7,220.96 |
| 工伤保险费 | — | 153,954.24 | 151,584.09 | 2,370.15 |
| 生育保险费 | — | 91,394.85 | 88,623.60 | 2,771.25 |
| 综合保险 | — | 648,673.90 | 636,857.40 | 11,816.50 |
| 住房公积金 | 5,082.00 | 1,921,404.70 | 1,915,727.49 | 10,759.21 |
| 职工福利费 | 502,818.01 | 2,919,773.50 | 2,844,378.80 | 578,212.71 |
| 工会经费 | 626,238.43 | 1,909,176.22 | 1,334,511.26 | 1,200,903.39 |
| 职工教育经费 | 2,650,691.08 | 1,658,686.90 | 1,219,798.04 | 3,089,579.94 |
| 合 计 | 21,491,475.84 | 86,774,814.14 | 85,132,821.64 | 23,133,468.34 |

(1) 本公司是外商投资企业，原根据净利润的 5% 计提奖励及福利基金，2007 年本公司整体变更为股份有限公司后，根据公司新的章程，自 2007 年度开始公司计提法定盈余公积，不再计提奖励及福利基金。

(2) 期末职工福利费余额是应付职工伙食补助。

(3) 应付工资、奖金、津贴和补贴中无属于拖欠性质的部分，期末应付工资、奖金、津贴和补贴于 2010 年 7 月发放。

19、应交税费

| <u>税 种</u> | <u>期末余额</u> | <u>期初余额</u> | <u>税 率</u> |
|------------|----------------|---------------|--------------------|
| 所得税 | 15,923,534.92 | 21,273,785.44 | 见本附注三 |
| 增值税 | -10,413,937.12 | 8,026,226.10 | 销售收入的 17% |
| 个人所得税 | 584,109.07 | 457,826.75 | — |
| 土地使用税 | 523,371.85 | 217,600.40 | 5 元/M ² |
| 房产税 | 208,564.57 | 207,601.20 | 房产余值的 12% |
| 印花税 | 36,861.70 | 47,392.10 | — |

| | | | |
|------------|---------------------|----------------------|-----------|
| 城建税 | 3,443.20 | 255,574.23 | 应缴流转税的 7% |
| 教育费附加 | 2,969.20 | 152,587.71 | 应缴流转税的 3% |
| 其他 | 1,910.22 | 44,606.71 | — |
| 合 计 | 6,870,827.61 | 30,683,200.64 | |

20、其他应付款

| <u>账 龄</u> | <u>期末余额</u> | <u>期初余额</u> |
|------------|----------------------|----------------------|
| 1 年以内 | 19,067,817.94 | 10,995,619.44 |
| 1-2 年 | 3,860,110.13 | 2,985,141.80 |
| 2-3 年 | 2,266,954.23 | 3,259,829.52 |
| 3 年以上 | 6,965,125.55 | 6,391,364.47 |
| 合 计 | 32,160,007.85 | 23,631,955.23 |

(1) 期末其他应付款大额明细情况

| <u>单位名称</u> | <u>金 额</u> | <u>性 质</u> |
|-----------------|----------------------|------------|
| 加盟商保证金 | 19,606,343.50 | 保证金 |
| 河南新乡万事达家具有限公司 | 350,000.00 | 家具保证金 |
| 通州建总集团有限公司苏北分公司 | 200,000.00 | 投标保证金 |
| 上海俊辉家具有限公司 | 100,000.00 | 家具保证金 |
| 合 计 | 20,256,343.50 | — |

(2) 期末其他应付款中账龄超过一年的大额应付款项主要是收取的众多加盟商保证金，其中账龄在 1—2 年的金额合计为 528 万元，账龄在 2—3 年的金额合计为 398 万元，账龄在 3 年以上的金额合计为 652 万元。

(3) 期末其他应付款中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无应付其他关联方的款项。

(4) 其他应付款期末比年初增长 36.09%，主要原因一是公司招商活动增加，增加了加盟商，收取了加盟金，另外 4 月份的订货会上公司收取了加盟商的秋冬新品定金。

21、其他流动负债

| <u>项 目</u> | <u>期末余额</u> | <u>期初余额</u> |
|------------|---------------------|---------------------|
| 预提运输费 | 3,211,469.48 | 4,521,826.45 |
| 预提卖场销售费用 | 1,874,278.40 | 943,026.91 |
| 预提蒸汽费 | 154,930.09 | 205,955.75 |
| 预提水电费 | 214,639.23 | 220,258.71 |
| 合 计 | 5,455,317.20 | 5,891,067.82 |

