

罗莱家纺股份有限公司 2011 年半年度报告



股票代码：002293

股票简称：罗莱家纺

披露日期：2011 年 8 月 16 日

重 要 提 示

本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事亲自审议半年度报告，并亲自出席或授权委托出席本次审议半年度报告的董事会。

公司法定代表人薛伟成、主管会计工作负责人仲黎及会计机构负责人金林泉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司2011年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

目 录

第一节	公司基本情况介绍.....	- 3 -
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	- 4 -
第三节	股本变动及股东情况.....	- 5 -
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	- 7 -
第五节	董事会报告.....	- 7 -
第六节	重要事项.....	18
第七节	财务报告.....	20
第八节	备查文件目录.....	- 86 -

第一节 公司基本情况介绍

一、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

二、公司法定代表人：薛伟成

三、联系人和联系方式

董事会秘书：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

四、公司注册及办公地址：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>

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》；登载公司2011年上半年度报告的中国证监会指定网站：巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：南通经济技术开发区星湖大道1699号证券部。

六、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

七、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：2010年8月31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。

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、 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（%）
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	1,772,891,787.98	1,876,687,970.39	1,876,052,957.86	-5.50%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,439,317,961.30	1,445,337,403.56	1,476,505,584.91	-2.52%
股本（股）	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）	10.25	10.30	10.52	-2.57%
	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（元）	1,003,246,147.98	661,829,336.30	661,829,336.30	51.59%
营业利润（元）	164,761,693.93	104,029,438.73	104,029,438.73	58.38%
利润总额（元）	187,717,412.37	113,404,719.19	113,404,719.19	65.53%
归属于上市公司股东的净利润（元）	162,435,481.10	76,795,650.21	93,439,991.62	73.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	141,692,260.62	69,852,228.50	86,099,884.15	64.57%
基本每股收益（元/股）	1.16	0.55	0.67	73.13%
稀释每股收益（元/股）	1.16	0.55	0.67	73.13%
加权平均净资产收益率（%）	10.66%	5.76%	6.92%	3.74%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.30%	5.24%	6.38%	2.92%
经营活动产生的现金流量净额（元）	52,398,903.63	-34,746,417.62	-34,746,417.62	250.80%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.37	-0.25	-0.25	248.00%

二、非经常性损益项目

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	166,150.70	
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	21,279,202.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,510,364.81	
所得税影响额	-2,212,497.96	
合计	20,743,220.48	-

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 本期股份没有发生变动

(二) 前 10 名股东、前10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		3,107			
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	
中国工商银行—富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）	境内非国有法人	1.91%	2,680,000		
东方证券股份有限公司	境内非国有法人	1.41%	1,973,976		
中国银行—易方达积极成长证券投资基金	境内非国有法人	1.32%	1,850,696		

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	1.09%	1,529,345		
中国建设银行—国泰金马稳健回报证券投资基金	境内非国有法人	0.99%	1,383,248		
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	
中国工商银行—富国天惠精选成长混合型证券投资基金（L O F		2,680,000		人民币普通股	
东方证券股份有限公司		1,973,976		人民币普通股	
中国银行—易方达积极成长证券投资基金		1,850,696		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		1,529,345		人民币普通股	
中国建设银行—国泰金马稳健回报证券投资基金		1,383,248		人民币普通股	
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金		1,137,379		人民币普通股	
中国工商银行—金泰证券投资基金		1,041,476		人民币普通股	
中国农业银行—东吴价值成长双动力股票型证券投资基金		1,038,947		人民币普通股	
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金		935,924		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		889,203		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 39.18% 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。				

二、报告期内公司控股股东和实际控制人没有发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持有本公司股票的变动情况

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员均未直接持有公司股份。

二、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内，公司无新聘或解聘董事、监事、高级管理人员情况。

第五节 董事会报告

一、公司2011年上半年总体经营情况

2011年上半年，公司紧紧围绕全年工作计划，努力做好各项工作，实现了持续高速增长。本期公司实现营业收入 100,324.61万元，比上年同期增长51.59%，利润总额18,771.74万元，比上年增长65.53%，归属于母公司股东的净利润16,243.55 万元，比上年增长73.84%，每股收益1.16元，比上年增长73.13%。

二、公司主营业务及其经营情况

1、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 (%)
罗莱品牌	77,656.15	44,954.76	42.11%	48.87%	48.71%	0.06%
其他	20,177.45	11,949.19	40.78%	84.21%	71.75%	4.30%
合计	97,833.60	56,903.95	41.84%	55.00%	53.02%	0.76%
主营业务分产品情况						
标准套件类	42,857.01	23,704.04	44.69%	41.95%	39.01%	1.17%
被芯类	34,165.07	19,116.53	44.05%	72.07%	70.94%	0.37%
枕芯类	7,049.84	4,382.31	37.84%	31.90%	26.42%	2.69%
夏令用品类	5,588.40	4,015.06	28.15%	123.55%	124.03%	-0.15%
饰品其他类	8,173.28	5,686.01	30.43%	56.40%	53.98%	1.10%

合计	97,833.60	56,903.95	41.84%	55.00%	53.02%	0.76%
----	-----------	-----------	--------	--------	--------	-------

2、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 (%)
华东地区	47,019.63	62.20%
华中地区	13,479.93	47.26%
东北地区	11,039.31	47.33%
华北地区	10,380.53	55.34%
西南地区	7,758.31	53.02%
华南地区	5,027.50	48.95%
西北地区	1,314.70	47.78%
香港地区	1,321.82	28.70%
出口	491.87	12.62%
合计	97,833.60	55.00%

本期公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比、利润构成与上年度相比均未发生变化。

三、报告期内募集资金项目投资情况

1、募集资金使用情况对照表

金额单位：万元

募集资金总额		90,713.30					本年度投入募集资金总额			6,864.66
报告期内变更用途的募集资金总额		无								
累计变更用途的募集资金总额		无					已累计投入募集资金总额			16,686.66
累计变更用途的募集资金总额比例		无								
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)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	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										
南通家纺生产基地扩建项目	否	21,704.10	21,704.10	4,815.60	10,597.00	48.82%	2013-12-31	—	—	否
直营连锁营销网络建设项目	否	26,889.50	26,889.50	655.98	1,993.04	7.41%	2014-12-31	80.14	否	否
研发设计中心建设项目	否	3,703.50	3,703.50	902.30	2,038.49	55.04%	2011-01-31	—	—	否
承诺投资项目小计	—	52,297.10	52,297.10	6,373.88	14,628.53	-	—	80.14	—	—
超募资金投向										
信息化建设项目	否	—	6,570.00	490.78	2,058.13	31.33%	2015-12-31	—	—	否
归还银行贷款	否	—	—	—	1,000.00	—	—	—	—	—
补充流动资金	否	—	—	—	8,000.00	—	—	—	—	—
超募资金投向小计	—	—	6,570.00	490.78	11,058.13	—	—	—	—	—
合计		52,297.10	58,867.10	6,864.66	25,686.66	—	—	80.14	—	—

