

浙江森马服饰股份有限公司 2011 年半年度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 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。

1.2 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人邱光和、主管会计工作负责人章军荣及会计机构负责人(会计主管人员)章军荣声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	森马服饰	
股票代码	002563	
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	郑洪伟	宗惠春
联系地址	上海市闵行区莲花南路 2689 号	上海市闵行区莲花南路 2689 号
电话	021-67288431	021-67288431
传真	021-67288432	021-67288432
电子信箱	ir@semir.com	ir@semir.com

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	8,016,061,112.10	3,538,668,327.28	126.53%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	6,971,737,482.84	2,003,433,517.78	247.99%
股本 (股)	670,000,000.00	600,000,000.00	11.67%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	10.41	3.34	211.68%
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	3,008,775,316.37	2,201,900,359.56	36.64%
营业利润 (元)	597,955,783.44	460,573,714.84	29.83%
利润总额 (元)	598,745,623.09	455,612,725.33	31.42%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	437,490,965.06	338,813,001.31	29.12%

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	434,319,551.53	341,829,847.42	27.06%
基本每股收益（元/股）	0.69	0.56	23.21%
稀释每股收益（元/股）	0.69	0.56	23.21%
加权平均净资产收益率（%）	9.75%	28.91%	-19.16%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.68%	29.16%	-19.48%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-168,263,075.18	-71,086,687.66	136.70%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.25	-0.12	111.97%

2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-43,197.20	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,441,469.56	公司本期向授信加盟商收取的资金占用费
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	350,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	483,036.85	
所得税影响额	-1,059,895.68	
合计	3,171,413.53	-

2.2.3 境内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	600,000,000	100.00%						600,000,000	89.55%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	600,000,000	100.00%						600,000,000	89.55%
其中：境内非国有法人持股	480,000,000	80.00%						480,000,000	71.64%
境内自然人持股	120,000,000	20.00%						120,000,000	17.91%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									

5、高管股份									
二、无限售条件股份			70,000,000				70,000,000	70,000,000	10.45%
1、人民币普通股			70,000,000				70,000,000	70,000,000	10.45%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	600,000,000	100.00%	70,000,000				70,000,000	670,000,000	100.00%

3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						46,671
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	
森马集团有限公司	境内非国有法人	62.69%	420,000,000	420,000,000	0	
浙江森马投资有限公司	境内非国有法人	8.96%	60,000,000	60,000,000	0	
邱光和	境内自然人	7.16%	48,000,000	48,000,000	0	
邱坚强	境内自然人	4.78%	32,010,638	32,010,638	0	
邱艳芳	境内自然人	2.69%	18,000,000	18,000,000	0	
周平凡	境内自然人	2.69%	18,000,000	18,000,000	0	
戴智约	境内自然人	0.60%	3,989,362	3,989,362	0	
万联证券有限责任公司	国有法人	0.29%	1,960,000	0	0	
中国银行-工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.23%	1,513,248	0	0	
交通银行-华夏债券投资基金	境内非国有法人	0.19%	1,247,131	0	0	
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		
万联证券有限责任公司	1,960,000			人民币普通股		
中国银行-工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	1,513,248			人民币普通股		
交通银行-华夏债券投资基金	1,247,131			人民币普通股		
交通银行-汉兴证券投资基金	1,161,850			人民币普通股		
中国农业银行-工银瑞信消费服务行业股票型证券投资基金	1,027,473			人民币普通股		
五矿集团财务有限责任公司	840,000			人民币普通股		
中国工商银行-华夏希望债券型证券投资基金	731,180			人民币普通股		
中信银行-建信恒久价值股票型证券投资基金	701,112			人民币普通股		
苏州市苏益房产开发有限公司	660,000			人民币普通股		
泰康人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-019L-FH002 深	650,755			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前十名股东中，第一大股东森马集团有限公司股权结构为邱光和持股 40%，邱坚强、周平凡、邱艳芳和戴智约各持股 15%；森马集团持有第二大股东浙江森马投资有限公司 39.33% 股份；邱光和、周平凡、邱坚强、邱艳芳、戴智约为本公司实际控制人，其中邱光和与邱坚强为父子关系，邱光和与邱艳芳为父女关系，周平凡与邱艳芳为夫妻关系，邱坚强与戴智约为夫妻关系。					

除此之外，其他股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。 2、前十大无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
--

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

§ 5 董事会报告

5.1 报告期总体经营情况回顾

2011年3月11日，公司成功在深圳证券交易所中小板上市，募集资金净额为人民币4,530,813,000.00元，为公司下一步保持持续健康发展提供了重要的保障。报告期内，面临通胀加速、物价上涨、人工成本上升的经营压力，公司采取了如下主要措施：

第一，品牌推广方面，森马品牌携手艺术明星，强势推出森马“什么 TEE”创意运动，通过引领潮 TEE 文化使森马“什么 TEE”成为本年度潮流界的时尚指标。巴拉巴拉品牌“童年不一样”的品牌理念延伸出“玩出不一样”的品牌主题，通过电视宣传片、网络互动、儿童嘉年华等方式，与摩尔庄园、酷六及院线合作，把“让 TA 玩”的理念带到中国 22 个城市，让更多儿童玩出不一样的童年。巴拉巴拉品牌影响力得到不断提升，2011年5月，巴拉巴拉商标被国家商标总局认定为“中国驰名商标”。

第二，渠道建设方面，公司根据市场情况制定灵活策略，通过新拓、整合、扩店等多种方式提升门店数量和质量，完善营销网络布局，同时通过募集资金项目的投入，有序推进直营及加盟体系的建设，公司上半年渠道扩展计划进展顺利。

第三，产品研发及供应链管理方面，公司通过组织机构的变革，优化了以商品链、供应链、市场链为主的组织体系，加大了产品设计与产品研发的投入，扩大了产品的品类及款式。同时，公司加大了对供应链体系的整合力度，有效控制了供应成本的上升。

在上述措施的基础上，报告期内，公司顺利完成了上半年经营计划，实现营业收入 3,008,775,316.37 元，比去年同期增长 36.64%，实现营业利润 597,955,783.44 元，比去年同期增长 29.83%，归属于母公司的净利润 437,490,965.06 元，比去年同期增长 29.12%。

5.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

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 (%)
服饰业	295,036.41	185,074.57	37.27%	38.32%	38.03%	0.36%
主营业务分产品情况						
休闲服饰	219,343.04	138,032.03	37.07%	32.75%	30.68%	2.76%
其中：外套	36,534.34	22,696.67	37.88%	48.35%	48.23%	0.13%
裤类	75,360.68	48,577.91	35.54%	32.30%	32.14%	0.22%
T 恤	67,546.31	41,749.39	38.19%	15.55%	11.77%	5.78%
毛衫	10,935.52	6,785.47	37.95%	54.47%	53.43%	1.12%
衬衫	19,841.53	12,451.97	37.24%	72.36%	68.94%	3.53%
马夹、背心	2,123.85	1,319.96	37.85%	-17.24%	-19.59%	5.04%

裙类	2,875.13	1,774.02	38.30%	35.39%	28.89%	8.86%
鞋类	2,844.80	1,839.27	35.35%	205.83%	186.49%	14.09%
包类	643.68	392.47	39.03%	40.36%	23.51%	27.09%
其他	637.20	444.91	30.18%	22.38%	3.51%	72.98%
儿童服饰	75,693.37	47,042.54	37.85%	57.48%	65.29%	-7.20%
其中：外套	13,334.52	7,899.12	40.76%	95.75%	95.51%	0.18%
裤类	22,474.29	14,852.53	33.91%	43.59%	55.10%	-12.64%
T 恤	18,012.43	10,632.92	40.97%	39.26%	42.87%	-3.52%
毛衫	3,977.34	2,563.72	35.54%	231.71%	256.41%	-11.17%
衬衫	1,992.73	1,236.67	37.94%	113.61%	144.97%	-17.31%
马夹、背心	4,749.64	2,837.63	40.26%	34.74%	36.93%	-2.32%
裙类	6,465.20	3,990.08	38.28%	33.57%	40.09%	-6.97%
鞋类	2,890.11	1,885.54	34.76%	101.03%	119.41%	-13.59%
配饰类	1,797.12	1,144.33	36.32%	145.24%	187.92%	-20.62%
合计	295,036.41	185,074.57	37.27%	38.32%	38.03%	0.36%

5.3 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
南大区	79,069.61	46.33%
北大区	52,525.45	36.21%
中大区	163,441.35	35.41%
合计	295,036.41	38.32%

5.4 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.5 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

适用 不适用

5.6 公司资产、负债及所有者权益构成与年初相比发生重大变化的原因分析

单位：万元

项目	报告期末	年初余额	增减金额	增减比例	说明
货币资金	482,967.74	100,426.14	382,541.60	380.92%	(1)
应收账款	25,913.60	18,191.73	7,721.87	42.45%	(2)
预付款项	55,093.72	31,807.79	23,285.93	73.21%	(3)
长期股权投资	92.81	332.96	-240.14	-72.12%	(4)
投资性房地产	19,525.85	-	19,525.85		(5)
在建工程	12,111.20	18,790.00	-6,678.80	-35.54%	(6)
应付票据	14,390.32	62,042.70	-47,652.38	-76.81%	(7)

应付账款	66,405.54	49,058.55	17,346.99	35.36%	(8)
预收款项	10,116.02	16,293.71	-6,177.69	-37.91%	(9)
应付职工薪酬	2,244.68	4,743.12	-2,498.44	-52.67%	(10)
应交税费	6,394.96	17,305.67	-10,910.71	-63.05%	(11)
资本公积	446,571.10	489.80	446,081.30	91,073.69%	(12)

变动原因说明：

(1) 货币资金：报告期末公司货币资金较年初增加 382,541.60 万元，增长率 380.92%，主要系公司于本期发行普通股股票收到募集资金所致。

(2) 应收账款：报告期末应收账款较年初增加 7,721.87 万元，增长率 42.45%，主要系随销售增长，公司为配合快速发展的市场策略，相应增加代理商信用额度所致。

(3) 预付款项：报告期末预付款项较年初增加 23,285.93 万元，增长率 73.21%，主要系随募投项目的全面实施，购置商铺的预付款增加所致。

(4) 长期股权投资：报告期末，长期股权投资较年初减少 240.14 万元，增长率-72.12%，主要系本期确认对联营企业浙江意森服饰有限公司投资收益所致。

(5) 投资性房地产：报告期末，投资性房地产较年初增加 19,525.85 万元，主要系公司购置的商铺出租给加盟商所致。

(6) 在建工程：报告期末，在建工程减少 6,678.80 万元，增长率-35.54%，主要因当期上海工业园已完工工程结转固定资产所致。

(7) 应付票据：报告期末应付票据较年初减少 47,652.38 万元，增长率-76.81%，主要系公司按期支付了前期签发的银行承兑汇票所致。

(8) 应付账款：报告期末应付账款较年初增加 17,346.99 万元，增长率 35.36%，主要系随秋装采购规模的增长，秋装出货款及尾款相应增加所致。

(9) 预收款项：报告期末预收款项较年初减少 6,177.69 万元，增长率-37.91%，主要因 2010 年末春装集中上市，预收账款较大，而报告期末没有这种情况所致。

(10) 应付职工薪酬：报告期末应付职工薪酬减少 2,498.44 万元，增长率-52.67%，主要系公司在本期发放了 2010 年度的奖金所致。

(11) 应交税费：报告期末应交税费余额较年初减少 10,910.71 万元，增长率-63.05%，主要系本期缴纳 2010 年底预提的企业所得税与以及 6 月底应交的增值税下降所致。

(12) 资本公积：报告期末资本公积较年初增加 446,081.30 万元，增长率 91,073.69%，主要系公司于本期发行普通股股票产生的资本溢价所致。

5.7 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

单位：万元

项目	报告期	上年同期	增减金额	增减比例	说明
营业收入	300,877.53	220,190.04	80,687.50	36.64%	(1)
营业成本	190,602.18	140,498.31	50,103.87	35.66%	(2)
营业税金及附加	2,173.35	1,585.75	587.60	37.05%	(3)
销售费用	36,641.74	23,438.88	13,202.86	56.33%	(4)
管理费用	10,097.34	6,580.41	3,516.92	53.45%	(5)
财务费用	-1,506.99	-396.17	-1,110.82	280.39%	(6)
营业外支出	25.72	536.40	-510.68	-95.21%	(7)