22、股本

| <u>股东名称</u> | <u>期初余额</u> | <u>本期增减变动（+、-）</u> | | | | | <u>小 计</u> | <u>期末余额</u> |
|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|-------------------|------------|----------|-----------------------|-------------|
| | | <u>发行新股</u> | <u>送 股</u> | <u>公积金 转股</u> | <u>其 他</u> | | | |
| 上海罗莱投资控 股有限公司 | 55,000,000.00 | — | — | — | — | — | 55,000,000.00 | |
| 伟佳国际企业有 限公司 | 25,000,000.00 | — | — | — | — | — | 25,000,000.00 | |
| 南通众邦投资管 理有限公司 | 20,000,000.00 | — | — | — | — | — | 20,000,000.00 | |
| 北京本杰明投资 顾问有限公司 | 3,947,300.00 | — | — | — | — | — | 3,947,300.00 | |
| 星邦国际集团有 限公司 | 1,315,800.00 | — | — | — | — | — | 1,315,800.00 | |
| 社会公众股 | 35,100,000.00 | — | — | — | — | — | 35,100,000.00 | |
| 合 计 | 140,363,100.00 | — | — | — | — | — | 140,363,100.00 | |

23、资本公积

| <u>项 目</u> | <u>期初余额</u> | <u>本期增加</u> | <u>本期减少</u> | <u>期末余额</u> |
|------------|----------------|-------------|-------------|----------------|
| 股本溢价 | 909,088,421.73 | — | — | 909,088,421.73 |

24、盈余公积

| <u>项 目</u> | <u>期初余额</u> | <u>本期增加</u> | <u>本期减少</u> | <u>期末余额</u> |
|------------|---------------|-------------|-------------|---------------|
| 法定盈余公积 | 33,367,477.82 | — | — | 33,367,477.82 |

| 25、未分配利润 <u>项 目</u> | <u>金 额</u> | <u>提取或分配比例</u> |
|------------------------|-----------------------|----------------|
| 期初未分配利润 | 244,953,989.93 | — |
| 加：报告期归属于母公司所有者的净利 | 76,795,650.21 | — |
| 减：提取法定盈余公积 | — | — |
| 应付普通股股利 | 98,254,170.00 | — |
| 转作股本的普通股股利 | — | — |
| 其他减少 | — | — |
| 期末未分配利润 | 223,495,470.14 | — |

26、营业收入

(1) 营业收入分类表

| <u>品 种</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、主营业务收入合计 | 631,166,772.21 | 409,133,300.81 |
| 罗莱品牌 | 521,630,537.26 | 340,173,343.26 |
| 雪瑞丹品牌 | 31,714,512.39 | 23,368,219.80 |
| 尚玛可品牌 | 31,899,292.26 | 18,131,007.76 |
| 迪斯尼品牌 | 30,569,685.38 | 15,118,911.21 |
| 其他品牌 | 15,352,744.92 | 12,341,818.78 |
| 二、其他业务收入 | 30,662,564.09 | 5,993,500.18 |
| 材料销售收入等 | 30,662,564.09 | 5,993,500.18 |
| 营业收入合计 | 661,829,336.30 | 415,126,800.99 |

(2) 主营业务收入分地区明细表

| <u>项 目</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 内销 | 616,528,765.56 | 396,693,745.75 |
| 外销（含香港） | 14,638,006.65 | 12,439,555.06 |
| 合 计 | 631,166,772.21 | 409,133,300.81 |

(3) 前五名客户销售收入列示如下：

| <u>项 目</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|-------------|---------------|---------------|
| 前五名客户销售收入总额 | 68,229,699.13 | 43,869,299.87 |
| 占本公司营业收入的比例 | 10.31% | 10.57% |

27、营业成本

(1) 营业成本分类表

| <u>品 种</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、主营业务成本合计 | 371,867,373.77 | 244,018,221.81 |
| 罗莱品牌 | 302,294,892.75 | 201,962,040.99 |
| 雪瑞丹品牌 | 17,452,712.03 | 12,766,168.07 |
| 尚玛可品牌 | 23,329,411.19 | 12,725,209.65 |
| 迪斯尼品牌 | 18,033,550.34 | 8,287,184.36 |
| 其他品牌 | 10,756,807.46 | 8,277,618.74 |
| 二、其他业务成本 | 29,776,415.98 | 5,204,331.85 |
| 材料销售成本 | 29,776,415.98 | 5,204,331.85 |
| 营业成本合计 | 401,643,789.75 | 249,222,553.66 |