未达到计划进度或预计收益的情况原因	<p>1、南通家纺生产基地扩建项目：因南通经济技术开发区建设源兴路，未能及时交付公司所购土地，新购土地需进行填河清淤、土地平整、三通一平等基础工程，增加了土地的建设量，导致开工时间推迟，建设周期由原1年延长至2年。</p> <p>2、直营连锁营销网络建设项目：比计划推迟和延长的主要原因是原有考核及管理滞后，目前已完善了相关考核机制，将会有助于该项目的加快建设。</p> <p>3、研发设计中心建设项目：公司计划扩大研发设计中心房屋面积，由于未能及时找到合适的房源，一直到今年的5月份才找到合适的房源进行了搬迁，故建设时间比计划有所延迟。</p> <p>4、信息化建设项目：由于ERP产品、实施商确定、硬件的选型及商务谈判等比计划延迟，导致信息化建设项目未达到计划进度；同时由于南通家纺生产基地建设项目的延迟，也导致网络改造、机房搬迁等投入延迟。</p>
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	<p>超募资金的金额：截至2011年06月30日，超募资金户的余额为283,691,391.57元。</p> <p>超募资金用途及使用进展情况：1、2009年11月13日，公司2009年临时股东大会审议通过了《关于实施信息化建设项目的议案》，会议决定以超募资金6,570万元投资该项目；2、2010年8月16日第二届董事会第二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》和《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，会议决定以部分超募资金归还银行贷款1,000万元和永久补充流动资金8,000万元，并经公司独立董事出具独立意见。公司已于2010年8月、9月共支取9,000万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>2010年4月22日第一届董事会第十一次会议审议通过了《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》，会议决定在南宁、柳州、桂林、清远、佛山、肇庆、东莞、漳州、泉州、临沂、大连、潍坊等地区增加建设直营连锁营销网点，并经公司独立董事出具独立意见。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>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。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	募集资金结余金额672,840,761.49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	尚未使用的募集资金预计将继续用于承诺投资项目，截至2011年06月30日仍存放于相关银行的募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

四、财务情况分析

(一)、对前期会计调整情况的说明

2011 年 4 月中旬，本公司收到江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组《关于认定江苏省 2010 年度第三批高新技术企业的通知》（苏高企协 [2011] 7 号），被认定为江苏省 2010 年度第三批高新技术企业，证书编号为 GR201032000452，自 2010 年度起企业所得税享受 15% 的税收优惠政策，并于 2011 年 4 月 20 日发布董事会公告。2011 年 7 月中旬，经与税务部门沟通，办妥了后续备案及减税手续；并于 2011 年 7 月 27 日，收到税务部门所得税退税款 31,414,287.27 元。

根据税务清算资料对 2010 年度企业所得税按 15% 的税率重新进行计算，对 2010 年度合并财务报表和母公司财务报表的影响分别列示如下：

1、对 2010 年度合并财务报表的影响：

单位：元

报表项目	按 25%税率	按 15%税率	差额
递延所得税资产	40,456,151.86	39,821,139.33	-635,012.53
应交税费	34,523,988.99	2,720,795.11	-31,803,193.88
盈余公积	55,755,062.17	58,711,023.47	2,955,961.30
未分配利润	342,571,304.17	370,783,524.22	28,212,220.05
归属于母公司所有者权益合计	1,445,337,403.56	1,476,505,584.91	31,168,181.35
所得税费用	71,365,814.27	40,197,632.92	-31,168,181.35
净利润	211,825,682.56	242,993,863.91	31,168,181.35
归属于母公司股东的净利润	209,705,315.55	240,873,496.90	31,168,181.35
基本每股收益	1.49	1.72	0.23
稀释每股收益	1.49	1.72	0.23
综合收益总额	211,450,493.06	242,618,674.41	31,168,181.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	209,330,126.05	240,498,307.40	31,168,181.35

2、对 2010 年度母公司财务报表的影响：

报表项目	按 25%税率	按 15%税率	差额
递延所得税资产	5,608,952.22	3,365,371.33	-2,243,580.89
应交税费	35,034,467.49	3,231,273.61	-31,803,193.88
盈余公积	55,755,062.17	58,711,023.47	2,955,961.30

未分配利润	338,780,789.52	365,384,441.21	26,603,651.69
归属于母公司所有者权益合计	1,443,987,373.42	1,473,546,986.41	29,559,612.99
所得税费用	76,447,520.46	46,887,907.47	-29,559,612.99
净利润	223,875,843.50	253,435,456.49	29,559,612.99
归属于母公司股东的净利润	223,875,843.50	253,435,456.49	29,559,612.99
综合收益总额	223,875,843.50	253,435,456.49	29,559,612.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	223,875,843.50	253,435,456.49	29,559,612.99

(二)、主要财务指标变动情况及原因

1、资产负债表项目大幅变动情况及原因说明

单位：元

变动项目	期末余额（11年6月30日）	年初余额（11年1月1日）	变动比率
应收票据	409,616.21	11,958,225.69	-96.57%
预付款项	36,061,124.84	25,141,448.40	43.43%
其他应收款	15,835,350.30	8,972,504.14	76.49%
在建工程	64,998,837.41	46,221,172.68	40.63%
应付票据	35,145,214.58	23,246,829.98	51.18%
预收款项	62,080,895.22	44,715,330.34	38.84%
应交税费	-48,668,986.02	2,720,795.11	-1888.78%
其他流动负债	20,889,846.45	6,627,962.05	215.18%

应收票据较年初下降 96.57%，主要是报告期内已经收回前期到期的银行承兑票据；
预付款项较年初上升 43.43%，主要是报告期内新增预付的中央空调工程安装款及研发中心办公租赁款；

其他应收款较年初上升 76.49%，主要是报告期内新增南通财政局土地保证金 380 万；

在建工程较年初上升 40.63%，主要是报告期内新增南通生产基地扩建工程 2,368.47 万；

应付票据较年初上升 51.18%，主要是公司本年较多地采用票据结算方式所致；

预收款项较年初上升 38.84%，主要是公司销售规模扩大，预收款项相应增加；

应交税费比年初下降 1888.78%，主要原因是公司 2010 年度被认定为高新技术企业，企业所得税率由 2009 年度的 25% 改为现行执行 15% 的税率，应交企业所得税减少较大，以及本期应交增值税减少所致；

其他流动负债较年初上升 215.18%，主要原因公司销售规模扩大，相对应预提的运费增加；

2、利润表项目大幅变动情况及原因说明

单位：元

项目	本期金额 (11年1-6月)	同期金额 (10年1-6月)	变动比率
营业收入	1,003,246,147.98	661,829,336.30	51.59%
营业成本	593,673,817.30	401,643,789.75	47.81%
营业税金及附加	7,795,564.73	1,301,715.54	498.87%
销售费用	190,131,843.62	123,963,819.85	53.38%
管理费用	52,930,645.89	31,523,521.99	67.91%
财务费用	-7,335,849.62	-3,392,337.25	-116.25%
营业外收入	23,195,170.88	10,506,330.81	120.77%
营业外支出	239,452.44	1,131,050.35	-78.83%
所得税费用	25,281,931.27	19,326,237.02	30.82%

营业收入同比上升51.59%，主要是报告期内公司继续强化渠道建设、加大研发投入，产品美誉度、知名度进一步得到提升；

营业成本同比上升47.81%，略低于销售增长；

营业税金及附加同比上升498.87%，主要原因：一是公司销售规模扩大，相对应营业税金及附加增加；二是根据《财政部、国家税务总局关于对外资企业征收城市维护建设税和教育费附加有关问题的通知》（财税[2010]103号）明确：对外资企业2010年12月1日（含）之后发生纳税义务的增值税、消费税、营业税（以下简称“三税”）征收城市维护建设税和教育费附加，而去年同期免征城市维护建设税和教育费附加。

销售费用同比上升53.38%，主要是报告期内广告及业务宣传费投入较大，比去年同期上升213.58%；

管理费用同比上升67.91%，主要是报告期内公司扩大生产销售规模，加大研发投入，一是相对应的人力成本同比上升81.97%，二是相对应的研发费用同比上升87.18%；