变动原因说明：

(1) 营业收入：报告期内，公司营业收入较去年同期增加 80,687.50 万元，增长比例 36.64%，主要原因为：公司两大品牌服饰的需求旺盛，店铺总面积保持持续增长，公司管理水平和店铺运营水平持续提升，使得营业收入保持持续的增长。

(2) 营业成本：营业成本本期较上期增加了 50,103.87 万元，增长比例 35.66%，主要系与本期营业收入同步增长所致。

(3) 营业税金及附加：营业税金及附加本期较上期增加 587.60 万元，增长比例 37.05%，主要系与本期营业收入同步增长所致。

(4) 销售费用：报告期内，公司销售费用较去年同期增加 13,202.86 万元，增长比例 56.33%，主要系公司随着销售的快速增长、营销网络的不断拓展及新设子公司等因素影响，广告宣传、店铺租金、装修费用、员工薪酬、折旧费等费用比去年同期增加所致。

(5) 管理费用：报告期内，公司管理费用较去年同期增加 3,516.92 万元，增长比例 53.45%，主要系员工薪酬、折旧费以及股票发行上市相关费用等增加所致。

(6) 财务费用：报告期内，公司财务费用较去年同期减少 1,110.82 万元，增长比例 280.39%，主要系因本期募集资金到位，公司合理安排有效利用资金增加的利息收入所致。

(7) 营业外支出：报告期营业外支出较去年同期减少 510.68 万元，增长比例-95.21%，主要系公司慈善捐款减少所致。

5.8 现金流量构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

单位：万元

项目	报告期	上年同期	增减金额	增减比例	说明
销售商品、提供劳务收到的现金	336,479.71	245,575.84	90,903.87	37.02%	(1)
收到其他与经营活动有关的现金	2,791.04	1,616.41	1,174.64	72.67%	(2)
购买商品、接受劳务支付的现金	262,495.63	183,145.44	79,350.18	43.33%	(3)
支付的各项税费	46,785.44	33,000.60	13,784.84	41.77%	(4)
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,097.55	19,468.48	34,629.06	177.87%	(5)
吸收投资收到的现金	453,992.00	-	453,992.00		(6)

变动原因说明：

(1) 报告期内公司销售商品、提供劳务所收到的现金较去年同期增加 90,903.87 万元，增长比例 37.02%，主要系公司销售收入增长所致。

(2) 报告期内公司收到其他与经营活动有关的现金较去年同期增加 1,174.64 万元，增长比例 72.67%，主要系公司本期募集资金产生的利息收入、收取的商铺租金及押金增加所致。

(3) 报告期内公司购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期增加 79,350.18 万元，增长比例 43.33%，主要系秋夏装采购规模扩大使得支付货款增加，以及公司支付前期签发的应付票据所致。

(4) 报告期内公司支付的各项税费较去年同期增加 13,784.84 万元，增长比例 41.77%，主要系公司收入增长、利润增加，使得缴纳的企业所得税、增值税增加所致。

(5) 报告期内购买固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较去年同期增加 34,629.06 万元，增长比例 177.87%，主要系购买商铺所支付的款项。

(6) 报告期内公司吸收投资所收到的现金增加 45.40 亿元，主要系公司本期发行普通股股票所致。

5.9 募集资金使用情况

5.9.1 募集资金基本情况

经中国证监会证监许可【2011】254 号核准，本公司获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）7,000 万股，每股发行价人民币 67 元，募集资金总额人民币 4,690,000,000.00 元，扣除发行费用 159,187,000.00 元后，募集资金净额为人民币 4,530,813,000.00 元，较原 2,056,166,400.00 元的募集资金计划超募资金 2,474,646,600 元。2011 年 3 月 7 日，立信会计师事务所有限公司对上述募集资金到位情况进行了审验并出具了信会师报字【2011】第 10674 号《验资报告》。

在募集资金实际到位之前，部分项目已由本公司以自筹资金先行投入。截至 2011 年 3 月 14 日止，本公司以自筹资金预先投入募投项目累计金额为 28,261.26 万元，并对其中的 28,261.26 万元自筹资金以募集资金进行置换。2011 年 3 月 24 日，立信会计师事务所有限公司出具了信会师报字【2011】第 11355 号《关于浙江森马服饰股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。该项置换已于 2011 年 4 月 6 日实施完毕。

5.9.2 募集资金专户存储制度执行情况

本公司对募集资金采取专户存储制度。公司董事会为本次募集资金批准开设了 中国建设银行股份有限公司温州瓯海支行（以下简称“建设银行”）、中国工商银行股份有限公司温州瓯海支行（以下简称“工商银行”）、上海浦东发展银行股份有限

公司温州分行（以下简称“浦发银行”）、交通银行股份有限公司温州瓯海支行（以下简称“交通银行”）、中国农业银行股份有限公司温州瓯海支行（以下简称“农业银行”）、中国银行股份有限公司温州市瓯海区支行（以下简称“中国银行”）六个专项账户。

2011年3月31日，本公司、银证证券分别与上述六家银行签订了《募集资金三方监管协议》。2011年5月6日，上述各方签署了《募集资金三方监管协议之补充协议》。根据协议，本公司分别在上述六家银行开设募集资金专项账户（以下简称“专户”），保荐机构定期检查发行人募集资金使用进展情况及募集资金专户存储情况。

报告期内，公司严格执行《募集资金管理办法》，对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。截止2011年6月30日，公司募集资金专用账户余额共计301,435.13万元（其中286,000.00万元以定期存单形式存放于专户银行）。

5.9.3 募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		453,081.30		本报告期投入募集资金总额				62,849.09			
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				62,849.09			
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%									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
营销网络建设项目	是	180,000.00	180,000.00	57,333.84	57,333.84	31.85%	2012年12月31日	0.00	不适用	否	
信息化建设项目	否	25,616.64	25,616.64	5,515.25	5,515.25	21.53%	2012年12月31日	0.00	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	205,616.64	205,616.64	62,849.09	62,849.09	-	-	0.00	-	-	
超募资金投向											
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-	
补充流动资金（如有）	-	90,000.00	90,000.00	90,000.00	90,000.00	100.00%	-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	90,000.00	90,000.00	90,000.00	90,000.00	-	-	0.00	-	-	
合计	-	295,616.64	295,616.64	152,849.09	152,849.09	-	-	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）	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 根据本公司《招股说明书》，本公司计划用募集资金投入到营销网络建设项目和信息化建设项目的金额共计205,616.64万元，本公司实际募集资金净额为453,081.30万元，超募247,464.66万元。根据公司第二届董事会第十次会议审议通过的《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，公司使用超募资金中的人民币90,000.00万元永久性补充流动资金，用于补充经营性流动资金，其余超募资金存放于本公司募集资金专户，将继续用于原承诺投资的募集资金投资项目。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于对营销网络建设项目实施地点进行部分调整的议案》，对原确定在上海、杭州、宁波、温州、重庆、天津、济南、兰州、哈尔滨、苏州、广州、厦门、武汉、吉林、合肥、长沙、石家庄、南宁等41个城市设立63家店铺（34家森马店铺和29家巴拉巴拉店铺），										

	包含直营店和合作加盟店的方案进行调整,实施地点调整为:在全国范围内的具有重要战略意义的一、二线城市(地市级以上城市),包括但不限于原有 41 个城市设立 63 家店铺(34 家森马店铺和 29 家巴拉巴拉店铺),项目投资金额、店铺总数量、店铺总面积、新建店铺的运营方案和模式、营销网络建设项目的预期效益、成本以及项目回收期均未发生变化。
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 公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》,公司使用募集资金 282,612,600.42 元置换预先已投入募投项目的自筹资金 282,612,600.42 元,预先投入金额经过立信会计师事务所有限公司审核,并出具信会师报字【2011】第 11355 号《关于浙江森马服饰股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》,该项置换已于 2011 年 4 月 6 日实施完毕。
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	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户或银行定期户中
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

5.9.4 变更募集资金投资项目情况表

适用 不适用

5.10 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

5.11 对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011 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%		
2011 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:	20.00%	~~ 50.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润(元):	640,649,890.16	
业绩变动的的原因说明	公司上市后,品牌形象进一步提升,营销渠道拓展顺利,产品平均单价同比提高,公司销售收入持续增长,公司产品成本和费用增长得到有效控制,预计 2011 年 1-9 月业绩较去年同期增长。		

5.12 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

5.13 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

§ 6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

适用 不适用

6.1.2 出售资产

适用 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

6.2 担保事项

适用 不适用

6.3 非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

6.5.1 证券投资情况

适用 不适用

6.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

6.5.3 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

适用 不适用

6.5.4 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5% 以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	1、森马集团； 2、邱光和、周平凡、邱坚强、邱艳芳、戴智约； 3、森马投资； 4、在本公司担任董事、监事、高级管理人员的森马投资的股东。	1、本公司控股股东森马集团承诺：自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理森马集团直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的前述股份，也不由公司回购森马集团直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的前述股份。2、本公司股东及实际控制人邱光和、周平凡、邱坚强、邱艳芳、戴智约承诺：（1）自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的前述股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的前述股份。（2）在遵守第（1）项下的承诺前提下，本人在担任公司董事、监事、高级管理人员的任职期间（于股份限售期结束后），每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%；自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起一年内，不转让本人所持有的公司股份；并在离职后 6 个月内不转让本人所持有的公司股份；在离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过 50%；本人所持有公司股份的持股变动申报工作将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及其他规范性文件的相关规定。3、本公司股东森马投资承诺：自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让森马投资直接持有的公司公开发行股票前已发行的前述股份，也不由公司回购森马投资直接持有的公司公开发行股票前已发行的前述股份。4、在本公司担任董事、监事、高级管理人员的森马投资的股东承诺：（1）在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人将向公司申报所持有的森马投资的股权及其变动情况，在任职期间（于公司股份限售期结束后）每年转让的森马投资股权不超过本人所持有的森马投资股权总数的 25%。（2）自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起一年内，不转让本人所持有的森马投资股权。（3）自本人离职后半年内，不转让本人所持有的森马投资股权；及在离任 6 个月后的 12 个月内转让森马投资股权的比例不超过本人持有的森马投资股权总数的 50%；本人所间接持有公司股份的持股变动申报工作将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规定》、《深圳证券交易所股票上市规则》及其他规范性文件的相关规定。	截止到本报告期末，前述承诺事项仍在严格履行中。
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

6.5.5 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

6.5.6 其他综合收益明细

适用 不适用

单位：元

6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 04 月 18 日	上海	实地调研	机构代表及个人投资者共 98 人	公司基本面情况及发展战略

2011年05月24日	上海	实地调研	泰达宏利基金管理有限公司	公司基本面情况及发展战略
2011年05月24日	上海	实地调研	中国国际金融有限公司	公司基本面情况及发展战略
2011年05月26日	上海	实地调研	万联证券有限责任公司投资管理部	公司基本面情况及发展战略
2011年05月27日	上海	实地调研	北京鼎天投资管理有限公司	公司基本面情况及发展战略
2011年06月08日	上海	实地调研	国金证券股份有限公司	公司基本面情况及发展战略
2011年06月08日	上海	实地调研	长盛基金管理有限公司	公司基本面情况及发展战略
2011年06月08日	上海	实地调研	天治基金管理有限公司	公司基本面情况及发展战略
2011年06月09日	上海	实地调研	江海证券有限公司	公司基本面情况及发展战略
2011年06月09日	上海	实地调研	德邦证券有限责任公司	公司基本面情况及发展战略
2011年06月10日	上海	实地调研	上海光大投资理财咨询有限公司	公司基本面情况及发展战略
2011年06月10日	上海	实地调研	光大证券股份有限公司	公司基本面情况及发展战略
2011年06月10日	上海	实地调研	长城基金管理有限公司	公司基本面情况及发展战略
2011年06月10日	上海	实地调研	东海证券有限责任公司	公司基本面情况及发展战略

§ 7 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：浙江森马服饰股份有限公司

2011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	4,829,677,388.06	4,664,002,838.08	1,004,261,365.39	899,048,041.86
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	259,135,971.79	730,549,600.06	181,917,255.93	421,079,794.47
预付款项	550,937,219.33	505,636,452.71	318,077,895.39	278,907,033.69
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	133,755,961.28	103,236,636.92	141,764,731.05	117,876,301.05
买入返售金融资产				
存货	1,151,519,778.27	1,002,552,727.36	1,034,490,230.13	906,905,966.15