(2) 主营业务成本分地区明细表

| <u>项 目</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 内销 | 361,513,171.22 | 233,930,986.61 |
| 外销 | 10,354,202.55 | 10,087,235.20 |
| 合 计 | 371,867,373.77 | 244,018,221.81 |

28、营业税金及附加

| <u>税 种</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> | <u>计缴标准</u> |
|------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 城建税 | 911,200.88 | 878,512.68 | 应缴流转税的 7% |
| 教育费附加 | 390,514.66 | 376,505.43 | 应缴流转税的 3% |
| 其他 | — | — | — |
| 合 计 | 1,301,715.54 | 1,255,018.11 | |

29、销售费用

| <u>项 目</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|------------|-------------|-------------|
|------------|-------------|-------------|

| | | |
|------|----------------|---------------|
| 销售费用 | 123,963,819.85 | 75,254,310.58 |
|------|----------------|---------------|

销售费用同比增长 64.73%，主要是报告期内广告投入同比增长 214.2%，增加了 1293.49 万元，另外由于今年 4 月和 6 月份分别召开了两次加盟商订货会，比去年同期增加一次，导致加盟商订货会费用同比增长 307.07%，增加了 340.50 万元。

30、财务费用

| <u>项 目</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|------------|----------------------|-------------------|
| 利息支出 | — | — |
| 减：利息收入 | 3,767,451.67 | 332,813.33 |
| 汇兑净损失 | 43,312.14 | 20,709.14 |
| 其他 | 331,802.28 | 231,184.50 |
| 合 计 | -3,392,337.25 | -81,909.69 |

31、资产减值损失

| <u>项 目</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|------------|---------------------|-------------------|
| 存货跌价损失 | 2781943.87 | 239,563.93 |
| 坏账损失 | -22,556.18 | 250,346.05 |
| 合 计 | 2,759,387.69 | 489,909.98 |

32、营业外收入

(1) 营业外收入明细

| <u>项 目</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|------------|--------------|--------------|
| 财政补助 | 9,441,175.98 | 4,393,837.65 |
| 罚款收入 | 236,180.03 | 448,102.42 |
| 无需支付的款项 | — | 124,985.11 |
| 打假索赔收入 | — | — |
| 处置固定资产净收益 | — | — |
| 保险赔款 | — | — |

| | | |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 其他 | 828,974.80 | 186,142.26 |
| 合计 | 10,506,330.81 | 5,153,067.44 |

(2) 营业外收入本年比上期增长 103.88%，主要原因是公司本年收到南通开发区政府财政补贴 501.48 万元。

33、营业外支出

| <u>项 目</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|------------|---------------------|------------------|
| 捐赠支出 | — | — |
| 处理固定资产净损失 | 10,876.46 | 14,468.98 |
| 罚款支出 | 5,375.00 | 2,520.00 |
| 其他 | 1,114,798.89 | 5,303.09 |
| 合计 | 1,131,050.35 | 22,292.07 |

(1) 营业外支出同比增加 110.88 万元，主要是报告期内公司清理报废了一批包装材料和辅料；

34、所得税费用

| <u>项 目</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|------------|----------------------|----------------------|
| 当期所得税费用 | 35,013,331.11 | 18,172,814.39 |
| 递延所得税费用 | 957,247.32 | 1,569,879.87 |
| 合计 | 35,970,578.43 | 19,742,694.26 |

所得税费用同比增长 82.20%，主要原因是本期利润总额增长。

35、每股收益

| <u>项 目</u> | <u>报告期金额</u> | <u>上年同期金额</u> |
|------------|--------------|---------------|
| 基本每股收益 | 0.55 | 0.46 |
| 稀释每股收益 | 0.55 | 0.46 |

(1) 基本每股收益 = $P \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于母公司股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告

期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益= $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 。

(3) 基本每股收益发行在外普通股加权平均数计算过程

① 上年同期

发行在外普通股加权平均数=105,263,100.00 股

② 本期

发行在外普通股加权平均数=140,363,100.00 股

(4) 本期本公司未发行可转换债券、认股权证等稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益一致。

36、其他综合收益

| <u>项 目</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|---------------------------------------|-------------|-------------|
| 1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | — | — |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | — | — |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | — | — |
| 小 计 | — | — |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | — | — |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | — | — |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | — | — |
| 小 计 | — | — |
| 3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 | — | — |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 | — | — |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | — | — |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整 | — | — |
| 小 计 | — | — |

| | | |
|-----------------------|-------------------|------------------|
| 4.外币财务报表折算差额 | -96,363.82 | -4,966.29, |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | — | — |
| 小 计 | -96,363.82 | -4,966.29 |
| 5.其他 | — | — |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | — | — |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | — | — |
| 小 计 | — | — |
| 合 计 | -96,363.82 | -4,966.29 |