财务费用同比下降394.35万元，主要是公司报告期内增加收到募集资金的银行利息200余万元；

营业外收入同比上升120.77%，主要是报告期内公司收到政府财政补贴1,250万元，去年同期只有500万元；

营业外支出同比下降78.83%，主要是去年同期公司清理报废了一批包装材料和辅料，而报告期内无此因素；

所得税费用同比上升30.82%，主要是利润同比增长都超过了51%。

3、现金流量表项目大幅变动情况及原因

单位：元

项目	本期金额 (11年1-6月)	上期金额 (10年1-6月)	变动比 率
销售商品、提供劳务收到的现金	1,217,349,548.29	780,113,829.27	56.05%
收到其他与经营活动有关的现金	28,463,377.45	14,046,010.78	102.64%
购买商品、接受劳务支付的现金	817,875,308.42	597,309,569.08	36.93%
经营活动产生的现金流量净额	52,398,903.63	-34,746,417.62	251.80%
支付给职工以及为职工支付的现金	113,024,221.92	80,022,531.00	41.24%
支付的各项税费	163,921,376.25	86,897,699.81	88.64%
收到其他与投资活动有关的现金	7,726,340.17	3,767,451.67	105.08%
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金	56,004,281.92	5,646,578.36	891.83%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	199,315,602.00	98,254,170.00	102.86%

销售商品、提供劳务收到的现金同比增长56.05%，主要是因为报告期内营业收入同比增长51.59%；

收到其他与经营活动有关的现金同比增长102.64%，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5月份的订货会上公司收取了加盟商的秋冬新品定金；

购买商品、接受劳务支付的现金同比增长36.93%，主要原因一是报告期内营业收入同比增长51.59%，采购的商品成本同步增长，二是报告期内存货比年初增加了0.6亿元，导致采购支付的现金同比增长；

经营活动产生的现金流量净额同比增长251.80%，主要原因是报告期内营业收入同比增长51.59%，导致销售商品、提供劳务收到的现金同比增长较高；

支付给职工以及为职工支付的现金同比增长41.24%，主要原因是报告期内扩大生产销售规模相对应的人力成本增加；

支付的各项税费同比增长88.64%，主要是公司在报告期内销售和利润同比增长都超过了51%，导致支付的各项税费同比增长；

收到其他与投资活动有关的现金同比增长105.08%，主要是公司报告期内增加了募

集资金的银行利息200余万元；

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增长891.83%，主要是报告期内公司购买了设备等固定资产695余万元、在建工程投入3,000余万元；

分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比增长102.86%，主要是报告期内支付2010年股利1.42元/股，而去年同期支付股利只有0.7元/股；

4、主要供应商、客户情况

(1)、报告期内，不存在向单一供应商采购比例超过30%或严重依赖少数供应商的情况。报告期内，公司向前五名供应商合计的采购金额为8,204.97万元，占公司采购总额的15.97%。（2010年半年度前五名供应商合计的采购金额9,458.03万元，占年度采购总额的 20.96%。）

(2)、报告期内，公司不存在向单一客户销售比例超过30%的情形。报告期内，公司向前五名客户合计的销售金额为10,844.49万元，占公司销售总额的11.08%。（上年同期向前五名客户合计的销售金额为6,822.97万元，占公司销售总额的10.31%。）本报告期的公司前五名客户与上年比较未发生重大变化。

(3)、公司与前五名供应商、客户未存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方未在主要客户、供应商中直接或间接拥有权益等。

5、非经常性损益情况

项 目	2011年1月-6月	2010年1月-6月	报告期比 上期增减	10年度金额(元)
非流动资产处置损益	166,150.70	-10,876.46	1627.62%	-92,121.38
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）	21,279,202.93	9,441,175.98	125.39%	9,698,792.02
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,510,364.81	-55,019.06	2845.17%	1,179,779.49
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
小 计	22,955,718.44	9,375,280.46	144.85%	10,786,450.13

减：所得税影响数	2,212,497.96	1,947,134.35	13.63%	2,189,850.45
少数股东损益影响数	0.00	88,038.64		110,105.52
非经常性损益净额	20,743,220.48	7,340,107.47	182.60%	8,486,494.16

报告期税后非经常性损益占净利润的比重为12.77%，主要是报告期收到政府有关财政补贴。

五、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50%以上			
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：	50.00%	~~	70.00%
	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度50%—70%.			
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	184,988,112.26		
业绩变动的的原因说明	公司加大渠道拓展和管控及新品研发力度			

六、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

报告期公司共召开了两次董事会会议，具体情况如下：

1、2011年3月31日，公司第二届董事会第七次会议现场和通讯结合方式在公司会议室召开。会议由薛伟成董事长主持，应到董事12名，实际参加董事12名，会议审议并通过了以下议案：

- (1). 《2010 年年度总裁工作报告》；
- (2). 《2010 年年度董事会工作报告》；
- (3). 《2010 年年度财务决算报告》；
- (4). 《2010 年度公司内部控制的自我评估报告》；
- (5). 《2010 年年度报告及年度报告摘要》；
- (6). 《2010 年年度利润分配预案》；
- (7). 《关于续聘审计机构的议案》；
- (8). 《关于会计差错更正并对前期财务报表相关数据进行追溯调整的议案》；
- (9). 《2010 年募集资金年度使用情况的专项报告》；
- (10). 《关于召开公司 2010 年度股东大会的议案》。

2、2011年4月27日，公司第二届董事会第八次会议以现场和通讯结合方式在公司会议室召开。会议由薛伟成董事长主持，应到董事12名，实际参加董事12名，会议审议并通过了《关于审议2011年一季度报告的议案》。

以上董事会决议及相关内容刊登于《证券时报》和巨潮资讯网。

（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：

公司于2011年4月27日召开2010年度股东大会，审议通过了《公司2010年度董事会工作报告》、《公司2010年度监事会工作报告》、《公司2010年度财务决算报告》、《2010年年度报告及年度报告摘要》、《2010年年度利润分配预案》、《关于续聘审计机构的议案》等议案，决议自通过之日起开始实施。

（三）董事会各专门委员会的履职情况

1、战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会召开了相关会议，对公司所处行业进行了深入分析研究，重点研究了公司未来6年的发展规划，为公司发展战略的实施提出了合理建议。

2、审计委员会履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会能够按照《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等相关规定规范运作，监督公司内部审计制度及其实施情况，审核公司财务信息及其披露情况，并督促会计师事务所审计工作。审计委员会发挥了其应有的作用。本期董事会审计委员会召开了2次会议，对2010年度报告、2011年一季报等进行了审议，确保定期报告的如期完成。

3、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会召开了有关会议，对公司薪资制度和年度业绩考核标准进行了审议，认为公司为董事、独立董事、监事、高级管理人员所发放的薪酬与津贴，基本符合公司发展实际。

七、其他需要披露的事项

（一）公司选定的信息披露报纸为《证券时报》，在报告期内没有发生变更。

（二）开展投资者关系管理工作的情况

公司安排专人做好投资者来电来访的接待工作，并对各次接待来访做好登记工作。

第六节 重要事项

一、收购、出售资产及资产重组

报告期内，公司无收购、出售资产及资产重组事项发生。

二、担保事项及非经营性关联债权债务往来

(一) 报告期内，公司未发生对外担保情况。

(二) 公司独立董事关于累计和当期对外担保情况及关联方占用资金情况发表的独立意见：

1、公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。

2、公司不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况。

三、重大诉讼仲裁事项

报告期内未发生重大诉讼仲裁事项。

四、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、报告期未发生证券投资情况；

2、报告期未发生持有其他上市公司股权情况；

3、报告期不存在大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况；

4、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

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	发行前的股东上海罗莱投资控股有限公司、南通众邦投资管理有限公司和伟佳国际企业有限公司承诺	自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人收购其持有的股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。	完全履行
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