一年内到期的非流动资产	551,456.08	8,246.47	327,183.05	36,140.01
其他流动资产	0.00			
流动资产合计	6,925,577,774.81	7,005,986,501.60	2,680,838,660.94	2,623,853,277.23
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	928,149.09	360,426,206.50	3,329,572.56	332,827,629.97
投资性房地产	195,258,523.15	215,524,638.99		17,815,035.00
固定资产	625,916,097.09	168,721,917.04	519,610,473.51	174,496,580.96
在建工程	121,112,033.36	116,513,599.56	187,900,043.10	90,070,274.86
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	97,044,879.72	58,575,653.90	97,714,908.72	58,806,356.59
开发支出				
商誉	791,939.70		791,939.70	
长期待摊费用	18,982,801.63	7,282,693.80	15,398,306.81	3,471,730.79
递延所得税资产	30,448,913.55	25,739,094.74	33,084,421.94	28,289,416.15
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,090,483,337.29	952,783,804.53	857,829,666.34	705,777,024.32
资产总计	8,016,061,112.10	7,958,770,306.13	3,538,668,327.28	3,329,630,301.55
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	143,903,191.80	143,903,191.80	620,427,000.00	620,427,000.00
应付账款	664,055,387.42	664,717,621.22	490,585,494.83	467,824,799.09
预收款项	101,160,220.06	85,156,175.55	162,937,141.31	129,255,858.49
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	22,446,828.40	15,418,038.95	47,431,184.95	38,519,279.29
应交税费	63,949,556.41	63,878,310.65	173,056,699.56	152,922,182.51
应付利息				
应付股利				
其他应付款	37,440,845.17	29,882,543.37	29,429,688.85	24,289,426.05
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				

代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	1,032,956,029.26	1,002,955,881.54	1,523,867,209.50	1,433,238,545.43
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	11,367,600.00	11,367,600.00	11,367,600.00	11,367,600.00
非流动负债合计	11,367,600.00	11,367,600.00	11,367,600.00	11,367,600.00
负债合计	1,044,323,629.26	1,014,323,481.54	1,535,234,809.50	1,444,606,145.43
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	670,000,000.00	670,000,000.00	600,000,000.00	600,000,000.00
资本公积	4,465,711,026.22	4,460,905,336.97	4,898,026.22	92,336.97
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	183,070,458.85	183,070,458.85	183,070,458.85	183,070,458.85
一般风险准备				
未分配利润	1,652,955,997.77	1,630,471,028.77	1,215,465,032.71	1,101,861,360.30
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	6,971,737,482.84	6,944,446,824.59	2,003,433,517.78	1,885,024,156.12
少数股东权益				
所有者权益合计	6,971,737,482.84	6,944,446,824.59	2,003,433,517.78	1,885,024,156.12
负债和所有者权益总计	8,016,061,112.10	7,958,770,306.13	3,538,668,327.28	3,329,630,301.55

7.2.2 利润表

编制单位：浙江森马服饰股份有限公司

2011 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	3,008,775,316.37	2,871,760,451.73	2,201,900,359.56	2,036,045,370.45
其中：营业收入	3,008,775,316.37	2,871,760,451.73	2,201,900,359.56	2,036,045,370.45
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,408,418,109.46	2,293,884,419.23	1,739,280,653.43	1,637,560,207.22
其中：营业成本	1,906,021,835.39	1,934,996,228.28	1,404,983,139.49	1,399,572,037.65
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	21,733,534.94	17,803,709.06	15,857,530.84	13,669,352.67
销售费用	366,417,404.72	235,240,432.50	234,388,821.55	152,095,375.11
管理费用	100,973,351.72	82,930,150.43	65,804,108.31	57,030,607.89
财务费用	-15,069,894.08	-15,242,627.44	-3,961,650.12	-4,207,325.03
资产减值损失	28,341,876.77	38,156,526.40	22,208,703.36	19,400,158.93
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,401,423.47	97,598,576.53	-2,045,991.29	-2,045,991.29
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）	597,955,783.44	675,474,609.03	460,573,714.84	396,439,171.94
加：营业外收入	1,047,037.28	1,035,161.08	402,986.68	372,737.24
减：营业外支出	257,197.63	183,693.02	5,363,976.19	5,305,940.22
其中：非流动资产处置损失	44,288.06	44,288.06	57,943.37	57,943.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	598,745,623.09	676,326,077.09	455,612,725.33	391,505,968.96
减：所得税费用	161,254,658.03	147,716,408.62	116,799,724.02	98,034,373.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	437,490,965.06	528,609,668.47	338,813,001.31	293,471,595.81
归属于母公司所有者的净利润	437,490,965.06	528,609,668.47	338,813,001.31	293,471,595.81
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.69	0.83	0.56	0.49
（二）稀释每股收益	0.69	0.83	0.56	0.49
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	437,490,965.06	528,609,668.47	338,813,001.31	293,471,595.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	437,490,965.06	528,609,668.47	338,813,001.31	293,471,595.81
归属于少数股东的综合收益总额				

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

7.2.3 现金流量表

编制单位：浙江森马服饰股份有限公司

2011 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	3,364,797,069.23	2,980,948,541.00	2,455,758,350.41	2,340,341,218.47
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	27,910,441.23	21,037,879.97	16,164,063.02	15,271,851.61
经营活动现金流入小计	3,392,707,510.46	3,001,986,420.97	2,471,922,413.43	2,355,613,070.08
购买商品、接受劳务支付的现金	2,624,956,252.46	2,622,955,949.56	1,831,454,408.43	1,886,187,589.50
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	154,436,683.27	112,688,615.73	118,758,244.80	92,238,063.28
支付的各项税费	467,854,358.93	403,302,321.70	330,005,991.48	279,064,745.89
支付其他与经营活动有关的现金	313,723,290.98	215,373,160.04	262,790,456.38	207,593,029.12
经营活动现金流出小计	3,560,970,585.64	3,354,320,047.03	2,543,009,101.09	2,465,083,427.79
经营活动产生的现金流量净额	-168,263,075.18	-352,333,626.06	-71,086,687.66	-109,470,357.71
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		100,000,000.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,620.00	5,320.00	490,778.77	490,778.77

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	526,000.00	526,000.00	7,704,600.00	7,704,600.00
投资活动现金流入小计	533,620.00	100,531,320.00	8,195,378.77	8,195,378.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	540,975,483.15	487,579,897.72	194,684,848.47	111,990,323.84
投资支付的现金		30,000,000.00		18,400,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金			15,110,900.00	15,110,900.00
投资活动现金流出小计	540,975,483.15	517,579,897.72	209,795,748.47	145,501,223.84
投资活动产生的现金流量净额	-540,441,863.15	-417,048,577.72	-201,600,369.70	-137,305,845.07
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	4,539,920,000.00	4,539,920,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	50,000,000.00			
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			567,600.00	567,600.00
筹资活动现金流入小计	4,589,920,000.00	4,539,920,000.00	567,600.00	567,600.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	216,039.00		21,520,000.13	21,520,000.13
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	5,057,000.00	5,057,000.00		
筹资活动现金流出小计	55,273,039.00	5,057,000.00	21,520,000.13	21,520,000.13
筹资活动产生的现金流量净额	4,534,646,961.00	4,534,863,000.00	-20,952,400.13	-20,952,400.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	3,825,942,022.67	3,765,480,796.22	-293,639,457.49	-267,728,602.91
加：期初现金及现金等价物余额	1,003,735,365.39	898,522,041.86	709,606,126.13	600,044,718.79
六、期末现金及现金等价物余额	4,829,677,388.06	4,664,002,838.08	415,966,668.64	332,316,115.88

7.2.4 合并所有者权益变动表

编制单位：浙江森马服饰股份有限公司

2011 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	600,000,000.00	4,898,026.22			183,070,458.85		1,215,465,032.71		2,003,433,517.78	600,000,000.00	4,898,026.22			94,071,185.27		303,781,190.89		1,002,750,402.38		
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	600,000,000.00	4,898,026.22			183,070,458.85		1,215,465,032.71		2,003,433,517.78	600,000,000.00	4,898,026.22			94,071,185.27		303,781,190.89		1,002,750,402.38		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	70,000,000.00	4,460,813,000.00					437,490,965.06		4,968,303,965.06					88,999,273.58		911,683,841.82		1,000,683,115.40		
(一) 净利润							437,490,965.06		437,490,965.06							1,000,683,115.40		1,000,683,115.40		
(二) 其他综合收益																				

上述（一）和（二）小计							437,490,965.06			437,490,965.06						1,000,683,115.40			1,000,683,115.40
（三）所有者投入和减少资本	70,000,000.00	4,460,813,000.00								4,530,813,000.00									
1. 所有者投入资本	70,000,000.00	4,460,813,000.00								4,530,813,000.00									
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																			
（四）利润分配														88,999,273.58	-88,999,273.58				
1. 提取盈余公积														88,999,273.58	-88,999,273.58				
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配																			
4. 其他																			
（五）所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本（或股本）																			
2. 盈余公积转增资本																			

(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	670,000.00	4,465,711.02622			183,070.4585		1,652,955.9977		6,971,737.48284	600,000.00	4,898,026.22			183,070.4585		1,215,465.03271		2,003,433.51778		

7.2.5 母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江森马服饰股份有限公司

2011 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	600,000,000.00	92,336.97			183,070,458.85		1,101,861,360.30	1,885,024,156.12	600,000,000.00	92,336.97			94,071,185.27		300,867,898.04	995,031,420.28
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	600,000,000.00	92,336.97			183,070,458.85		1,101,861,360.30	1,885,024,156.12	600,000,000.00	92,336.97			94,071,185.27		300,867,898.04	995,031,420.28

	00.00				58.85		,360.30	,156.12	00.00				5.27		98.04	20.28
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	70,000,000.00	4,460,813,000.00					528,609,668.47	5,059,422,668.47					88,999,273.58		800,993,462.26	889,992,735.84
（一）净利润							528,609,668.47	528,609,668.47							889,992,735.84	889,992,735.84
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							528,609,668.47	528,609,668.47							889,992,735.84	889,992,735.84
（三）所有者投入和减少资本	70,000,000.00	4,460,813,000.00						4,530,813,000.00								
1. 所有者投入资本	70,000,000.00	4,460,813,000.00						4,530,813,000.00								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配													88,999,273.58		-88,999,273.58	
1. 提取盈余公积													88,999,273.58		-88,999,273.58	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（五）所有者权益内部结																

转																
1. 资本公积转增资本 (或股本)																
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	670,000.00	4,460,905.336.97			183,070.458.85		1,630,471,028.77	6,944,446,824.59	600,000.00	92,336.97			183,070.458.85		1,101,861,360.30	1,885,024,156.12

7.3 报表附注

浙江森马服饰股份有限公司

2011 年 1-6 月

财务报表附注

一、 公司基本情况

浙江森马服饰股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系在原温州市森马童装有限公司改制基础上整体变更设立的股份有限公司，由森马集团有限公司、浙江森马投资有限公司、邱坚强作为发起人，股本总额为 5,900 万股（每股人民币 1 元）。公司于 2007 年 7 月 2 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330000000000562 的企业法人营业执照，公司注册资本为 5,900 万元。

根据公司 2008 年 10 月 13 日临时股东大会决议，公司增加注册资本 12,900 万元，由森马集团有限公司、浙江森马投资有限公司、邱光和、周平凡、邱艳芳、戴智约于 2008 年 10 月 16 日之前一次缴足，增资后的注册资本为 18,800 万元，业经立信会计师事务所有限公司审验，并出具信会师报字（2008）第 23814 号验资报告。公司于 2008 年 10 月 22 日在温州市工商行政管理局办理变更登记手续。

2009 年 5 月 18 日，公司营业执照注册号变更为 330300000030786。

根据公司 2009 年 12 月 14 日临时股东大会决议，公司增加注册资本 41,200 万元，其中：由资本公积转增 2,400 万元，由未分配利润转增 38,800 万元，增资后的注册资本为 60,000 万元，业经立信会计师事务所有限公司审验，并出具信会师报字（2009）第 24775 号验资报告。公司于 2009 年 12 月 30 日在温州市工商行政管理局办理变更登记手续。

2011 年 2 月 21 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]254 号文核准，向社会增发人民币普通股 7,000 万股，发行后总股本为 67,000 万股，该次增发增加注册资本人民币 7,000 万元，变更后注册资本为人民币 67,000 万元，立信会计师事务所有限公司对公司新增注册资本及股本情况进行了审验，并于 2011 年 6 月 7 日出具了“信会师报字（2011）第 12864 号”《验资报告》。公司于 2011 年 6 月 20 日完成注册资本的工商变更登记，取得浙江省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