37、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|----------------------|---------------------|
| 政府补助 | 9,441,175.98 | 4,393,837.65 |
| 收到的押金保证金 | 2,178,447.91 | 1,486,770.00 |
| 罚款打假收入 | 236,180.03 | 448,102.42 |
| 其他 | 2,190,206.86 | 228,133.83 |
| 合 计 | 14,046,010.78 | 6,556,843.90 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|---------------|--------------|
| 租赁费 | 13,086,281.39 | 9,741,468.58 |
| 装修费 | 6,305,602.07 | 7,624,084.72 |
| 广告及业务宣传费 | 13,058,918.12 | 6,209,243.26 |
| 差旅费 | 6,554,886.93 | 5,625,545.45 |
| 展销促销费 | 6,806,498.34 | 5,031,171.06 |
| 品牌使用费 | 1,688,537.20 | 2,892,060.99 |
| 办公费 | 2,773,507.30 | 2,365,117.93 |
| 订货会费 | 4,578,328.48 | 3,189,166.86 |
| 研究开发费 | 3,048,610.96 | 1,833,997.29 |

| | | |
|------------|----------------------|----------------------|
| 业务招待费 | 793,842.26 | 670,759.06 |
| 其他 | 6,093,120.08 | 7,820,373.03 |
| 合 计 | 64,788,133.13 | 53,002,988.23 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| <u>项 目</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|------------|--------------|-------------|
| 利息收入 | 3,767,451.67 | 332,813.33 |

38、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

| 1.将净利润调节为经营活动现金流量: | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|
| 净利润 | 77,434,140.76 | 48,496,913.77 |
| 加: 资产减值准备 | 2,759,387.69 | 489,909.98 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,978,568.60 | 3,943,349.83 |
| 无形资产摊销 | 344,885.94 | 255,674.06 |
| 长期待摊费用摊销 | -291,810.57 | 23,319.90 |
| 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) | 10,876.46 | 14,468.98 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | — | — |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | — | — |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | -3,730,626.07 | -312,104.19 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | — | — |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 957,247.32 | 1,569,782.79 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | — | — |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -135,236,055.83 | -24,819,490.96 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 14,468,094.25 | 5,646,635.96 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 4,558,873.83 | -12,762,723.04 |
| 其 他 | — | — |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -34,746,417.62 | 22,545,737.08 |

2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

| | | |
|---------------|---|---|
| 债务转为资本 | — | — |
| 一年内到期的可转换公司债券 | — | — |
| 融资租入固定资产 | — | — |

3. 现金及现金等价物净变动情况:

| | | |
|---------------|------------------|---------------|
| 现金的期末余额 | 930,790,908.43 | 75,837,666.85 |
| 减: 现金的期初余额 | 1,065,724,173.83 | 77,813,038.39 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | — | — |
| 减: 现金等价物的期初余额 | — | — |
| 现金及现金等价物净增加额 | -134,933,265.40 | -1,975,371.54 |

六、关联方及关联交易

关联方的认定标准: 一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响, 以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的, 构成关联方。

(一) 本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|--------------|--------|-------------------------|------|-----------|---------------|-----------------|------------------|----------|------------|
| 上海罗莱投资控股有限公司 | 有限责任公司 | 上海市江川路 1800 号 2 幢 207 室 | 陶永瑛 | 项目投资、投资管理 | 50,000,000.00 | 39.18 | 39.18 | 薛伟成 | 63078923-7 |

(二) 本企业的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|---------------|-------|--------|-------------------------------|------|-------------------------------------|----------------|---------|----------|------------|
| 上海罗莱家用纺织品有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 上海市闵行区江川路 1800 号 110 幢 | 薛伟成 | 生产销售, 纺织品, 服装鞋帽, 工艺美术品, 货物及技术的进出口业务 | 110,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 78951861-5 |
| 上海尚玛可家居用品有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 上海市闵行区剑川路 951 号综合业务楼一楼 1005 室 | 薛伟成 | 纺织品、服装鞋帽、工艺美术品的销售, 从事货物及技术的进出口业务 | 8,000,000.00 | 73.00 | 73.00 | 66607502-5 |