5、其他综合收益细目

项目	本期发生额	上期发生额
4. 外币财务报表折算差额	-307,502.71	-96,363.82
合计	-307,502.71	-96,363.82

五、报告期内，公司接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	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02月23日	公司	实地调研	光大证券、西部证券、上海证券、原点资产、天治基金、富国基金、涌金资产、泽熙投资、博时基金、东兴证券等	行业发展情况；公司销售渠道建设情况、品牌建设和产品建设情况；公司如何应对原材料价格上涨等压力；其他有关经营管理中的一些问题等。
2011年05月10日	公司	实地调研	南京证券、紫鑫投资、财通证券、盛信资产、银河证券、建信基金、金百 éF 投资、上国信托、国泰君安等	行业发展情况；公司销售渠道建设情况、品牌建设和产品建设情况；公司如何应对原材料价格上涨等压力；其他有关经营管理中的一些问题等。
2011年06月08日	公司	实地调研	江海证券、德邦证券等	行业发展情况；公司销售渠道建设情况、品牌建设和产品建设情况；公司如何应对原材料价格上涨等压力；其他有关经营管理中的一些问题等。

第七节 财务报告

报告期财务报告未经会计师事务所审计，但公司内部审计部门进行了审计。

资产负债表

编制单位：罗莱家纺股份有限公司

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	862,194,779.22	731,019,269.79	1,057,191,976.45	937,063,488.58
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	409,616.21		11,958,225.69	
应收账款	84,022,778.74	368,195,126.15	99,426,063.01	305,863,564.78
预付款项	36,061,124.84	21,405,287.92	25,141,448.40	14,450,375.05
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	15,835,350.30	7,472,493.18	8,972,504.14	2,744,225.10
买入返售金融资产				
存货	518,664,663.74	166,239,862.42	458,547,043.07	189,754,121.89
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,517,188,313.05	1,294,332,039.46	1,661,237,260.76	1,449,875,775.40
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		141,180,524.77		141,180,524.77
投资性房地产				
固定资产	86,220,540.83	64,679,406.87	84,235,402.63	64,509,772.04
在建工程	64,998,837.41	64,998,837.41	46,221,172.68	46,221,172.68
工程物资				
固定资产清理				
油气资产				
无形资产	48,784,322.05	48,700,031.46	37,874,398.46	37,747,758.87
开发支出				

商誉				
长期待摊费用	7,566,624.91	1,301,151.00	6,663,584.00	
递延所得税资产	48,133,149.73	4,035,021.46	39,821,139.33	3,365,371.33
其他非流动资产				
非流动资产合计	255,703,474.93	324,894,972.97	214,815,697.10	293,024,599.69
资产总计	1,772,891,787.98	1,619,227,012.43	1,876,052,957.86	1,742,900,375.09
流动负债：				
短期借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	35,145,214.58	35,145,214.58	23,246,829.98	22,984,083.56
应付账款	200,850,439.76	141,850,026.63	268,714,371.09	223,784,549.17
预收款项	62,080,895.22	163,937.91	44,715,330.34	1,270,872.85
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	28,266,261.68	16,664,579.56	26,515,652.41	16,277,181.95
应交税费	-48,668,986.02	-34,439,602.28	2,720,795.11	3,231,273.61
应付利息				
应付股利				
其他应付款	35,010,155.01	4,996,610.32	27,006,431.97	1,216,251.43
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	20,889,846.45	1,534,331.38	6,627,962.05	589,176.11
流动负债合计	333,573,826.68	165,915,098.10	399,547,372.95	269,353,388.68
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
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	333,573,826.68	165,915,098.10	399,547,372.95	269,353,388.68
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	907,032,212.59	909,088,421.73	907,032,212.59	909,088,421.73
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	58,711,023.47	58,711,023.47	58,711,023.47	58,711,023.47
一般风险准备				

未分配利润	333,903,403.32	345,149,369.13	370,783,524.22	365,384,441.21
外币报表折算差额	-691,778.08		-384,275.37	
归属于母公司所有者权益合计	1,439,317,961.30	1,453,311,914.33	1,476,505,584.91	1,473,546,986.41
少数股东权益				
所有者权益合计	1,439,317,961.30	1,453,311,914.33	1,476,505,584.91	1,473,546,986.41
负债和所有者权益总计	1,772,891,787.98	1,619,227,012.43	1,876,052,957.86	1,742,900,375.09

利润表

编制单位：罗莱家纺股份有限公司

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	1,003,246,147.98	888,783,081.96	661,829,336.30	622,599,745.95
其中：营业收入	1,003,246,147.98	888,783,081.96	661,829,336.30	622,599,745.95
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	838,484,454.05	691,836,642.17	557,799,897.57	533,289,367.82
其中：营业成本	593,673,817.30	653,361,515.07	401,643,789.75	500,624,014.59
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	7,795,564.73	5,370,369.27	1,301,715.54	212,814.74
销售费用	190,131,843.62	16,593,658.84	123,963,819.85	16,425,299.31
管理费用	52,930,645.89	19,193,862.91	31,523,521.99	13,932,791.53
财务费用	-7,335,849.62	-6,957,360.14	-3,392,337.25	-3,187,763.53
资产减值损失	1,288,432.13	4,274,596.22	2,759,387.69	5,282,211.18
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）	164,761,693.93	196,946,439.79	104,029,438.73	89,310,378.13
加：营业外收入	23,195,170.88	12,967,844.73	10,506,330.81	5,093,833.10
减：营业外支出	239,452.44	19,131.82	1,131,050.35	1,126,975.49
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号	187,717,412.37	209,895,152.70	113,404,719.19	93,277,235.74

填列)				
减：所得税费用	25,281,931.27	30,814,622.78	19,326,237.02	15,429,867.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	162,435,481.10	179,080,529.92	94,078,482.17	77,847,368.73
归属于母公司所有者的净利润	162,435,481.10	179,080,529.92	93,439,991.62	77,847,368.73
少数股东损益			638,490.55	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	1.16	1.28	0.67	0.55
（二）稀释每股收益	1.16	1.28	0.67	0.55
七、其他综合收益	-307,502.71		-96,363.82	
八、综合收益总额	162,127,978.39	179,080,529.92	93,982,118.35	77,847,368.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	162,127,978.39	179,080,529.92	93,343,627.80	77,847,368.73
归属于少数股东的综合收益总额			638,490.55	

现金流量表

编制单位：罗莱家纺股份有限公司

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	1,217,349,548.29	972,975,420.97	780,113,829.27	627,531,646.13
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	28,463,377.45	13,267,944.73	14,046,010.78	6,388,833.10
经营活动现金流入小计	1,245,812,925.74	986,243,365.70	794,271,515.40	633,920,479.23
购买商品、接受劳务支付的现金	817,875,308.42	768,341,397.25	597,309,569.08	561,990,421.24

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	113,024,221.92	41,779,298.28	80,022,531.00	34,835,405.83
支付的各项税费	163,921,376.25	126,601,959.59	86,897,699.81	52,900,345.43
支付其他与经营活动有关的现金	98,593,115.52	10,345,470.22	64,788,133.13	14,573,392.90
经营活动现金流出小计	1,193,414,022.11	947,068,125.34	829,017,933.02	664,299,565.40
经营活动产生的现金流量净额	52,398,903.63	39,175,240.36	-34,746,417.62	-30,379,086.17
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	325,258.98		5,000.00	5,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	7,726,340.17	7,011,482.12	3,767,451.67	3,290,722.62
投资活动现金流入小计	8,051,599.15	7,011,482.12	3,772,451.67	3,295,722.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,004,281.92	52,915,339.27	5,646,578.36	4,818,382.94
投资支付的现金				5,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	56,004,281.92	52,915,339.27	5,646,578.36	9,818,382.94
投资活动产生的现金流量净额	-47,952,682.77	-45,903,857.15	-1,874,126.69	-6,522,660.32
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	199,315,602.00	199,315,602.00	98,254,170.00	98,254,170.00
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	199,315,602.00	199,315,602.00	98,254,170.00	98,254,170.00
筹资活动产生的现金流量净额	-199,315,602.00	-199,315,602.00	-98,254,170.00	-98,254,170.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-127,816.09		-58,551.09	-35,607.61
五、现金及现金等价物净增加额	-194,997,197.23	-206,044,218.79	-134,933,265.40	-135,191,524.10
加：期初现金及现金等价物余额	1,057,191,976.45	937,063,488.58	1,065,724,173.83	942,320,866.73
六、期末现金及现金等价物余额	862,194,779.22	731,019,269.79	930,790,908.43	807,129,342.63