公司所属服装行业，经营范围：一般经营项目：服装、鞋帽、针织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、眼镜、工艺美术品（除金银）、纸制品、文具（不含危险品）、笔、教学用模型及教具的制造与销售；服装设计开发，技术转让；衣架、陈列架、模特儿道具、灯具、音响设备的销售；自有房产租赁；室内外装潢（凭资质经营）；展览展示服务、图文设计；物业管理；影视策划咨询服务；版权信息咨询服务。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

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—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本报告期为 2011 年 1-6 月。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而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、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，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。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业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。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务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作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（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或金融负债）；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。

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

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，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

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；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，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部

分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末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，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十） 应收款项

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

应收款项余额前五名；

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	其他不重大应收账款
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：

账龄在 3 年以上且金额不属于重大的应收款项；

坏账准备的计提方法：

应收账款余额百分比法计提的比例：100.00%；其他应收款余额百分比法计提的比例：100.00%。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：库存商品、周转材料等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按全月一次加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若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基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次摊销法；

(2) 包装物采用一次摊销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及

为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。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。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-40	5	4.75-2.38
运输设备	4-10	5	9.50-23.75
电子及其他设备	3-5	5	19.00-31.67

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

(十五) 在建工程

1、 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，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。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除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）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按年初期末简单平均，或按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命
软 件	5 年
土地使用权	土地证登记使用年限

每期末，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。

经复核，本报告期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

（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。

(十八) 长期待摊费用

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(十九) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出

进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十一）收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确

认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

(二十二) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十四) 经营租赁、融资租赁的会计处理方法

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十五) 持有待售资产

持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- 1、 公司已就该资产出售事项作出决议；
- 2、 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议；
- 3、 该资产转让将在一年内完成。

(二十六) 资产证券化业务

无

(二十七) 套期会计

无

(二十八) 主要会计政策、会计估计的变更**1、 会计政策变更**

本报告期主要会计政策未变更。

2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十九) 前期会计差错更正**1、 追溯重述法**

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2、 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、 税项**(一) 公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率 (%)	备注
增值税	销售收入	17、3	备注 1
营业税	营业收入	5	备注 2
城市维护建设税	应缴流转税额	7、5	备注 3
教育费附加	应缴流转税额	3	备注 4
地方教育费附加	应缴流转税额	2、1、1.5	备注 5
企业所得税	应纳税所得额	25	备注 6

备注 1：子公司沈阳森马服饰有限公司方明街店，天津巴拉巴拉服饰有限公司河东津滨大道店、大沽南路二店、塘沽福州道店、解放路店（2011 年 3 月已转为一般纳税人）、十一经路店（2011 年 2 月已转为一般纳税人），天津森马服饰有限公司京津公路店、辰昌路店、滨海新区福州道店、利津路店、卫国道店、津塘路店、红旗路店、

四马路店、迎水道店、长湖路店、天山路店（2011 年 3 月已转为一般纳税人）、南楼店（2011 年 3 月已转为一般纳税人）、紫金山店（2011 年 3 月已转为一般纳税人）、十一经路店（2011 年 3 月已转为一般纳税人），湖北巴拉巴拉服饰有限公司二七路店、万松园店（2011 年 3 月已转为一般纳税人）、江汉路二店、大润发店、水果湖店、南湖二店、鲁巷二店，重庆森马服饰有限公司煌华店、渝北两路店（2011 年 5 月 1 日转为一般纳税人）、日月光店、卜峰莲花龙湖店、沙坪坝南开店、沙坪坝天星桥店、渝北人和店，属小规模纳税人，按照销售额的 3% 缴纳，母公司、其余子公司根据销售收入的 17% 计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳。

备注 2：按应税营业收入的 5% 计缴。

备注 3：子公司上海巴拉巴拉服饰有限公司按应缴流转税额的 5% 计缴，母公司、其余子公司按应缴流转税额的 7% 计缴。

备注 4：按应缴流转税额的 3% 计缴。

备注 5：母公司及其他子公司按应缴流转税额的 2% 计缴，子公司沈阳森马服饰有限公司按应缴流转税额的 1% 计缴；子公司湖北巴拉巴拉有限公司按应缴流转税额的 1.5% 缴纳。

备注 6：按应纳税所得额的 25% 计缴。

(二) 税收优惠及批文

公司报告期无税收优惠情况。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海巴拉巴拉服饰有限公司	有限公司	上海	商业	500.00	服装、鞋帽等销售	500.00		100.00	100.00	是			
北京巴拉巴拉服饰有限公司	有限公司	北京	商业	500.00	服装、鞋帽等销售	500.00		100.00	100.00	是			
北京森马服饰有限公司	有限公司	北京	商业	500.00	服装、鞋帽等销售	500.00		100.00	100.00	是			
重庆森马服饰有限公司	有限公司	重庆	商业	300.00	服装、鞋帽等销售	300.00		100.00	100.00	是			
沈阳森马服饰有限公司	有限公司	沈阳	商业	300.00	服装、鞋帽等销售	300.00		100.00	100.00	是			
天津森马服饰有限公司	有限公司	天津	商业	12,000.00	服装、鞋帽等销售	12,000.00		100.00	100.00	是			
广州森马服饰有限公司	有限公司	广州	商业	3,000.00	服装、鞋帽等销售	3,000.00		100.00	100.00	是			
浙江范狄亚服	有限	杭州	商业	3,000.00	服装、鞋帽等销售	3,000.00		100.00	100.00	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
饰有限公司	公司												

2、 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州森马服饰有限公司	有限公司	杭州	商业	1,000.00	服装、鞋帽等销售	1,070.21		100.00	100.00	是			
上海森马服饰有限公司	有限公司	上海	商业	15,000.00	服装、鞋帽等销售	14,449.23		100.00	100.00	是			

3、 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	---------	----------	--------	--------	----------------------	---

天津巴拉巴拉 服饰有限公司	有限 公司	天津	商业	300.00	服装、鞋 帽等销售	180.23		100.00	100.00	是			
湖北巴拉巴拉 服饰有限公司	有限 公司	湖北	商业	300.00	服装、鞋 帽等销售	150.14		100.00	100.00	是			

(二) 无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

(三) 合并范围发生变更的说明

1、 报告期内新增合并单位

公司于 2011 年 1 月设立全资子公司浙江范狄亚服饰有限公司,故 2011 年 1 月起将浙江范狄亚服饰有限公司纳入合并报表合并范围。

2、 报告期内无减少合并单位

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名 称	2011 年 6 月末净资产	2011 年 6 月末净利润
浙江范狄亚服饰有限公司	29,907,274.43	-92,725.57

2、 本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

(五) 本期未发生的同一控制下企业合并

(六) 本期未发生的非同一控制下企业合并

(七) 本期无出售丧失控制权的股权而减少子公司

(八) 本期未发生反向购买

(九) 本期未发生吸收合并

五、 合并财务报表主要项目注释（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一） 货币资金

1、 明细情况

项 目	2011.6.30			2010.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现 金						
人民币			141,677.19			235,241.78
韩元	5,500.00	0.005982	32.90	8,900.00	0.005882	52.35
欧元	10.00	9.2681	92.68	21.85	8.8065	192.42
日元	3,662.00	0.07888	288.87	4,540.00	0.08126	368.92
港币	-		-			
英镑	17.55	10.5535	185.21	25.47	10.2182	260.26
小 计			142,276.85			236,115.73
银行存款						
人民币			4,795,826,790.21			938,781,349.66
小 计			4,795,826,790.21			938,781,349.66
其他货币资金						
人民币			33,708,321.00			65,243,900.00
小 计			33,708,321.00			65,243,900.00
合 计			4,829,677,388.06			1,004,261,365.39

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	2011.6.30	2010.12.31
银行承兑汇票保证金	33,708,321.00	65,243,900.00

受限情况详见附注八、承诺事项所述

2、 2011 年 6 月末货币资金余额中除其他货币资金中银行承兑汇票保证金外，无抵押、冻结等限制变现或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

（二） 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	2011.6.30				2010.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	49,246,933.62	18.05	2,462,346.68	5	49,780,439.05	25.98	2,489,021.95	5.00

按组合计提坏账准备的应收账款		-						
其他不重大应收账款	223,594,044.95	81.95	11,242,660.10	5.03	141,813,188.63	74.02	7,187,349.80	5.07
组合小计	223,594,044.95	81.95	11,242,660.10	5.03	141,813,188.63	74.02	7,187,349.80	5.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		-						
合计	272,840,978.57	100	13,705,006.78	5.02	191,593,627.68	100.00	9,676,371.75	5.05

注：应收账款分类标准说明：

(1) 单项金额重大的应收款项：余额前五名；

(2) 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款项：指三年以上应收款项（扣除已包括在范围“1)”的明细）；

(3) 其他不重大应收款项：除已包括在范围“1)、2)”以外的明细。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第一名	11,208,352.68	560,417.63	5	根据其相同账龄组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定计提坏账准备的比例
第二名	10,633,628.95	531,681.45	5	同上
第三名	9,968,212.11	498,410.61	5	同上
第四名	9,604,594.43	480,229.72	5	同上
第五名	7,832,145.45	391,607.27	5	同上
合计	49,246,933.62	2,462,346.68		

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011.6.30			2010.12.31		
	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	223,229,441.57	99.84	11,161,472.08	141,168,586.25	99.55	7,058,429.32
1—2 年	337,045.57	0.15	67,409.11	644,602.38	0.45	128,920.48

2-3 年	27,557.81	0.01	13,778.91			
合计	223,594,044.95	100	11,242,660.10	141,813,188.63	100	7,187,349.80

- 2、 2011 年 1-6 月无本报告期前已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。
- 3、 2011 年 1-6 月无通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备。
- 4、 2011 年 1-6 月无实际核销的应收账款情况。
- 5、 2011 年 6 月末应收账款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

6、 2011 年 6 月末应收账款金额前五名单位情况

单位排名	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	11,208,352.68	1 年以内	4.11
第二名	非关联方	10,633,628.95	1 年以内	3.90
第三名	非关联方	9,968,212.11	1 年以内	3.65
第四名	非关联方	9,604,594.43	1 年以内	3.52
第五名	非关联方	7,832,145.45	1 年以内	2.87
合 计		49,246,933.62		18.05

- 7、 2011 年 6 月末应收关联方账款详见附注、六所述。
- 8、 2011 年 6 月无终止确认的应收款项情况。
- 9、 2011 年 1-6 月无以应收款项为标的进行证券化的,列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	2011.6.30		2010.12.31	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	550,595,567.31	99.94	317,480,860.78	99.81
1-2 年	19,282.54	0.00	411,797.35	0.13
2-3 年	322,369.48	0.06	124,835.26	0.04
3 年以上		-	60,402.00	0.02
合 计	550,937,219.33	100	318,077,895.39	100

2、 2011 年 6 月末预付款项金额前五名单位情况

单位排名	与本公司 关系	金额	时间	未结算原因
陕西华源房地产开发有限公司	非关联方	143,732,467.00	1 年以内	预付购房款
大庆萨尔图万达广场投资有限公司	非关联方	46,202,982.00	1 年以内	预付购房款
常州新北万达广场投资有限公司	非关联方	46,143,024.00	1 年以内	预付购房款
石家庄万达广场投资有限公司	非关联方	39,993,852.00	1 年以内	预付购房款
宁波江北万达广场投资有限公司	非关联方	35,061,101.43	1 年以内	预付购房款
合 计		311,133,426.43		

3、 2011 年 6 月末预付款项中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款详见附注、六所述。

4、 2011 年 6 月末预付款项中关联方欠款详见附注、六所述。

(四) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种类	2011.6.30				2010.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	34,725,000.00	23.79	1,736,250.00	5	73,480,000.00	48.29	3,674,000.00	5.00
按组合计提坏账准备的应收账款		-						
其他不重大应收账款	110,799,511.96	75.90	10,032,300.68	9.05	78,399,430.40	51.52	6,440,699.35	8.22
组合小计	110,799,511.96	75.90	10,032,300.68	9.05	78,399,430.40	51.52	6,440,699.35	8.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	463,308.00	0.32	463,308.00	100.00	288,210.00	0.19	288,210.00	100.00
合计	145,987,819.96	100	12,231,858.68	8.38	152,167,640.40	100.00	10,402,909.35	6.84

注：其他应收款分类标准说明：

(1) 单项金额重大的其他应收款：余额前五名；

(2) 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：指三年以上的其他应收款（扣除已包括在范围“1”）的明细）；