| | | | | | | | | | |
|-----------------|-------|--------|---|-----|-------------------------------------|--------------|--------|--------|------------|
| 上海茵特品牌管理有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 上海市闵行区剑川路 951 号综合业务楼 4 层 4019 室 | 薛伟成 | 品牌管理, 纺织品、服装、家具用品的销售, 从事货物及技术的进出口业务 | 5,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 68225957-X |
| 上海罗孚电子商务有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 上海市闵行区剑川路 951 号 5 幢 3 层 3040 室 | 薛伟成 | 电子商务、纺织品、服装、家具用品的销售, 从事货物及技术的进出口业务 | 5,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 551527984 |
| 罗莱家用纺织品(香港)有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | FLAT/RMD 9/F SHELL INDUSTRIAL BUILDING 12 LEE CHUNG STREET CHAI WAN HK | — | GENERAL TRADING | HKD10,000.00 | 100.00 | 100.00 | — |

(三) 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|--------------|-------------------------------------|------------|
| 薛伟成 | 公司法定代表人、母公司之股东、公司实质控制人 | — |
| 薛伟斌 | 公司董事、母公司之股东、薛伟成之兄弟 | — |
| 陶永瑛 | 母公司之法定代表人、公司董事、薛伟斌之夫人 | — |
| 伟佳国际企业有限公司 | 公司股东, 上海罗莱投资控股有限公司之全资子公司 | — |
| 南通众邦投资管理有限公司 | 公司股东, 薛嘉琛出资比例 34.51%、陶永瑛出资比例 28.24% | 79611946-0 |
| 南通罗莱化纤有限责任公司 | 薛伟成之姐夫之控股子公司 | 71855701-9 |
| 南通民丰彩印有限公司 | 薛伟成之兄之控股子公司 | 73780263-0 |
| 薛嘉琛 | 薛伟成之子 | — |
| 薛佳琪 | 薛伟成之女 | — |
| 薛晋琛(原名顾金堃) | 薛伟成之子 | — |
| 薛骏腾 | 薛伟斌之子 | — |

注*: 系由原南通罗莱彩印有限公司更名而来。

(四) 关联交易情况

1、购销商品的关联交易

(1) 采购货物

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本年金额 | | 上年金额 | |
|--------------|--|--------|---------------|---------------------|----------------|---------------------|----------------|
| | | | | 金额 | 占本年购货金额的比例 (%) | 金额 | 占本年购货金额的比例 (%) |
| 南通民丰彩印有限公司 | 采购 | 包装物等 | 市场价格 | 5,231,344.36 | 0.83 | 3,748,612.58 | 1.48 |
| 南通罗莱化纤有限责任公司 | 采购 | 化纤等原料 | 市场价格 | 0.00 | 0.00 | 67,143.25 | 0.02 |
| 合计 | | | | 5,231,344.36 | 0.83 | 3,815,755.83 | 1.50 |
| 关联交易说明 | 根据本公司与各相关关联方签定的采购合同，公司与关联方之间的货物采购价格按市场价确定。 | | | | | | |

2、关联租赁情况

(1) 本年关联租赁情况

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产情况 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁支出 | 租赁支出确定依据 | 租赁支出对公司影响 |
|-------------------------|----------------------------|--------|----------|-----------|--------------|----------|----------------|
| 薛嘉琛、薛佳琪、薛晋琛、薛伟斌、陶永瑛、薛骏腾 | 上海罗莱家用纺织品有限公司、上海茵特品牌管理有限公司 | 房屋 | 2010-1-1 | 2010-6-30 | 1,339,425.00 | 租赁合同 | 占公司当年净利润 1.73% |

(2) 上年关联租赁情况

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产情况 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁支出 | 租赁支出确定依据 | 租赁支出对公司影响 |
|-----------------------------|----------------------------|--------|----------|-----------|--------------|----------|----------------|
| 薛嘉琛、薛佳琪、薛晋琛、薛伟斌、陶永瑛、薛骏腾、薛伟成 | 上海罗莱家用纺织品有限公司、上海茵特品牌管理有限公司 | 房屋 | 2009-1-1 | 2009-6-30 | 1,708,402.50 | 租赁合同 | 占公司当年净利润 3.52% |

(五) 关联方应收应付款项

| 会计科目 | 关联方名称 | 报告期期末余额 | 年初余额 |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 南通民丰彩印有限公司 | 1,678,320.22 | 1,416,208.31 |
| | 南通罗莱化纤有限责任公司 | — | 74,656.95 |

七、或有事项

截止 2010 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截止 2010 年 6 月 30 日，本公司无需披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项中的非调整事项