合并所有者权益变动表

编制单位：罗莱家纺股份有限公司

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	140,363,100.00	907,032,212.59			58,711,023.47		370,783,524.22	-384,275.37		1,476,505,584.91	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	
加：会计政策变更																	8,553,753.04				8,553,753.04	
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	140,363,100.00	907,032,212.59			58,711,023.47		370,783,524.22	-384,275.37		1,476,505,584.91	140,363,100.00	909,088,421.73			33,367,477.82		253,507,742.97	-9,085.87		4,484,604.52	1,340,802,261.17	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-36,880,120.90	-307,502.71		-37,187,623.61		-2,056,209.14			25,343,545.65		117,275,781.25	-375,189.50		-4,484,604.52	135,703,323.74	
(一) 净利润							162,435,481.10			162,435,481.10							240,873,496.90			2,120,367.01	242,993,863.91	
(二) 其他综合收益								-307,502.71		-307,502.71								-375,189.50			-375,189.50	
上述(一)和(二) 小计							162,435,481.10	-307,502.71		162,127,978.39							240,873,496.90	-375,189.50		2,120,367.01	242,618,674.41	
(三) 所有者投入和 减少资本																				-6,604,971.53	-6,604,971.53	

四、本期期末余额	140,363,100.00	907,032,212.59			58,711,023.47		333,903,403.32	-691,778.08		1,439,317,961.30	140,363,100.00	907,032,212.59			58,711,023.47		370,783,524.22	-384,275.37		1,476,505,584.91
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	-------------	--	------------------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	-------------	--	------------------

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

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	140,363,100.00	909,088,421.73			58,711,023.47		365,384,441.21	1,473,546,986.41	140,363,100.00	909,088,421.73			33,367,477.82		235,546,700.37	1,318,365,699.92
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			58,711,023.47		365,384,441.21	1,473,546,986.41	140,363,100.00	909,088,421.73			33,367,477.82		235,546,700.37	1,318,365,699.92
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							-20,235,072.08	-20,235,072.08					25,343,545.65		129,837,740.84	155,181,286.49
(一) 净利润							179,080,529.92	179,080,529.92							253,435,456.49	253,435,456.49
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							179,080,529.92	179,080,529.92							253,435,456.49	253,435,456.49
(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							-199,311,601.16	-199,311,601.16					25,343,545.65		-123,591,286.49	-98,254,740.84

							5,602.00	5,602.00					545.65		7,715.65	170.00
1. 提取盈余公积													25,343,545.65		-25,343,545.65	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配							-199,315,602.00	-199,315,602.00							-98,254,170.00	-98,254,170.00
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																
（七）其他																
四、本期期末余额	140,363,100.00	909,088,421.73			58,711,023.47		345,149,369.13	1,453,311,914.33	140,363,100.00	909,088,421.73			58,711,023.47		365,384,441.21	1,473,546,986.41

二〇一一年半年度财务报表附注

（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 年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 年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%。公司的经营地址：江苏省南通经济技术开发区星湖大道 1699 号。法定代表人为薛伟成。

公司经营范围：生产销售家用纺织品、酒店纺织品、鞋帽。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2011 年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 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 半年度经营成果和现金流量等有关信息。

三、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《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。

四、主要会计政策、会计估

本公司下列主要会计政策、会计估计根据《企业会计准则》制定。未提及的会计业务按《企业会计准则》中相关会计政策执行。

1、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。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，境外子公司按所在国家或地区的货币为记账本位币。

3、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。

4、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。

5、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。

6、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。

7、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。

8、应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在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。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 100 万元以上应收账款和其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，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，并据此计提相应的坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 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款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

9、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。

10、长期股权投资

（1）长期股权投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行计量

①合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本

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。

11、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。

12、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。

13、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。

14、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。

15、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。

16、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。

17、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。

18、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。

19、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。

20、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(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。

五、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%	* ₂
教育费附加	应缴流转税	3%	* ₂
地方教育费附加	应缴流转税	1%	* ₂
企业所得税	应纳税所得额	15% 16.5% 25%	* ₃

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”）、上海茵特品牌管理有限公司（以下简称“茵特公司”）、上海罗孚电子商务有限公司（以下简称“罗孚公司”）、孙公司东莞市罗莱家用纺织品有限公司（以下简称“东莞罗莱”）增值税执行 17%税率，本公司及子公司罗莱销售、尚玛可公司自营出口增值税执行“免、抵、退”政策；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：根据国务院《关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》（国发〔2010〕35号）的规定：自 2010 年 12 月 1 日起，外商投资企业、外国企业及外籍个人适用国务院 1985 年发布的《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例》和 1986 年发布的《征收教育费附加的暂行规定》，本公司自 2010 年 12 月 1 日起，分别按

7%、3%、1%的税率计提并缴纳城建税和教育费附加。

注*₃: 根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组文件《关于认定江苏省 2010 年度第三批高新技术企业的通知》(苏高企协 [2011] 7 号) 文件规定, 本公司被认定为江苏省 2010 年度第三批高新技术企业, 有效期为三年, 本公司自 2010 年度起企业所得税执行 15% 的税率。子(孙)公司罗莱销售、尚玛可公司、茵特公司、罗孚公司、东莞罗莱执行 25% 的所得税率, 子公司香港罗莱执行 16.5% 的所得税率。

六、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	公司类型	注册地点	业务性质	注册资本	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	商业销售	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 * ₁	有限公司	上海市闵行区剑川路 951 号综合业务楼	商业销售	8,000,000.00	14,665,490.73	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	商业销售	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
上海罗孚电子商务有限公司	一人有限责任公司 (法	上海市闵行区剑川路 951 号 5 幢 3 层 3040 室	电子商务	5,000,000.00	5,000,000.00	电子商务, 纺织品、服装鞋帽、工艺美术品、家具用品的销售, 从事货物及技术的进出

	人 独 资)					口业务
东莞市罗莱家 用纺织品有限 公司	有 限 责 任 公 司 (法 人 独 资)	东莞市东城 区鳌头花园 路 201—203 号	商 业 销 售	500,000.00	500,000.00	销售：纺织品、服 装、鞋、帽、工艺 美术品

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	100.00%	100.00%	是	—	—
上海茵特品牌 管理有限公司	100.00%	100.00%	是	—	—
上海罗孚电子 商务有限公司	100.00%	100.00%	是	—	—
东莞市罗莱家 用纺织品有限 公司	100.00%	100.00%	是	—	—

注*₁：尚玛可公司是本公司出资 60.00%于 2007 年 9 月 17 日设立的子公司，2009 年 3 月，原股东詹益和梁燕临已将各自持有的尚玛可公司 10.00%和 3.00%的股权转让给本公司。根据本公司第二届董事会第四次会议决议及本公司分别与沈克、邵甜甜、罗莉莎、赵伟豪、徐根祥签定的《股权转让协议书》，沈克、邵甜甜、罗莉莎、赵伟豪、徐根祥将其持有的尚玛可公司 15.00%、3.00%、3.00%、3.00%、3.00%股权分别作价 480 万元、96 万元、96 万元、96 万元、96 万元股权转让给本公司，股权转让款已于 2010 年 12 月支付完毕。至此，本公司持有尚玛可公司 100.00%股权。