(3) 其他不重大其他应收款：除已包括在范围“1）、2）”以外的明细。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第一名	12,400,000.00	620,000.00	5	根据其相同账龄组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定计提坏账准备的比例
第二名	6,200,000.00	310,000.00	5	同上
第三名	6,000,000.00	300,000.00	5	同上
第四名	5,125,000.00	256,250.00	5	同上
第五名	5,000,000.00	250,000.00	5	同上
合计	34,725,000.00	1,736,250.00		

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011.6.30			2010.12.31		
	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	96,249,726.24	86.87	4,812,486.34	65,906,560.36	84.07	3,295,328.04
1-2年	6,850,261.72	6.18	1,370,052.34	10,336,879.04	13.18	2,067,375.81
2-3年	7,699,524.00	6.95	3,849,762.00	2,155,991.00	2.75	1,077,995.50
合计	110,799,511.96	100	10,032,300.68	78,399,430.40	100	6,440,699.35

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
三年以上其他应收款	463,308.00	463,308.00	100	估计收回较困难
合计	463,308.00	463,308.00	100	

2、 2011年1-6月无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款情况。

3、 2011年1-6月实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海宝山店	店铺押金	49,700	无法收回	否

4、 2011年6月末其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

5、 2011年6月末其他应收款前五名情况

单位排名	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
第一名	非关联方	12,400,000.00	1年以内	8.49	保证金
第二名	非关联方	6,200,000.00	1年以内	4.25	保证金

第三名	非关联方	6,000,000.00	1 年以内	4.11	保证金
第四名	非关联方	5,125,000.00	1 年以内	3.51	保证金
第五名	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	3.42	保证金
合 计		34,725,000.00		23.79	

6、 2011 年 6 月末其他应收款中无关联方欠款。

7、 2011 年 1-6 月无终止确认的其他应收款情况。

8、 2011 年 1-6 月无以其他应收款为标的进行证券化的,列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

(五) 存货及存货跌价准备

1、 存货分类

项 目	2011.6.30			2010.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,203,392,300.02	51,990,135.47	1,151,402,164.55	1,112,631,396.82	78,256,782.02	1,034,374,614.80
周转材料	117,613.72		117,613.72	115,615.33		115,615.33
合 计	1,203,509,913.74	51,990,135.47	1,151,519,778.27	1,112,747,012.15	78,256,782.02	1,034,490,230.13

2、 存货跌价准备

存货种类	2010.12.31	本期计提额	本期减少额		2011.6.30
	账面余额		转回	转销	账面余额
库存商品	78,256,782.02	22,434,592.41		48,701,238.96	51,990,135.47
合 计	78,256,782.02	22,434,592.41		48,701,238.96	51,990,135.47

2011 年 6 月末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备,确定可变现净值的依据为详见本附注二、(十一)所述。

(六) 一年内到期的非流动资产

明细情况

项目	2011.6.30	2010.12.31
装修费	551,456.08	327,183.05
合计	551,456.08	327,183.05

注：系剩余摊销期限不足一年的长期待摊费用装修费转入。

（七）长期股权投资

1、合营企业及联营企业主要信息

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持 股比例(%)	本企业在被投资 单位表决权比例(%)	2011.6.30 资产总额	2011.6.30 负债总额	2011.6.30 净资产总额	2011年1-6营 业收入总额	2011年1-6月 净利润
浙江意森服饰有限公司	有限公司	杭州	李健俊	服装销售	3,000 万元	30	30	61,890,368.41	58,544,114.47	3,346,253.94	8,808,729.79	-8,004,744.91

2、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算 方法	初始投 资成本	2010.12.31	增减变动	2011.6.30	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	2011年1-6 月计提减值 准备	2011年1-6月 现金红利
浙江意森服饰有限公 司	权益法	9,000,000.00	3,329,572.56	-2,401,423.47	928,149.09	30	30				
合计		9,000,000.00	3,329,572.56	-2,401,423.47	928,149.09						

(八) 投资性房地产**1、 投资性房地产情况**

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.6.30
一、账面原值合计		199,235,200.00		199,235,200.00
其中：房屋及建筑物		199,235,200.00		199,235,200.00
土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计		3,976,676.85		3,976,676.85
其中：房屋及建筑物		3,976,676.85		3,976,676.85
土地使用权				0.00
三、投资性房地产净值合计		195,258,523.15		195,258,523.15
其中：房屋及建筑物		195,258,523.15		195,258,523.15
土地使用权				0.00
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				0.00
其中：房屋及建筑物				0.00
土地使用权				0.00
五、投资性房地产账面价值合计		195,258,523.15		195,258,523.15
其中：房屋及建筑物		195,258,523.15		195,258,523.15
土地使用权				

2011 年 1-6 月摊销额 3,976,676.85 元。

2011 年 1-6 月未计提减值准备。

2011 年 6 月末投资性房地产无抵押或担保情况。

2. 2011 年 6 月末无未办妥产权证书的投资性房地产**(九) 固定资产原价及累计折旧****1、 固定资产情况**

项目	2010.12.31	本期增加		本期减少	2011.6.30
一、账面原值合计：	559,790,376.80	334,025,248.32		204,964,525.84	688,851,099.28
其中：房屋及建筑物	461,455,664.27	305,349,853.92		201,427,358.00	565,378,160.19
运输设备	18,463,138.66	4,421,128.80		0	22,884,267.46
电子及其他设备	79,871,573.87	24,254,265.60		3,537,167.84	100,588,671.63
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	40,089,758.31		25,073,618.50	2,318,519.60	62,844,857.21
其中：房屋及建筑物	17,033,496.09		12,451,341.83	1,734,528.72	27,750,309.20
运输设备	6,334,606.87		2,380,799.97	361,313.94	8,354,092.91
电子及其他设备	16,721,655.35		10,241,476.69	222,676.94	26,740,455.10
三、固定资产账面净值合计	519,700,618.49	308,951,629.82		202,646,006.24	626,006,242.07
其中：房屋及建筑物	444,422,168.18	292,898,512.09		199,692,829.28	537,627,850.99
运输设备	12,128,531.79	2,040,328.83		-361,313.94	14,530,174.55
电子及其他设备	63,149,918.52	14,012,788.91		3,314,490.90	73,848,216.53
四、减值准备合计	90,144.98				90,144.98
其中：房屋及建筑物					
运输设备					
电子及其他设备	90,144.98				90,144.98
五、固定资产账面价值合计	519,610,473.51	308,951,629.82		202,646,006.24	625,916,097.09
其中：房屋及建筑物	444,422,168.18	292,898,512.09		199,692,829.28	537,627,850.99
运输设备	12,128,531.79	2,040,328.83		-361,313.94	14,530,174.55
电子及其他设备	63,059,773.54	14,012,788.91		3,314,490.90	73,758,071.55

2011 年 1-6 月折旧额 25,073,618.50 元。

2011 年 1-6 月由在建工程转入固定资产原价为 140,141,614.32 元。

2011 年 6 月末固定资产无抵押或担保情况。

2、 2011 年 6 月末未办妥产权证书的固定资产

类别	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
上海工业园	302,354,697.15	新建工业园部分已完工，产权证尚未办妥	2011-12-31
合计	302,354,697.15		

(十) 在建工程

1、 明细情况

项 目	2011.6.30			2010.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
温州娄桥工业园	89,549,673.52		89,549,673.52	53,125,155.22		53,125,155.22
上海工业园	4,598,433.80		4,598,433.80	97,829,768.24		97,829,768.24
SAP 信息化项目	26,963,926.04		26,963,926.04	36,945,119.64		36,945,119.64
合 计	121,112,033.36		121,112,033.36	187,900,043.10		187,900,043.10

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	2010.12.31	本期增加	转入固定资产	其他	工程投入占	工程	利息资本	其中：本期利息资 本化金额	本期利息资	资金来源	2011.6.30
温州娄桥工业园	450000000	53,125,155.22	39,588,831.30	3,164,313.00		47.13%	在建				自有资金	89,549,673.52
上海工业园	349580000	97,829,768.24	25,385,966.88	118,617,301.32		96.07%	在建	1,288,174.82			自有资金及金融 机构贷款	4,598,433.80
SAP 信息化项目	256170000	36,945,119.64	8,378,806.40	18,360,000.00		17.69%	在建				自有资金	26,963,926.04
合 计		187,900,043.10	73,353,604.58	140,141,614.32				1,288,174.82				121,112,033.36

3、 2011 年 6 月末在建工程无减值迹象。

(十一) 无形资产**明细情况**

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1、账面原值合计	106,140,575.96	1,074,012.86	-	107,214,588.82
(1)土地使用权	99,398,629.67			99,398,629.67
(2)电脑软件	6,741,946.29	1,074,012.86	-	7,815,959.15
2、累计摊销合计	8,425,667.24	1,744,041.86	-	10,169,709.10
(1)土地使用权	6,498,487.82	1,010,509.00		7,508,996.82
(2)电脑软件	1,927,179.42	733,532.86	-	2,660,712.28
3、无形资产账面净值合计	97,714,908.72	1,074,012.86	1,744,041.86	97,044,879.72
(1)土地使用权	92,900,141.85	-	1,010,509.00	91,889,632.85
(2)电脑软件	4,814,766.87	1,074,012.86	733,532.86	5,155,246.87
4、减值准备合计	-	-	-	-
(1)土地使用权				-
(2)电脑软件				-
无形资产账面价值合计	97,714,908.72	1,074,012.86	1,744,041.86	97,044,879.72
(1)土地使用权	92,900,141.85	-	1,010,509.00	91,889,632.85
(2)电脑软件	4,814,766.87	1,074,012.86	733,532.86	5,155,246.87

2011 年 1-6 月摊销额 1,744,041.86 元。

2011 年 6 月末无形资产无抵押或担保情况。

(十二) 商誉**1、明细情况**

被投资单位名称或形成商誉的事项	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.6.30	期末减值准备
天津巴拉巴拉服饰有限公司	791,939.70			791,939.70	
合 计	791,939.70			791,939.70	

2、商誉的计算过程：

公司收购天津巴拉巴拉服饰有限公司 100% 股权工商变更手续已于 2009 年 1 月 20 日

完成，收购完成日天津巴拉巴拉服饰有限公司净资产公允价值 1,010,409.86 元，形成商誉计算过程如下：

收购成本－收购日应享有的公允价值＝收购成本－收购日该公司的公允价值×收购比例＝1,802,349.56 元－1,010,409.86 元×100%＝1,802,349.56 元－1,010,409.86 元＝791,939.70 元。

(十三) 长期待摊费用

明细情况

项 目	2010.12.31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2011.6.30	其他减少的原因
装修费	15,398,306.81	9,773,603.90	5,637,653.00	551,456.08	18,982,801.63	转一年内到期的非流动资产
合 计	15,398,306.81	9,773,603.90	5,637,653.00	551,456.08	18,982,801.63	

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 已确认的递延所得税资产

项 目	2011.6.30	2010.12.31
递延所得税资产：		
坏账准备	6,484,216.36	5,019,820.28
存货跌价准备	12,997,533.87	19,564,195.56
固定资产减值准备	22,536.25	22,536.25
存货未实现内部销售损益	9,702,748.52	7,110,330.13
业务合并评估增值	1,241,878.57	1,367,539.72
小 计	30,448,913.57	33,084,421.94

2、 2011 年 6 月末无未确认递延所得税资产明细。

3、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	2011.6.30	2010.12.31
坏账准备	25,936,865.46	20,079,281.10
存货跌价准备	51,990,135.47	78,256,782.02
固定资产减值准备	90,144.98	90,144.98

存货未实现内部销售损益	38,810,994.08	28,441,320.53
业务合并评估增值	4,967,514.27	5,470,158.86
小 计	121,795,654.26	132,337,687.49

(十五) 资产减值准备**明细情况**

项 目	2010.12.31	本期计提额	本期减少额		2011.06.30
	账面余额		转回	转销	账面余额
1、坏账准备	20,079,281.10	5,907,284.36		49,700.00	25,936,865.46
2、存货跌价准备	78,256,782.02	22,434,592.41		48,701,238.96	51,990,135.47
3、固定资产减值准备	90,144.98				90,144.98
合 计	98,426,208.10	28,341,876.77		48,750,938.96	78,017,145.91

(十六) 应付票据**1、 明细情况**

种 类	2011.6.30	2010.12.31
银行承兑汇票	143,903,191.80	620,427,000.00
合 计	143,903,191.80	620,427,000.00