截止 2010 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、其他重要事项

截止 2010 年 8 月 13 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项中的重大非调整事项

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按照应收账款的类别列示

| 类 别 | | | 期末余额 | | 账面价值 |
|---|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 比例(%) | |
| 单项金额重大的应收账款 | 260,274,857.16 | 99.75 | 13,013,742.86 | 99.75 | 247,261,114.30 |
| 单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的应收账款 | — | — | — | — | — |
| 其他不重大应收账款 | 65,7849.70 | 0.25 | 32,892.48 | 0.25 | 624,957.22 |
| 合 计 | 260,932,706.86 | 100.00 | 13,046,635.34 | 100.00 | 247,886,071.52 |

| 类 别 | | | 期初余额 | | 账面价值 |
|---|-----------------------|---------------|---------------------|---------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 比例(%) | |
| 单项金额重大的应收账款 | 165,163,638.19 | 99.64 | 8,258,181.91 | 99.64 | 156,905,456.28 |
| 单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的应收账款 | — | — | — | — | — |
| 其他不重大应收账款 | 600,612.52 | 0.36 | 30,030.63 | 0.36 | 570,581.89 |
| 合 计 | 165,764,250.71 | 100.00 | 8,288,212.54 | 100.00 | 157,476,038.17 |

(2) 按照应收账款的账龄列示

| 账 龄 | | | 期末余额 | | 账面价值 |
|-------|----------------|--------|---------------|--|----------------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | | |
| 1 年以内 | 260,932,706.86 | 100.00 | 13,046,635.34 | | 247,886,071.52 |

| 账 龄 | | | 期初余额 | | 账面价值 |
|-------|----------------|--------|--------------|--|----------------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | | |
| 1 年以内 | 165,764,250.71 | 100.00 | 8,288,212.54 | | 157,476,038.17 |

(3) 应收账款期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 应收账款期末余额中按外币计价的应收账款情况

| 币种 | 外币金额 | 折算汇率 | 折合人民币 |
|----|-----------|--------|------------|
| 美元 | 73,053.27 | 6.7909 | 496,097.45 |

(5) 期末应收账款前五名

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占总额比例 (%) |
|-----------------|--------|-----------------------|------|--------------|
| 上海罗莱家用纺织品有限公司 | 本公司子公司 | 210,804,599.48 | 1年以内 | 80.79 |
| 上海茵特品牌管理有限公司 | 本公司子公司 | 34,671,349.41 | 1年以内 | 13.29 |
| 上海罗孚电子商务有限公司 | 本公司子公司 | 12,146,080.20 | 1年以内 | 4.65 |
| 上海尚玛可家居用品有限公司 | 本公司子公司 | 2,652,828.07 | 1年以内 | 1.02 |
| 罗莱家用纺织品(香港)有限公司 | 本公司子公司 | 477,208.09 | 1年以内 | 0.18 |
| 合计 | | 260,752,065.25 | | 99.93 |

(6) 期末应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占总额比例 (%) |
|-----------------|--------|-----------------------|--------------|
| 上海罗莱家用纺织品有限公司 | 本公司子公司 | 210,804,599.48 | 80.79 |
| 上海茵特品牌管理有限公司 | 本公司子公司 | 34,671,349.41 | 13.29 |
| 上海罗孚电子商务有限公司 | 本公司子公司 | 12,146,080.20 | 4.65 |
| 上海尚玛可家居用品有限公司 | 本公司子公司 | 2,652,828.07 | 1.02 |
| 罗莱家用纺织品(香港)有限公司 | 本公司子公司 | 477,208.09 | 0.18 |
| 合计 | | 260,752,065.25 | 99.93 |

(7) 公司期末无以应收账款为标的资产的资产证券化安排及终止确认应收款项情况。

2、其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|----------------------------------|-------------------|---------------|------------------|---------------|-------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 比例(%) | 账面价值 |
| 单项金额重大的其他应收款 | — | — | — | — | — |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 42,000.00 | 8.68 | 42,000.00 | 65.53 | — |
| 其他不重大应收款 | 441,835.37 | 91.32 | 22,091.77 | 34.47 | 419,743.60 |
| 合计 | 483,835.37 | 100.00 | 64,091.77 | 100.00 | 419,743.60 |

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|----------------------------------|-------------------|---------------|------------------|---------------|-------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 比例(%) | 账面价值 |
| 单项金额重大的其他应收款 | — | — | — | — | — |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 42,000.00 | 11.79 | 42,000.00 | 72.64 | — |
| 其他不重大应收款 | 314,261.96 | 88.21 | 15,817.46 | 27.36 | 298,444.50 |
| 合计 | 356,261.96 | 100.00 | 57,817.46 | 100.00 | 298,444.50 |