2、同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	公司	注册地点	业务	注册资本	本期末实	经营范
-------	----	------	----	------	------	-----

	类型		性质		实际 出资额	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	商业 销售	HKD10,000.00	831.74 万 元	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	—	—

(二) 合并范围变更说明

公司本期末合并范围与期初对比未发生任何变更。

(三) 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 2011 年 6 月 30 日港元对人民币的即期汇率 0.83162 进行折算，利润表中的收入和费用项目按当年港元对人民币的平均汇率 0.8327 进行折算。

七、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	—	—	13,791.82	—	—	5,376.28
其中：外币(港币)	1,337.50	0.83162	1,112.29	4,968.90	0.85093	4,228.19
银行存款			862,180,987.40			1,056,430,321.60
其中：外币(美元)	311,426.42	6.4716	2,015,427.22	195,503.01	6.6227	1,294,757.79
外币(港币)	8,460,219.70	0.83162	7,035,687.91	4,734,460.72	0.85093	4,028,694.66
外币(欧元)	32,584.36	9.3612	305,028.71	121.52	8.8065	1,069.81
其他货币资金				—	—	756,278.57
其中：外币(美元)	—	—	—	—	—	—
合 计			862,194,779.22			1,057,191,976.

(1) 期末货币资金中无因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

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>
银行承兑汇票	—	9,258,520.00
商业承兑汇票	409,616.21	2,699,705.69
合 计	409,616.21	11,958,225.69

(1) 期末公司无已质押的应收票据。

(2) 期末公司无已经背书给其他方但尚未到期的应收票据。

(3) 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。

(4) 期末公司无已贴现但尚未到期的商业承兑票据。

(5) 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) 按照应收账款的种类列示

<u>种 类</u>	<u>期末余额</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>	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	88,470,106.60	100.00	4,447,327.86	100.00	84,022,778.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合 计	88,470,106.60	100.00	4,447,327.86	100.00	84,022,778.74
<u>种 类</u>	<u>期末余额</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>	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—

按账龄组合计提坏账准备的应收账款	104,672,016.90	100.00	5,245,953.89	100.00	99,426,063.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合 计	104,672,016.90	100.00	5,245,953.89	100.00	99,426,063.01

(2) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

<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	88,006,011.53	99.48	4,400,300.58	83,605,710.95
1-2 年	461,006.25	0.52	46,100.63	414,905.62
2-3 年	3,088.82	0.00	926.65	2,162.17
合 计	88,470,106.60	100	4,447,327.86	84,022,778.74

<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	104,427,291.42	99.77	5,221,364.58	99,205,926.84
1-2 年	244,141.67	0.23	24,414.17	219,727.50
2-3 年	583.81	—	175.14	408.67
合 计	104,672,016.90	100.00	5,245,953.89	99,426,063.01

(3) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(4) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(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	80,207.39	6.4716	519,070.15
港币	3,335,394.17	0.83162	2,773,780.50
合 计	—	—	3,292,850.65

(6) 期末应收账款前五名

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关</u>	<u>金 额</u>	<u>账 龄</u>	<u>占总额比</u>
	<u>系</u>			<u>例 (%)</u>
上海大润发有限公司	本公司客户	9,279,398.71	1 年以内	10.49
安利(中国)日用品有限公司	本公司客户	7,634,250.00	1 年以内	8.63
北京京东世纪信息技术有限公司	本公司客户	4,162,687.43	1 年以内	4.71

上海联家超市有限公司	本公司客户	2,775,679.79	1 年以内	3.14
北京家乐福商业有限公司	本公司客户	2,406,685.06	1 年以内	2.72
合 计		26,258,700.99		29.68

(7) 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。

(8) 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。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	36,010,215.48	99.86	24,879,902.11	98.96
1-2 年	3,649.36	0.01	191,541.00	0.76
2-3 年	47,260.00	0.13	70,005.29	0.28
合 计	36,061,124.84	100	25,141,448.40	100.00

(2) 期末余额中按外币计价的预付款项情况

币 种	外币金额	折算汇率	折合人民币
美元	50,194.69	6.4716	324,839.96
日元	3,466,650.00	0.0802	278,025.33
欧元	79,352.54	9.3612	742,835.00
港币	834,661.97	0.83162	694,121.59
合 计	—	—	2,039,821.88

(3) 期末预付款项前五名

单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	款项性质
盖州市金马绢纺有限责任公司	公司供应商	2,259,596.35	1 年以内	货款
上海光大会展中心有限公司	公司供应商	1,825,925.00	1 年以内	展会款
苏州工业园区腾蛟机电设备有限公司	公司供应商	1,420,000.00	1 年以内	空调款

上海龙头（集团）股份有限公司	本公司房东	1,344,401.18	1 年以内	办公租赁
上海珩海家居用品有限公司	公司供应商	1,338,732.45	1 年以内	货款
合 计	—	8,188,654.98	—	—

(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) 按照其他应收款的种类列示

种 类	期末余额		坏账准备	比例(%)	账面价值
	账面余额	比例(%)			
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	18,709,822.57	100.00	2,874,472.27	100	15,835,350.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合 计	18,709,822.57	100.00	2,874,472.27	100	15,835,350.30

种 类	期初余额		坏账准备	比例(%)	账面价值
	账面余额	比例(%)			
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	10,787,701.48	100.00	1,815,197.34	100.00	8,972,504.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合 计	10,787,701.48	100.00	1,815,197.34	100.00	8,972,504.14

(2) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		坏账准备	账面价值
	账面余额	比例(%)		
1 年以内	13,422,226.00	71.74	671,111.30	12,751,114.70
1-2 年	1,786,433.97	9.55	178,643.40	1,607,790.57

2-3 年	1,676,130.77	8.96	502,839.23	1,173,291.54
3-4 年	407,737.01	2.18	203,868.51	203,868.50
4-5 年	496,424.95	2.65	397,139.96	99,284.99
5 年以上	920,869.87	4.92	920,869.87	—
合 计	18,709,822.57	100.00	2,874,472.27	15,835,350.30
账 龄	期初余额			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	6,317,085.47	58.56	315,854.27	6,001,231.20
1-2 年	2,413,739.45	22.37	241,373.95	2,172,365.50
2-3 年	718,337.10	6.66	215,501.13	502,835.97
3-4 年	496,424.95	4.60	248,212.48	248,212.47
4-5 年	239,295.00	2.22	191,436.00	47,859.00
5 年以上	602,819.51	5.59	602,819.51	—
合 计	10,787,701.48	100.00	1,815,197.34	8,972,504.14

(3) 期末余额中无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(4) 期末余额中无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(5) 期末余额中按外币计价的其他应收款情况

<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	677,373.04	0.83162	563,316.97

(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>
南通市财政局	政府部门	3,807,920.00	土地押金	1 年以内	20.35
南通市经济技术开发区财政局	政府部门	2,637,220.00	工程保证金	1 年以内	14.10
上海盛慧投资管理有限公司	本公司房东	964,290.84	租房押金	0-2 年	5.15
上海龙头(集团)股份有限公司	本公司房东	944,305.84	租房押金	1 年以内	5.05
上海港汇房地产开发有限公司	本公司房东	380,383.00	租房押金	0-4 年	2.03
合计		8,734,119.68			46.68