注：下一会计期间将到期的金额 143,903,191.80 元。

2、 2011 年 6 月末应付票据中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东票据金额。

3、 2011 年 6 月末应付票据中无欠关联方票据金额。

(十七) 应付账款**1、 明细情况**

账 龄	2011.6.30	2010.12.31
1 年以内	662,398,457.20	478,422,794.09

1-2 年	913,908.50	11,883,670.54
2-3 年	743,021.72	279,030.20
合 计	664,055,387.42	490,585,494.83

2、 2011 年 6 月末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

3、 2011 年 6 月末余额中无欠关联方款项。

(十八) 预收款项

1、 明细情况

账 龄	2011.6.30	2010.12.31
1 年以内	100,584,146.02	162,911,815.84
1-2 年	576,074.04	21,439.34
2-3 年	-	819.23
3 年以上	-	3,066.90
合 计	101,160,220.06	162,937,141.31

2、 2011 年 6 月末预收款项中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项详见附注、六所述。

3、 2011 年 6 月末预收款项中预收关联方款项详见附注、六所述。

4、 2011 年 6 月末预收款项中无账龄超过一年的大额预收款项。

(十九) 应付职工薪酬

明细情况

项 目	2010.12.31	本期增加	本期支付	2011.6.30
工资、奖金、津贴和补贴	45,925,199.57	122,791,913.69	148,768,395.63	19,948,717.63
职工福利费		3,785,382.86	3,785,382.86	0.00
社会保险费	1,305,064.52	16,308,441.04	16,080,226.23	1,533,279.33

住房公积金	134,122.00	2,061,083.20	2,056,583.20	138,622.00
工会经费和职工教育经费	66,798.86	2,393,002.34	1,633,741.76	826,059.44
残疾人就业保障金		15,150.77	15,000.77	150.00
合 计	47,431,184.95	147,354,973.90	172,339,330.45	22,446,828.40

(二十) 应交税费

明细情况

税 种	2011.6.30	2010.12.31	本期执行的法定税率(%)
增值税	-5,312,557.56	3,740,179.95	注
营业税	123,302.01	175,387.42	注
企业所得税	66,150,141.52	164,460,586.22	注
印花税	104,406.29	852,004.23	0.03%
房产税	70,364.58	811,054.09	原值*(1-30%)*1.2%、出租收入*12%
城市维护建设税	664,759.15	608,924.57	注
代扣代缴个人所得税	1,177,679.48	853,928.23	5%-45%
教育费附加	290,978.24	267,373.49	注
地方教育费附加	183,857.65	146,838.64	注
水利建设基金	416,389.53	616,902.75	营业收入*0.1%
河道管理费	42,527.32	2,162.39	流转税额*1%
城镇土地使用税	40.00	506,575.00	5元每平方米
堤防费	477.51	4,307.89	流转税额*2%
防洪费	2,093.45	3,230.93	流转税额*1%
地方教育发展费		3,244.36	营业收入*0.1%
价格调节基金	1,690.97	3,999.40	营业收入*0.1%
堤围费	33,406.27		营业收入*0.1%
合 计	63,949,556.41	173,056,699.56	

注：详见附注三所述

(二十一) 其他应付款

1、 明细情况

账 龄	2011.6.30	2010.12.31
1 年以内	26,640,949.37	20,912,585.53
1-2 年	6,784,041.93	3,414,103.32
2-3 年	2,470,853.87	3,608,000.00
3 年以上	1,545,000.00	1,495,000.00
合 计	37,440,845.17	29,429,688.85

2、 2011 年 6 月末其他应付款中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

3、 2011 年 6 月末其他应付款中无欠关联方款项。

4、 2011 年 6 月末账龄超过一年的大额其他应付款

明 细	金 额	未偿还原因
保证金	10,480,000.00	未到期
工程保证金	295,000.00	未到期

5、 2011 年 6 月末金额较大的其他应付款

明 细	金 额	性质或内容
保证金	31,335,624.28	保证金

(二十二) 递延收益

明细情况

项目	2011.6.30	2010.12.31
年产 900 万件休闲服饰及服饰分拣系统建设项目	11,367,600.00	11,367,600.00
合计	11,367,600.00	11,367,600.00

(二十三) 股本

1、明细情况

项目	2010.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2011.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							-
1). 国家持股							-
(2). 国有法人持股							-
(3). 其他内资持股	600,000,000.00						600,000,000.00
其中:							-
境内法人持股	480,000,000.00						480,000,000.00
境内自然人持股	120,000,000.00						120,000,000.00
(4). 外资持股							-
(5). 关键管理人员持股							-
有限售条件股份合计	600,000,000.00						600,000,000.00
2. 无限售条件流通股							-
(1). 人民币普通股		70,000,000.00				70,000,000.00	70,000,000.00
(2). 境内上市的外资股							-
(3). 境外上市的外资股							-
(4). 其他							-
无限售条件流通股合计		70,000,000.00				70,000,000.00	70,000,000.00
合 计	600,000,000.00	70,000,000.00				70,000,000.00	670,000,000.00

股本变动情况说明:

2011 年2月21日, 中国证券监督管理委员会“证监许可【2011】254 号”《关于核准浙江森马服饰股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准, 本公司向社会公开发行人民币普通股7,000 万股 (每股面值1 元)。本公司于2011年3月4日在深圳证券交易所定价发行, 2011 年3月11日挂牌交易。本次发行后, 本公司注册资本为人民币670,000,000.00 元。立信会计师事务所有限公司对公司新增注册资本及股本情况进行了审验, 并于2011年6月7日出具了“信会师报字 (2011) 第12864号”《验资报告》。上述新增股本已于2011 年 6 月20日办妥工商变更登记手续。

(二十四) 资本公积

1、 明细情况

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.6.30
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	49,114,718.66	注 1： 4,460,813,000.00		4,509,927,718.6 6
（2）同一控制下企业合并的影响	-44,216,692.44			-44,216,692.44
小计	4,898,026.22	4,460,813,000.00		4,465,711,026.22
2.其他资本公积				0.00
小计				4,465,711,026.22
合计	4,898,026.22	4,460,813,000.00		4,465,711,026.22

2、 变动情况说明

注 1：本期股本溢价增加系本公司获准公开发行 7000 万股股票，共筹集资金净额 4,530,813,000.00 元，增加股本 70,000,000.00 元，产生股本溢价 4,460,813,000.00 元。

(二十五) 盈余公积**1、 明细情况**

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.6.30
法定盈余公积	183,070,458.85			183,070,458.85
合 计	183,070,458.85			183,070,458.85

(二十六) 未分配利润**1、 明细情况**

项 目	2011.6.30
调整前年初未分配利润	1,215,465,032.71
调整年初未分配利润（调增+，调减-）	
调整后年初未分配利润	1,215,465,032.71

项 目	2011.6.30
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	437,490,965.06
其他转入	
减： 提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
提取职工奖励及福利基金	
提取储备基金	
提取企业发展基金	
利润归还投资	
应付优先股股利	
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
其他转出	
期末未分配利润	1,652,955,997.77

（二十七）营业收入

1、明细情况

明 细	2011 年 1-6 月	2010年1-6月
主营业务收入	2,950,364,119.18	2,133,002,124.85
其他业务收入	58,411,197.19	68,898,234.71
合 计	3,008,775,316.37	2,201,900,359.56

2、按产品类别列示主营业务收入

项 目	2011 年 1-6 月	2010年1-6月
休闲服饰	2,193,430,418.24	1,652,345,659.82
其中： 外套	365,343,404.30	246,267,204.51
裤类	753,606,782.70	569,600,498.90
T 恤	675,463,083.00	584,574,166.26

项 目	2011 年 1-6 月	2010年1-6月
毛衫	109,355,245.40	70,794,602.40
衬衫	198,415,285.41	115,118,163.28
马夹、背心	21,238,501.13	25,661,545.77
裙类	28,751,346.77	21,235,221.69
鞋类	28,447,963.49	9,301,849.16
包类	6,436,776.37	4,585,781.49
其他	6,372,029.67	5,206,626.36
儿童服饰	756,933,700.94	480,656,465.03
其中：外套	133,345,154.34	68,120,925.23
裤类	224,742,915.45	156,514,280.73
T 恤	180,124,271.29	129,344,466.68
毛衫	39,773,424.30	11,990,542.73
衬衫	19,927,293.97	9,328,833.05
马夹、背心	47,496,394.95	35,250,693.61
裙类	64,651,966.51	48,402,155.73
鞋类	28,901,076.27	14,376,684.83
配饰类	17,971,203.86	7,327,882.44
合 计	2,950,364,119.18	2,133,002,124.85

3、按地区类别列示主营业务收入

明 细	2011 年 1-6 月	比例 (%)	2010 年 1-6 月	比例 (%)
内 销	2,950,364,119.18	100.00	2,133,002,124.85	100.00
合 计	2,950,364,119.18	100.00	2,133,002,124.85	100.00

4、前 5 名销售客户的比重

明 细	2011 年 1-6 月	2010年1-6月
销售前5名总额	302,738,244.48	228,073,902.42
占营业收入总额比例 (%)	10.06	10.36

(二十八) 营业成本

1、明细情况

明 细	2011 年 1-6 月	2010年1-6月
主营业务成本	1,850,745,720.77	1,340,862,408.02
其他业务成本	55,276,114.62	64,120,731.47
合 计	1,906,021,835.39	1,404,983,139.49

2、按产品类别列示主营业务成本

项 目	2011 年 1-6 月	2010年1-6月
休闲服饰	1,380,320,341.68	1,056,262,681.15
其中：外套	226,966,746.40	153,113,040.11
裤类	485,779,054.16	367,620,186.43
T 恤	417,493,929.29	373,524,362.90
毛衫	67,854,664.52	44,225,372.34
衬衫	124,519,696.41	73,705,065.10
马夹、背心	13,199,572.36	16,414,467.86
裙类	17,740,165.40	13,764,267.56
鞋类	18,392,667.99	6,420,018.74
包类	3,924,734.59	3,177,597.53
其他	4,449,110.56	4,298,302.58
儿童服饰	470,425,379.09	284,599,726.87
其中：外套	78,991,246.65	40,403,656.59
裤类	148,525,296.17	95,758,604.25
T 恤	106,329,185.20	74,421,759.47
毛衫	25,637,187.09	7,193,244.30
衬衫	12,366,688.39	5,048,260.30
马夹、背心	28,376,298.06	20,723,284.94

项 目	2011 年 1-6 月	2010年1-6月
裙类	39,900,754.50	28,482,801.90
鞋类	18,855,408.03	8,593,639.04
配饰类	11,443,315.00	3,974,476.08
合 计	1,850,745,720.77	1,340,862,408.02

(二十九) 营业税金及附加

明细情况

项 目	计缴标准	2011 年 1-6 月	2010年1-6月
营业税	注	291,330.85	101,044.32
城建税	注	12,404,461.88	9,280,962.00
教育费附加	注	8,785,460.48	6,318,360.65
价格调节基金	营业收入*0.1%	0.00	11,007.60
河道管理费	流转税额*1%	208,038.73	111,335.14
堤防费	流转税额*2%	20,883.88	9,718.06
防洪费	流转税额*1%	23,359.12	25,103.07
合 计		21,733,534.94	15,857,530.84

注：详见附注三所述。

(三十) 财务费用

明细情况

项 目	2011 年 1-6 月	2010年1-6月
利息支出	216,039.00	
减：利息收入	16,579,130.26	4,826,649.29
汇兑损失		3,583.78
减：汇兑收益	8.71	
其他	1,293,205.89	861,415.39
合 计	-15,069,894.08	-3,961,650.12

(三十一) 资产减值损失**明细情况**

项 目	2011 年 1-6 月	2010年1-6月
1、坏账损失	5,907,284.36	2,701,144.75
2、存货跌价损失	22,434,592.41	19,507,558.61
合 计	28,341,876.77	22,208,703.36

(三十二) 投资收益**1、 明细情况**

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-2,401,423.47	-2,045,991.29
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	-2,401,423.47	-2,045,991.29

2、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011 年 1-6 月	2010年1-6月
浙江意森服饰有限公司	-2,401,423.47	-2,045,991.29
合 计	-2,401,423.47	-2,045,991.29

(三十三) 营业外收入**1、 明细情况**

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
固定资产处置收入	1,090.86	42,687.96
政府补助	350,000.00	180,000.00
违约金收入	644,872.50	86,477.60
其 他	51,073.92	93,821.12
合 计	1,047,037.28	402,986.68