(2) 按照其他应收款的账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | | |
|-----------|-------------------|---------------|------------------|-------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 441,835.37 | 91.32 | 22,091.77 | 419,743.60 |
| 1-2 年 | — | — | — | — |
| 2-3 年 | — | — | — | — |
| 3-4 年 | — | — | — | — |
| 4-5 年 | — | — | — | — |
| 5 年以上 | 42,000.00 | 8.68 | 42,000.00 | — |
| 合计 | 483,835.37 | 100.00 | 64,091.77 | 419,743.60 |

| 账龄 | 期初余额 | | | |
|-------|------------|-------|-----------|------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 312,174.66 | 87.63 | 15,608.73 | 296,565.93 |
| 1-2 年 | 2,087.30 | 0.59 | 208.73 | 1,878.57 |
| 2-3 年 | — | — | — | — |

| | | | | |
|------------|-------------------|---------------|------------------|-------------------|
| 3-4 年 | — | — | — | — |
| 4-5 年 | — | — | — | — |
| 5 年以上 | 42,000.00 | 11.78 | 42,000.00 | — |
| 合 计 | 356,261.96 | 100.00 | 57,817.46 | 298,444.50 |

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的其他应收款

| 账 龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|-------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金 额 | 比例 (%) | | 金 额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | — | — | — | — | — | — |
| 1-2 年 | — | — | — | — | — | — |
| 2-3 年 | — | — | — | — | — | — |
| 3-4 年 | — | — | — | — | — | — |
| 4-5 年 | — | — | — | — | — | — |
| 5 年以上 | 42,000.00 | 8.68 | 42,000.00 | 42,000.00 | 11.78 | 42,000.00 |
| 合 计 | 42,000.00 | 8.68 | 42,000.00 | 42,000.00 | 11.78 | 42,000.00 |

(4) 因员工离职,公司本期核销无法收回的职工欠款 3,856.60 元。

(5) 其他应收款期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项, 无应收其他关联方款项。

(6) 期末其他应收款前五名

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金 额 | 款项内容 | 账 龄 | 占总额比例 (%) |
|---------------|--------|-------------------|---------|------|--------------|
| 上海黄浦地产发展有限公司 | 本公司房东 | 259,352.00 | 房屋租赁保证金 | 1年以内 | 53.60 |
| 南通市经济技术开发区财政局 | 政府机关 | 60,000.00 | 环境保障押金 | 1年以内 | 12.40 |
| 南通美亚热电有限公司 | 本公司供应商 | 42,000.00 | 蒸汽押金 | 5年以上 | 8.68 |
| 刘祥俊 | 本公司员工 | 34,000.00 | 备用金 | 1年以内 | 7.03 |
| 江苏省电力公司南通供电公司 | 本公司供应商 | 31,500.00 | 供电押金 | 1年以内 | 6.51 |
| 合 计 | | 426,852.00 | | | 88.22 |

(7) 公司期末无以其他应收款为标的资产的资产证券化安排及终止确认其

他应收款情况。

3、长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 报告期期末余额 |
|-----------------|------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| 上海罗莱家用纺织品有限公司 | 成本法 | 107,317,521.47 | 107,317,521.47 | — | 107,317,521.47 |
| 上海尚玛可家居用品有限公司 | 成本法 | 6,025,490.73 | 6,025,490.73 | — | 6,025,490.73 |
| 上海茵特品牌管理有限公司 | 成本法 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | — | 5,000,000.00 |
| 上海罗孚电子商务有限公司 | 成本法 | 5,000,000.00 | — | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 罗莱家用纺织品(香港)有限公司 | 成本法 | 9,197,512.57 | 9,197,512.57 | — | 9,197,512.57 |
| 合计 | | 132,540,524.77 | 127,540,524.77 | 5,000,000.00 | 132,540,524.77 |

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-----------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 上海罗莱家用纺织品有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 上海尚玛可家居用品有限公司 | 73.00 | 73.00 | — | — | — | — |
| 上海茵特品牌管理有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 上海罗孚电子商务有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 罗莱家用纺织品(香港)有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 合计 | — | — | — | — | — | — |

4、营业收入

(1) 营业收入分类表

| 品 种 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、主营业务收入合计 | 591,937,181.86 | 349,239,684.41 |
| 罗莱品牌 | 485,599,276.50 | 293,433,361.70 |
| 其他品牌 | 106,337,905.36 | 55,806,322.71 |
| 二、其他业务收入 | 30,662,564.09 | 5,824,062.95 |
| 材料销售收入 | 30,662,564.09 | 5,824,062.95 |
| 营业收入合计 | 622,599,745.95 | 355,063,747.36 |