(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资产的资产证券化安排及终止确认其他应收款情况。

(9) 其他应收款账面余额期末比期初增长 76.49%，主要原因是本期新增购买土地押金，以及本期租赁房屋增加相应支付的租房押金增加。

6、存货

(1) 存货明细表

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	90,430,046.02	2,451,973.51	87,978,072.51
委托加工物资	29,793,812.40		29,793,812.40
在产品	46,035,687.49		46,035,687.49
库存商品	366,808,083.29	11,950,991.95	354,857,091.34
合 计	533,067,629.20	14,402,965.46	518,664,663.74

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	102,117,711.49	1,649,523.25	100,468,188.24
委托加工物资	37,391,933.42	—	37,391,933.42
在产品	50,516,348.77	—	50,516,348.77
库存商品	281,896,231.62	11,725,658.98	270,170,572.64
合 计	471,922,225.30	13,375,182.23	458,547,043.07

(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	1,649,523.25	802,450.26			2,451,973.51
委托加工物	—				
在产品	—				
库存商品	11,725,658.98	225,332.97			11,950,991.95

合 计	13,375,182.23	1,027,783.23	14,402,965.46
-----	---------------	--------------	---------------

(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 跌价准备的原因	本年转回金 额占该项存 货年末余额
原材料	存货成本高于其可变现净	—	—
委托加工物资	存货成本高于其可变现净	—	—
在产品	存货成本高于其可变现净	—	—
库存商品	存货成本高于其可变现净	—	—

(4) 存货比期初上升 13.11%，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 5 月召开了加盟商订货会，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	—	—

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	71,664,195.44			71,664,195.44
机器设备	22,845,456.11	330,000.00	15,400.00	23,160,056.11
电子设备	17,326,680.29	2,522,471.59	250,594.31	19,598,557.57
运输设备	5,778,643.41	2,936,694.01	642,400.00	8,072,937.42
其他设备	4,754,104.52	1,168,104.92		5,922,209.44

合 计	122,369,079.7	6,957,270.52	908,394.31	128,417,955.9
二、累计折旧				
房屋及建筑物	18,506,253.48	1,693,385.50		20,199,638.98
机器设备	9,269,730.65	1,024,184.24	13,884.78	10,280,030.11
电子设备	5,801,322.04	1,353,537.26	206,885.10	6,947,974.20
运输设备	2,241,232.32	461,278.65	578,160.00	2,124,350.97
其他设备	2,315,138.65	330,282.24		2,645,420.89
合 计	38,133,677.14	4,862,667.89	798,929.88	42,197,415.15
三、固定资产账面净值	84,235,402.63	—	—	86,220,540.83
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	84,235,402.63	—	—	86,220,540.83

(2) 本期折旧额为 4,862,667.89 元。

(3) 固定资产期末余额中无用于抵押、担保、其他所有权受限的情况。

(4) 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	63,238,487.41		63,238,487.41	38,786,089.24	—	38,786,089.24

信息化建设项目	1,144,350.00	1,144,350.00	7,435,083.44	—	7,435,083.44
零星工程	616,000.00	616,000.00	—	—	—
合计	64,998,837.41	64,998,837.41	46,221,172.68	—	46,221,172.68

(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 固定资产	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	38,786,089.24	24,452,398.17	—		63,238,487.41	募集资金 /自筹	27.72%
信息化建 设项目	6,570.00 万	7,435,083.44	5,130,587.15		11,421,320.59	1,144,350.00	募集资金 /自筹	23.02%
零星工程	—	—	616,000.00			616,000.00	自筹	—
合计	—	46,221,172.68	30,198,985.32		11,421,320.59	64,998,837.41	—	—

(3) 在建工程其他减少数是 SAP 系统软件转入无形资产。

(4) 本期在建工程无利息资本化情况。

(5) 在建工程期末余额中无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

(6) 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。

(7) 在建工程期末比期初增长 40.63%，主要原因是本年对南通家纺生产基地扩建项目和信息化建设项目的投入增加。

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	401,438.45	179,487.18	—	580,925.63
网络工程	3,312,927.50	—	—	3,312,927.50
SAP 系统软件	—	11,421,320.59	—	11,421,320.59
其他	234,000.00	—	—	234,000.00
合计	40,174,292.85	11,600,807.77	—	51,775,100.62
二、累计摊销				

土地使用权-1	818,506.08	102,313.26	—	920,819.34
土地使用权-2	328,032.96	41,004.12	—	369,037.08
土地使用权-3	389,347.50	233,608.48	—	622,955.98
软件	295,967.62	41,994.30	—	337,961.92
网络工程	409,488.74	147,632.48	—	557,121.22
SAP 系统软件	—	95,177.69	—	95,177.69
其他	58,551.49	29,153.85	—	87,705.34
合 计	2,299,894.39	690,884.18	—	2,990,778.57
三、账面净值				
土地使用权-1	8,457,895.64	—	—	8,355,582.38
土地使用权-2	3,533,187.24	—	—	3,492,183.12
土地使用权-3	22,698,957.48	—	—	22,465,349.00
软件	105,470.83	—	—	242,963.71
网络工程	2,903,438.76	—	—	2,755,806.28
SAP 系统软件	—	—	—	11,326,142.90
其他	175,448.51	—	—	146,294.66
合 计	37,874,398.46	—	—	48,784,322.05
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	—	—	—	—
SAP 系统软件	—	—	—	—
其他	—	—	—	—
合 计	—	—	—	—
五、账面价值				
土地使用权-1	8,457,895.64	—	—	8,355,582.38
土地使用权-2	3,533,187.24	—	—	3,492,183.12
土地使用权-3	22,698,957.48	—	—	22,465,349.00
软件	105,470.83	—	—	242,963.71

网络工程	2,903,438.76	—	—	2,755,806.28
SAP 系统软件	—	—	—	11,326,142.90
其他	175,448.51	—	—	146,294.66
合 计	37,874,398.46	—	—	48,784,322.05

(1) 无形资产本期摊销额为 690,884.18 元。

(2) 无形资产期末余额中无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

(3) 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。

(4) 无形资产原值期末比期初增长 28.88%，主要原因是本期信息化建设项目中 SAP 系统软件工程完工转入无形资产金额较大。

11、长期待摊费用

项 目	期初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	期末余额	其他减少原因
装修费	6,663,584.00	1,294,896.68	391,855.77	—	7,566,624.91	—

长期待摊费用期末比期初增长 13.55%，主要原因是本期公司发生的直营店装修费增加较多。

12、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细情况

项 目	期末余额	期初余额
未实现内部销售	34,803,998.36	26,765,566.16
预计销售折让	3,752,414.89	3,765,769.59
存货跌价准备	3,108,803.23	3,119,231.74
坏账准备	1,492,281.20	1,477,593.04
计提的运费	1,326,673.10	1,076,879.69
固定资产折旧	308,167.22	331,381.85
其他	3,340,811.73	3,284,717.26
合 计	48,133,149.73	39,821,139.33

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

可抵扣亏损	124,060.26	124,060.26
-------	------------	------------

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	期初余额	备 注
2015 年	124,060.26	124,060.26	东莞罗莱 2010 年度可抵扣亏损

(4) 可抵扣差异项目明细情况

项 目	期末余额	期初余额
未实现内部销售	139,215,993.44	107,062,264.61
预计销售折让	15,009,659.56	15,063,078.37
存货跌价准备	13,067,212.85	13,136,736.23
坏账准备	7,195,799.35	6,067,591.95
计提的运费	5,306,692.40	4,379,608.05
固定资产折旧	2,054,448.13	2,209,212.36
其他	15,077,956.47	14,303,926.38
合 计	196,927,762.20	162,222,417.95