2、政府补助明细

政府补助的种类	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	备注
建设先进制造业基地补助专项资金		30,000.00	计入营业外收入
成长型中小企业财政专项资金		150,000.00	计入营业外收入
创新成果产业化项目财政补助资金		473,000.00	计入递延收益
建设先进制造业基地补助专项资金		94,600.00	计入递延收益
技术创新专项资金	300,000.00		计入营业外收入
工业转型升级财政专项补助资金	50,000.00		计入营业外收入
合 计	350,000.00	747,600.00	

3、政府补助的种类和金额

2011 年 1-6 月

(1) 根据温财企(2010)783号《关于下达2010年温州市技术创新财政专项资金的通知》，公司于2011年1月30日收到温州市瓯海区财政局拨付的温州市技术创新财政专项资金300,000元，计入营业外收入。

(2) 根据温瓯经贸(2011)4号《关于下达2010年度瓯海区工业转型升级财政专项补助资金的通知》，公司于2011年3月8日收到温州市瓯海区财政局拨付的瓯海区工业转型升级财政专项补助资金50,000元，计入营业外收入。

(三十四) 营业外支出

明细情况

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
-----	--------------	--------------

捐赠支出	127,131.46	5,231,220.67
固定资产处置支出	44,288.06	57,943.37
罚款支出	8,273.5	6,550.00
其他	77,504.61	68,262.15
合 计	257,197.63	5,363,976.19

(三十五) 所得税费用**明细情况**

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	158,619,149.64	115,665,809.94
递延所得税调整	2,635,508.39	1,133,914.08
合 计	161,254,658.03	116,799,724.02

(三十六) 现金流量表附注**1、收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
合 计	27,910,441.23	16,164,063.02
其中：收回暂付款及收到暂收款	14,059,232.92	11,070,936.13
利息收入	10,525,798.66	4,826,649.29
政府补贴	350,000.00	180,000.00
违约金收入	17,798.00	86,477.60

2、支付的其他与经营活动有关的现金主要项目

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
合 计	304,561,164.15	244,823,499.46
其中：支付暂付款及偿还暂收款	20,863,841.41	45,185,304.58
房租费	67,953,242.92	67,184,823.63
广告宣传费	120,144,503.49	68,995,735.71

运费	15,627,628.07	6,886,423.89
包装费	17,016,099.35	14,565,275.81
研发费	7,123,680.16	6,164,351.28
办公费	10,748,400.10	5,130,207.94
差旅费	11,693,253.02	7,289,673.88
咨询费	5,509,317.96	6,063,918.53
专卖店费用	2,024,320.22	3,175,542.33
中介机构费	8,238,603.62	2,253,655.31
装潢修理费	5,671,907.45	3,908,229.91
会务费	5,497,678.97	4,677,603.65
水电费	6,448,687.41	3,342,753.01

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
合 计	526,000.00	7,704,600.00
三个月以上的票据保证金转回	526,000.00	7,704,600.00

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
合 计		15,110,900.00
三个月以上的票据保证金		15,110,900.00

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
合 计		567,600.00
政府补助		567,600.00

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
-----	--------------	--------------

合 计	5,057,000.00
支付的上市发行费用	5,057,000.00

(三十七) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	2011 年 1-6 月	2010年1-6月
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	437,490,965.07	338,813,001.31
加：少数股东本期收益		
加：资产减值准备	28,341,876.76	22,207,833.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,073,618.50	12,910,303.11
无形资产摊销	1,744,041.86	1,620,746.62
长期待摊费用摊销	5,637,653.00	2,934,116.99
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）	44,288.06	15,255.41
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）	216,039.00	
投资损失（收益以“—”号填列）	2,401,423.47	2,045,991.29
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	2,635,508.37	1,133,914.08
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）	-139,464,140.52	4,225,457.97
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-49,329,989.12	-230,470,980.62
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-483,054,359.63	-226,522,327.18
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-168,263,075.18	-71,086,687.66
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

项 目	2011 年 1-6 月	2010年1-6月
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	4,829,677,388.06	415,966,668.64
减：现金的期初余额	1,003,735,365.39	709,606,126.13
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	3,825,942,022.67	-293,639,457.49

3、现金和现金等价物的构成：

项 目	2011.6.30	2010.6.30
一、现金	4,829,677,388.06	415,966,668.64
其中：库存现金	142,276.85	131,158.38
可随时用于支付的银行存款	4,795,826,790.21	400,551,510.26
可随时用于支付的其他货币资金	33,708,321.00	15,284,000.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,829,677,388.06	415,966,668.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方关系及其交易

(一) 公司母公司情况

(金额单位：万元)

企业名称	关联关系	企业类型	注册地址	法定代表人	主营业务	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
森马集团有限公司	母公司	有限公司	温州	邱光和	制造、销售服装、鞋帽等	23,800.00	62.69	62.69	邱光和、周平凡、邱坚强、邱艳芳、戴智约	25449878-5

(二) 公司子公司情况

子公司情况详见附注四所述。

(三) 公司合营公司和联营公司情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持 股比例(%)	本企业在被投资单 位表决权比例(%)	2011.6.30 资产总额	2011.6.30 负债总额	2011.6.30 净资产总额	2011 年 1-6 月 营业收入总额	2011 年 1-6 月 净利润	关联 关系	组织机 构代码
一、合营企业														
二、联营企业														
浙江意森服 饰有限公司	有限公司	杭州	李健俊	服装销售	3,000 万元	30	30	61,890,368.41	58,544,114.47	3,346,253.94	8,808,729.79	-8,004,744.91	联营	69236697-7

(四) 其他关联方情况

单位名称	与本公司的关系	组织机构代码
浙江森马投资有限公司	受同一控制人控制	73600786-2
邱坚强	公司股东	
郑索	公司股东关系密切家庭成员	
杭州骏再捷服饰有限公司	公司股东关系密切家庭成员郑索控制 注 1	66520972-2
杭州骏步服饰有限公司	公司股东关系密切家庭成员郑索控制	55265223-4

注 1：杭州骏再捷服饰有限公司于 2011 年 7 月 14 日工商注销。

(五) 关联方交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 无购买商品、接受劳务的关联交易

3、 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交	关联交	关联交易定	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	易类型	易内容	方式及决策	金额	占同	金额	占同类
			程序		类交		交
余引	销售商品	休闲服饰	协商定价		-	3,380,047.71	0.2
青岛花叙瑞拉商贸有限公司	销售商品	休闲服饰	协商定价		-	6,074,101.68	0.37
郑索	销售商品	儿童服饰	协商定价	4,692,656.68	0.62	16,445,389.46	3.42
杭州骏再捷服饰有限公司	销售商品	儿童服饰	协商定价	368,049.38	0.05	2,190,814.94	0.46
杭州骏步服饰有限公司	销售商品	儿童服饰	协商定价	9,304,439.21	1.23		

4、 其他关联方交易事项

(1) 2009 年 12 月 31 日, 公司与森马集团有限公司签订房屋租赁协议, 向其租赁温州市六虹桥路 1189 号 1 幢-1、1、2、3、4、5、6、7、8、9、10、11、13、14、15 层办公楼、2 幢(宿舍楼)、3 幢、4 幢(仓储楼)及 5 幢、6 幢(值班室)作为营业和办公用房, 租赁期间为 2010 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日, 月租金 711,215.00 元, 2011 年 1-6 月公司向森马集团有限公司支付租金 4,267,290.00 元。

(2) 2010 年 6 月公司与邱坚强签订《房屋租赁协议》, 协议约定: 公司向邱坚强租赁其位于沈阳市和平区太原街 81 号路五洲商业广场 1 层 091 号商铺, 使用面积为 191.75 平方米; 租金为 1,300,000.00 元/年, 租赁期间为 2010 年 7 月 10 日至 2013 年 7 月 9 日。根据该协议, 2011 年 1-6 月公司向邱坚强支付租金 650,000 元。

(3) 2009 年 7 月 20 日, 公司与邱坚强签订《房屋租赁协议》, 协议约定: 公司向邱坚强租赁其位于温州市龟胡路名豪园 1-2 幢 111 号的营业场地, 建筑面积为 108 平方米; 租金为: 第一年: 237,026.00 元; 第二年 248,877.00 元; 第三年: 261,321.00 元; 租赁期间为 2009 年 6 月 25 日至 2012 年 6 月 24 日。根据该协议, 2011 年 1-6 月向邱坚强支付租金 124,438.50 元。

(4) 2011 年 3 月 31 日, 公司与森马集团有限公司签订《房屋租赁协议》, 协议约定: 公司向森马集团出租位于温州市瓯海区娄桥街道何庄村、娄桥村的房屋 3 号楼 4 楼, 面积共计 3,000 平方米, 租赁期限为 2011 年 4 月 1 日至 2013 年 3 月 31 日, 年租金 396,000 元。根据该协议, 公司 2011 年 1-6 月向森马集团收取租金 99,000 元。

(5) 截至 2011 年 6 月 30 日, 公司以 20,000,000.00 元存单质押的方式, 向交通银行股份有限公司温州瓯海支行开立银行承兑汇票 6,820,000.00 元, 全部由森马集团有限公司提供担保。

(6) 2011 年 1-6 月分别向郑索、杭州骏步服饰有限公司收取资金占用费 244,560.13 元、9,129.75 元。

(7) 2011 年 1-6 月向关键管理人员共支付报酬 2,166,708.00 元。

5、 关联方应收应付款项

项 目	关联方	期末金额(元)	
		2011.6.30	2010.12.31
应收账款:			

	郑索	2,017,487.73	3,048,165.64
预付款项:			
	邱坚强	206,018.38	770,981.88
预收账款:			
	杭州骏再捷服饰有限公司		485,427.28
	森马集团有限公司	297,000.00	
	杭州骏步服饰有限公司	1,744,676.37	

七、或有事项

- (一) 无未决诉讼或仲裁形成的或有负债；
- (二) 无公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债；
- (三) 无其他或有负债。

八、承诺事项

- (一) 截至 2011 年 6 月 30 日，公司以 20,000,000.00 元存单质押的方式，向交通银行股份有限公司温州瓯海支行开立银行承兑汇票 6,820,000 元，全部由森马集团有限公司提供担保。
- (二) 截至 2011 年 6 月 30 日，公司以 13,708,320.00 元银行承兑保证金向中国工商银行股份有限公司温州瓯海支行开立银行承兑汇票 137,083,191.8 元。
- (三) 公司为建造温州娄桥工业园与施工单位签订合同，合同金额总计 230,580,782.84 元，截止 2011 年 6 月 30 日，已支付工程款 184,495,880.15 元。
- (四) 公司子公司上海森马服饰有限公司为建造上海工业园与施工单位签订合同，合同金额总计 319,590,898.09 元，截止 2011 年 6 月 30 日，已支付工程款 303,332,077.56 元。

九、资产负债表日后事项

- (一) 无重要的资产负债表日后事项说明；
- (二) 无资产负债表日后利润分配情况说明；
- (三) 无其他资产负债表日后事项说明。

十、 无其他重要事项说明

十一、 母公司财务报表主要项目注释（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初数的均为期末数）

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	2011.6.30				2010.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	479,793,324.07	62.39	23,989,666.21	5.00	275,494,117.22	62.14	13,774,705.86	5.00
按组合计提坏账准备的应收账款		-						
其他不重大应收账款	289,272,526.36	37.61	14,526,584.16	5.02	167,849,551.03	37.86	8,489,167.92	5.06
组合小计	289,272,526.36	37.61	14,526,584.16	5.02	167,849,551.03	37.86	8,489,167.92	5.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		-						
合计	769,065,850.43	100	38,516,250.37	5.01	443,343,668.25	100.00	22,263,873.78	5.02

注：应收账款分类标准说明：

- (1) 单项金额重大的应收款项：余额前五名；
- (2) 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款项：指三年以上应收款项（扣除已包括在范围“1）”的明细）；
- (3) 其他不重大应收款项：除已包括在范围“1）、2）”以外的明细。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第一名	358,622,141.70	17,931,107.09	5	根据其相同账龄组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定计提坏账准备的比例
第二名	62,593,279.32	3,129,663.97	5	同上
第三名	21,004,577.84	1,050,228.89	5	同上
第四名	19,408,865.27	970,443.26	5	同上
第五名	18,164,459.94	908,223.00	5	同上
合计	479,793,324.07	23,989,666.21		