(2) 主营业务收入分地区明细表

| <u>项 目</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 内销 | 588,491,463.70 | 345,492,506.70 |
| 外销 | 3,445,718.16 | 3,747,177.71 |
| 合 计 | 591,937,181.86 | 349,239,684.41 |

(3) 前五名客户销售收入情况

| <u>项 目</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|-------------|----------------|----------------|
| 前五名客户销售收入总额 | 590,457,076.45 | 347,120,912.96 |
| 占公司营业收入的比例 | 94.84% | 97.76% |

5、营业成本

(1) 营业成本分类表

| <u>品 种</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、主营业务成本合计 | 470,847,598.61 | 264,516,753.73 |
| 罗莱品牌 | 394,225,674.32 | 222,007,295.44 |
| 其他品牌 | 76,621,924.29 | 42,509,458.29 |
| 二、其他业务支出 | 29,776,415.98 | 5,517,867.22 |
| 材料销售成本 | 29,776,415.98 | 5,517,867.22 |
| 营业成本合计 | 500,624,014.59 | 270,034,620.95 |

(2) 主营业务成本分地区明细表

| <u>项 目</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 内销 | 468,463,029.42 | 261,488,520.50 |
| 外销 | 2,384,569.19 | 3,028,233.23 |
| 合 计 | 470,847,598.61 | 264,516,753.73 |

6、现金流量表补充资料

| 1.将净利润调节为经营活动现金流量: | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 净利润 | 70,548,456.55 | 48,536,002.17 |
| 加：资产减值准备 | 5,282,211.18 | 1,418,878.79 |

| | | |
|----------------------------------|------------------------|----------------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,950,610.73 | 2,964,580.31 |
| 无形资产摊销 | 306,056.40 | 150,317.40 |
| 长期待摊费用摊销 | — | — |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 10,216.60 | 4,099.84 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | — | — |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | — | — |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -3,255,201.17 | -244,365.94 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | — | — |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,349,232.73 | -437,313.85 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | — | — |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -29,173,902.56 | 5,537,483.12 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -95,382,349.76 | -16,251,777.76 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 19,684,048.59 | 1,430,962.88 |
| 其他 | — | — |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -30,379,086.17 | 43,108,866.96 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | — | — |
| 一年内到期的可转换公司债券 | — | — |
| 融资租入固定资产 | — | — |
| 3.现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 807,129,342.63 | 62,469,328.82 |
| 减：现金的期初余额 | 942,320,866.73 | 43,238,120.49 |
| 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 | -135,191,524.10 | 19,231,208.33 |

十二、补充资料

（一）非经常性损益明细表

| 项 目 | 金 额 |
|---|---------------------|
| 非流动资产处置损益 | -10,876.46 |
| 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（但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 9,441,175.98 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | — |
| 企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益 | — |
| 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 | — |
| 与公司主营业务无关的或有事项产生的损益 | — |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | — |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | — |
| 对外委托贷款取得的损益 | — |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | — |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | — |
| 受托经营取得的托管费收入 | — |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -55,019.06 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | — |
| 小 计 | 9,375,280.46 |
| 减：所得税影响数 | 2,343,820.11 |
| 少数股东损益影响数 | 88,038.64 |
| 非经常性损益净额 | 6,943,421.71 |

（二）净资产收益率及每股收益

| 期 间 | 指 标 | | 归属于公司普通 股股东的净利润 | 扣除非经常性损益 后归属于公司普通 股股东的净利润 |
|----------|------------|--------|--------------------|---------------------------------|
| 2010 半年度 | 加权平均净资产收益率 | | 5.76% | 5.24% |
| | 每股收益（元） | 基本每股收益 | 0.55 | 0.50 |
| | | 稀释每股收益 | 0.55 | 0.50 |

| | | | | |
|---------|------------|--------|--------|--------|
| 2009 年度 | 加权平均净资产收益率 | | 15.30% | 13.85% |
| | 每股收益 (元) | 基本每股收益 | 0.46 | 0.41 |
| | | 稀释每股收益 | 0.46 | 0.41 |

第八节 备查文件目录

- 1、载有公司全体董事、高级管理人员签名确认的2010年半年度报告正本。
- 2、载有公司法定代表人薛伟成先生、财务负责人仲黎先生及会计机构负责人王建东先生签名并盖章的会计报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

备查文件备置地点：公司证券部。

罗莱家纺股份有限公司董事长
薛伟成
二〇一〇年八月十七日