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2011.6.30			2010.12.31		
	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	288,907,922.98	99.87	14,445,396.14	167,204,948.65	99.62	8,360,247.44
1—2年	337,045.57	0.12	67,409.11	644,602.38	0.38	128,920.48
2-3年	27,557.81	0.01	13,778.91			
合计	289,272,526.36	100	14,526,584.16	167,849,551.03	100	8,489,167.92

- 2、 2011年1-6月无本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。
- 3、 2011年1-6月无实际核销的应收账款情况。
- 4、 2011年6月末应收账款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

5、 2011 年 6 月末应收账款金额前五名单位情况

单位排名	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	关联方	358,622,141.70	1 年以内	46.63
第二名	关联方	62,593,279.32	1 年以内	8.14
第三名	关联方	21,004,577.84	1 年以内	2.73
第四名	关联方	19,408,865.27	1 年以内	2.52
第五名	关联方	18,164,459.94	1 年以内	2.36
合 计		479,793,324.07		62.39

6、 2011 年 6 月末应收关联方账款

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额的比例(%)
上海森马服饰有限公司	子公司	358,622,141.70	46.63
广州森马服饰有限公司	子公司	62,593,279.32	8.14
沈阳森马服饰有限公司	子公司	21,004,577.84	2.73
上海巴拉巴拉服饰有限公司	子公司	19,408,865.27	2.52
天津巴拉巴拉服饰有限公司	子公司	18,164,459.94	2.36
湖北巴拉巴拉服饰有限公司	子公司	16,649,749.97	2.16
北京森马服饰有限公司	子公司	16,528,415.23	2.15
北京巴拉巴拉服饰有限公司	子公司	14,705,860.74	1.91
重庆森马服饰有限公司	子公司	12,284,241.47	1.60
天津森马服饰有限公司	子公司	9,982,950.33	1.30
浙江范狄亚服饰有限公司	子公司	6,204,085.71	0.81
郑索	客户	2,017,487.73	0.26
合计		558,166,115.25	72.58

7、 2011 年 1-6 月无终止确认的应收款项情况。

8、 2011 年 1-6 月无以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、

负债的金额。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

种类	2011.6.30				2010.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	34,725,000.00	31.38	1,736,250.00	5.00	73,480,000.00	58.81	3,674,000.00	5
按组合计提坏账准备的应收账款		-						
其他不重大应收账款	75,752,359.92	68.47	5,504,473.00	7.27	51,307,005.90	41.06	3,236,704.85	6.31
组合小计	75,752,359.92	68.47	5,504,473.00	7.27	51,307,005.90	41.06	3,236,704.85	6.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	166,000.00	0.15	166,000.00	100	166,000.00	0.13	166,000.00	100
合计	110,643,359.92	100	7,406,723.00	6.69	124,953,005.90	100	7,076,704.85	5.66

注：其他应收款分类标准说明：

(1) 单项金额重大的其他应收款：余额前五名；

(2) 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：指三年以上的其他应收款（扣除已包括在范围“1”）的明细）；

(3) 其他不重大其他应收款：除已包括在范围“1）、2）”以外的明细。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第一名	12,400,000.00	620,000.00	5	根据其相同账龄组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定计提坏账准备的比例
第二名	6,200,000.00	310,000.00	5	同上
第三名	6,000,000.00	300,000.00	5	同上
第四名	5,125,000.00	256,250.00	5	同上
第五名	5,000,000.00	250,000.00	5	同上
合计	34,725,000.00	1,736,250.00		

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011.6.30			2010.12.31		
	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	71,714,659.92	94.67	3,585,733.00	47,142,360.90	91.89	2,357,118.05
1-2 年	333,700.00	0.44	66,740.00	4,009,119.00	7.81	801,823.80
2-3 年	3,704,000.00	4.89	1,852,000.00	155,526.00	0.3	77,763.00
合计	75,752,359.92	100	5,504,473.00	51,307,005.90	100	3,236,704.85

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
三年以上其他应收款	166,000.00	166,000.00	100	估计收回较困难
合计	166,000.00	166,000.00	100	

- 2011 年 1-6 月无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款情况。
- 2011 年 1-6 月无实际核销的其他应收款情况。
- 2011 年 6 月末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 2011 年 6 月末其他应收款前五名情况

单位排名	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
第一名	非关联方	12,400,000.00	1 年以内	11.21	保证金
第二名	非关联方	6,200,000.00	1 年以内	5.60	保证金
第三名	非关联方	6,000,000.00	1 年以内	5.42	保证金
第四名	非关联方	5,125,000.00	1 年以内	4.63	保证金
第五名	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	4.52	保证金

合 计	34,725,000.00	31.38
--------	---------------	-------

- 6、 2011 年 6 月末其他应收款中无关联方欠款。
- 7、 2011 年 1-6 月无终止确认的其他应收款情况。
- 8、 2011 年 1-6 月无以其他应收款为标的进行证券化的,列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

(三) 长期股权投资

投资性质明细分类

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2010.12.31	增减变动	2011.6.30	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
浙江意森服饰有限公司	权益法	9,000,000.00	3,329,572.56	-2,401,423.47	928,149.09	30.00	30.00				
权益法小计		9,000,000.00	3,329,572.56	-2,401,423.47	928,149.09	30.00	30.00				
上海森马服饰有限公司	成本法	144,492,255.74	144,492,255.74		144,492,255.74	100.00	100.00				
杭州森马服饰有限公司	成本法	10,702,055.01	10,702,055.01		10,702,055.01	100.00	100.00				
上海巴拉巴拉服饰有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00	100.00				
湖北巴拉巴服饰有限公司	成本法	1,501,397.10	1,501,397.10		1,501,397.10	100.00	100.00				
天津巴拉巴服饰有限公司	成本法	1,802,349.56	1,802,349.56		1,802,349.56	100.00	100.00				
北京巴拉巴拉服饰有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00	100.00				
北京森马服饰有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00	100.00				
重庆森马服饰有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100.00	100.00				
沈阳森马服饰有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100.00	100.00				

天津森马服饰有限公司	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00	100.00	100.00				
广州森马服饰有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100.00	100.00				
浙江范狄亚服饰有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	100.00	100.00				
成本法小计		359,498,057.41	329,498,057.41	30,000,000.00	359,498,057.41						
合计		368,498,057.41	332,827,629.97	27,598,576.53	360,426,206.50						

(四) 营业收入

1、明细情况

明 细	2011 年 1-6 月	2010年1-6月
主营业务收入	2,806,691,210.36	1,960,582,811.24
其他业务收入	65,069,241.37	75,462,559.21
合 计	2,871,760,451.73	2,036,045,370.45

2、按产品类别列示主营业务收入

项 目	2011 年 1-6 月	2010年1-6月
休闲服饰	2,069,923,959.13	1,496,973,329.17
其中：外套	292,375,898.89	186,026,802.73
裤类	731,218,619.74	533,466,229.55
T 恤	664,530,798.54	553,854,011.56
毛衫	97,867,596.72	58,207,619.72
衬衫	193,494,576.00	107,148,047.13
马夹、背心	21,192,664.26	22,009,627.83
裙类	28,667,674.49	19,364,467.11
鞋类	27,811,634.13	8,788,908.33
包类	6,680,673.06	4,213,668.17
其他	6,083,823.30	3,893,947.04
儿童服饰	736,767,251.23	463,609,482.07
其中：外套	118,033,801.62	56,679,553.66
裤类	222,910,223.16	154,831,890.16
T 恤	180,955,358.37	129,467,473.56
毛衫	37,018,326.65	9,400,808.85
衬衫	20,147,183.09	9,155,147.44
马夹、背心	48,152,377.33	35,889,167.94
裙类	65,251,935.85	48,249,955.85

鞋类	28,655,142.91	13,846,923.60
配饰类	15,642,902.25	6,088,561.01
合 计	2,806,691,210.36	1,960,582,811.24

3、按地区类别列示主营业务收入

明 细	2011 年 1-6 月	比例 (%)	2010 年 1-6 月	比例 (%)
内 销	2,806,691,210.36	100.00	1,960,582,811.24	100.00
合 计	2,806,691,210.36	100.00	1,960,582,811.24	100.00

4、前 5 名销售客户的比重

明 细	2011 年 1-6 月	2010年1-6月
销售前5名总额	748,709,805.18	433,978,022.51
占营业收入总额比例 (%)	26.07	21.31

(五) 营业成本

1、明细情况

明 细	2011 年 1-6 月	2010年1-6月
主营业务成本	1,873,682,389.05	1,328,864,864.55
其他业务成本	61,313,839.23	70,707,173.10
合 计	1,934,996,228.28	1,399,572,037.65

2、按产品类别列示主营业务成本

项 目	2011 年 1-6 月	2010年1-6月
休闲服饰	1,391,729,875.58	1,042,653,643.01
其中：外套	198,639,785.99	127,855,978.22
裤类	510,295,885.10	375,955,140.94
T 恤	428,361,023.46	384,010,263.31

项 目	2011 年 1-6 月	2010年1-6月
毛衫	66,140,087.57	39,838,993.38
衬衫	128,300,634.02	74,284,966.65
马夹、背心	13,724,404.17	15,057,994.08
裙类	18,559,913.68	13,338,248.49
鞋类	18,877,652.29	6,362,432.71
包类	4,351,597.53	3,124,485.83
其他	4,478,891.77	2,825,139.40
儿童服饰	481,952,513.47	286,211,221.54
其中：外套	73,817,388.27	36,615,906.71
裤类	154,574,812.65	97,940,635.96
T 恤	111,187,665.60	76,719,352.15
毛衫	25,286,532.82	6,445,360.12
衬衫	13,045,802.19	5,108,257.20
马夹、背心	30,021,096.89	21,931,004.89
裙类	42,512,679.58	29,089,929.65
鞋类	19,506,843.69	8,638,194.11
配饰类	11,999,691.77	3,722,580.75
合 计	1,873,682,389.05	1,328,864,864.55

(六) 投资收益

1、明细情况

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益	-2,401,423.47	-2,045,991.29
合 计	-2,401,423.47	-2,045,991.29

2、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
浙江意森服饰有限公司	-2,401,423.47	-2,045,991.29

合 计	-2,401,423.47	-2,045,991.29
-----	---------------	---------------

(七) 现金流量表补充资料

项 目	2011 年 1-6 月	2010年1-6月
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	528,609,668.47	293,471,595.81
加：资产减值准备	38,156,526.40	19,400,158.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,294,203.19	6,318,566.30
无形资产摊销	1,295,151.45	1,173,521.49
长期待摊费用摊销	661,625.10	205,337.98
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）	44,288.06	15,255.41
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	-97,598,576.53	2,045,991.29
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,550,321.41	-561,168.79
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）	-117,220,892.87	-6,595,008.42
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-291,843,276.85	-226,300,395.55
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-430,282,663.89	-198,644,212.16
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-352,333,626.06	-109,470,357.71
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况		

项 目	2011 年 1-6 月	2010年1-6月
现金的期末余额	4,664,002,838.08	332,316,115.88
减：现金的期初余额	870,014,841.86	600,044,718.79
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	3,793,987,996.22	-267,728,602.91

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	2011 年 1-6 月	说明
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-43,197.20	
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3、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	350,000.00	
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,441,469.56	
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6、非货币性资产交换损益		
7、委托他人投资或管理资产的损益		
8、因不可抗力因素，而计提的各项资产减值准备		
9、债务重组损益		
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11、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		
12、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		
13、与公司主营业务无关的预计负债产生的损益		
14、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		

项 目	2011 年 1-6 月	说明
供出售金融资产取得的投资收益		
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16、对外委托贷款取得的损益		
17、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		
18、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		
19、受托经营取得的托管费收入		
20、除上述各项之外的其他营业外收支净额	483,036.85	
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22、少数股东损益的影响数		
23、所得税的影响数	-1,059,895.68	
合 计	3,171,413.53	

(二) 净资产收益率及每股收益

项目	报告期利润	净资产收益率		每股收益	
		全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
2011 年 1-6 月					
归属于公司普通股股东的净利润	437,490,965.06	6.28	9.75	0.69	0.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	434,319,551.53	6.23	9.68	0.68	0.68
2010 年 1-6 月					
归属于公司普通股股东的净利润	338,813,001.31	25.26	28.91	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	341,829,847.42	25.48	29.16	0.57	0.57

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 8 月 10 日批准报出。

(本页无正文，为《浙江森马服饰股份有限公司 2011 年半年度报告全文》签字页)

浙江森马服饰股份有限公司 (盖章):



法定代表人 (签字):

A handwritten signature in black ink, appearing to be "李和" (Li He), written over a vertical line that extends downwards from the signature.