(5) 递延所得税资产期末比期初增长 20.87%，主要原因是本年度未实现内部销售增加较大，计提的递延所得税资产相应增加。

13、资产减值准备

项 目	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	7,061,151.23	260,648.90			7,321,800.13
存货跌价准备	13,375,182.23	1,027,783.23	—		14,402,965.46
合 计	20,436,333.46	1,288,432.13			21,724,765.59

14、应付票据

(1) 应付票据分类

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	35,145,214.58	22,984,083.56
商业承兑汇票		262,746.42

合 计	35,145,214.58	23,246,829.98
------------	----------------------	----------------------

(2) 应付票据期末余额全部将于本年底到期。

(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。

(4) 应付票据期末比期初增长 51.18%，主要原因是公司本期较多地采用票据结算方式所致。

15、应付账款

<u>账 龄</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
1 年以内	199,500,207.11	267,391,545.84
1-2 年	1,175,631.26	1,081,498.13
2-3 年	174,601.39	224,173.12
3 年以上	—	17,154.00
合 计	200,850,439.76	268,714,371.09

(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>
美元	153,527.06	6.4716	993,565.72
欧元	—	—	—
港币	2,821,559.77	0.83162	2,346,465.54
合 计	2,975,086.83	—	3,340,031.26

(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	1,651,620.07	3,648,100.48
南通罗莱化纤有限公司	74,656.95	74,656.95
合 计	1,726,277.02	3,722,757.43

(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。

16、预收款项

<u>账 龄</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
------------	-------------	-------------

1 年以内	61,939,589.61	44,561,214.41
1-2 年	15,669.36	18,309.83
2-3 年	125,636.25	135,806.10
合 计	62,080,895.22	44,715,330.34

(1) 期末余额中按外币计价的预收款项情况

<u>币 种</u>	<u>外币金额</u>	<u>折算汇率</u>	<u>折合人民币</u>
美元	50,001.85	6.4716	323,591.97
欧元	1,132.95	9.3612	10,605.77
港币	77,502.84	0.83162	64,452.91
合 计	—	—	398,650.65

(2) 预收款项期末余额中无账龄超过一年的大额款项。

(3) 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。

(4) 预收款项期末比期初增长 38.84%，主要原因是公司销售规模扩大，预收款项相应增加。

17、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	15,483,249.65	95,930,178.08	94,290,520.06	17,122,907.67
奖励及福利基金	5,835,194.39			5,835,194.39
社会保险费	106,577.52	12,923,388.10	12,941,767.34	88,198.28
其中：医疗保险费	33,366.86	3,558,143.03	3,565,911.39	25,598.50
基本养老保险费	65,179.44	7,041,987.29	7,054,259.61	52,907.12
失业保险费	3,950.03	1,187,074.02	1,185,580.85	5,443.20
工伤保险费	1,538.69	199,166.17	198,956.24	1,748.62
生育保险费	1,790.64	157,574.39	157,883.65	1,481.38
综合保险	751.86	779,443.20	779,175.60	1,019.46
住房公积金	4,143.00	3,282,782.83	3,286,396.26	529.57
职工福利费	796,944.59	5,567,819.11	5,658,662.83	706,100.87
工会经费	2,194,604.08	1,826,964.28	444,499.79	3,577,068.57
职工教育经费	2,094,939.18	2,231,746.41	3,390,423.26	936,262.33

合 计	26,515,652.41	121,762,878.81	120,012,269.54	28,266,261.68
------------	----------------------	-----------------------	-----------------------	----------------------

(1) 本公司是外商投资企业，于 2007 年整体变更为股份有限公司。2007 年以前是根据净利润的 5%计提奖励及福利基金，变更为股份公司后，根据公司新的章程，公司自 2007 年度开始计提法定盈余公积，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 2011 年 7 月发放。

18、应交税费

税 种	期末余额	期初余额	税 率
所得税	-44,986,833.56	-5,290,128.63	见本附注五
增值税	-5,071,133.48	2,677,835.80	销售收入的 17%
个人所得税	930,322.16	4,069,570.53	—
土地使用税	—	384,384.82	5 元/M ²
房产税	—	199,908.60	房产余值的 1.2%
印花税	38,453.37	92,182.00	—
城建税	244,209.91	368,806.22	应缴流转税的 7%
教育费附加	174,877.44	198,271.07	应缴流转税的 4%
其他	1,118.14	19,964.70	—
合 计	-48,668,986.02	2,720,795.11	

应交税费期末比期初下降 1888.78%，主要原因是公司 2010 年度被认定为高新技术企业，企业所得税率由 2009 年度的 25%改为现行执行 15%的税率，应交企业所得税减少较大，以及本期应交增值税减少所致。

19、其他应付款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	12,599,647.77	9,520,957.65
1-2 年	8,747,624.89	6,645,922.09
2-3 年	6,283,134.24	2,432,788.17
3 年以上	7,379,748.11	8,406,764.06
合 计	35,010,155.01	27,006,431.97

(1) 期末其他应付款大额明细情况

单位名称	金 额	性 质
加盟商保证金	25,328,631.90	保证金
上海建锋建筑装饰有限公司	400,000.00	装修押金
姚晓斌	304,000.00	收购废旧物资押金
河南新乡万事达家具公司	350,000.00	家具保证金
北京嘉世碧德展柜有限公司	250,000.00	家具保证金
合 计	26,632,631.90	—

(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 854 万元，账龄在 2—3 年的金额合计为 608 万元，账龄在 3 年以上的金额合计为 735 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。

20、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
预提运输费	6,120,441.93	4,379,608.05
预提卖场销售费用	2,178,847.27	1,772,396.86
预提蒸汽费	276,646.01	171,345.13
预提水电费	348,637.19	237,607.68
其他	11,965,274.05	67,004.33
合 计	20,889,846.45	6,627,962.05

21、股本

项 目	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									
1.国家持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.国有法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.其他内资持股	78,947,300.00	56.25%	—	—	—	—	—	78,947,300.00	56.25

									%
其中：境内法人持股	78,947,300.00	56.25%	—	—	—	—	—	78,947,300.00	56.25
									%
境内自然人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 外资持股	26,315,800.00	18.74%	—	—	—	—	—	26,315,800.00	18.74
									%
其中：境外法人持股	26,315,800.00	18.74%	—	—	—	—	—	26,315,800.00	18.74
									%
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
有限售条件股份合计	105,263,100.0	74.99%	—	—	—	—	—	105,263,100.0	74.99
	0							0	%
二、无限售条件流通股份									
1. 人民币普通股	35,100,000.00	25.01%	—	—	—	—	—	35,100,000.00	25.01
									%
2. 境内上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 境外上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—
无限售条件流通股份合计	35,100,000.00	25.01%	—	—	—	—	—	35,100,000.00	25.01
									%
三、股份总数	140,363,100.0	100.00%	—	—	—	—	—	140,363,100.0	100.00
	0							0	%

22、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	907,032,212.59	—	—	907,032,212.59

23、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	58,711,023.47	—	—	58,711,023.47

24、未分配利润

项 目	金 额	上年金额
调整前上年末未分配利润	370,783,524.22	244,953,989.93
调整年初未分配利润	—	8,553,753.04
调整后年初未分配利润	370,783,524.22	253,507,742.97

加：本年归属于母公司所有者的净利	162,435,481.10	240,873,496.90
减：提取法定盈余公积	—	25,343,545.65
应付普通股股利	199,315,602.00	98,254,170.00
转作股本的普通股股利	—	—
其他减少	—	—
年末未分配利润	333,903,403.32	370,783,524.22

25、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	978,336,048.28	631,166,772.21
罗莱品牌	776,561,474.46	521,630,537.26
雪瑞丹品牌	47,259,523.06	31,714,512.39
尚玛可品牌	44,326,661.32	31,899,292.26
迪斯尼品牌	35,220,810.74	30,569,685.38
其他品牌	74,967,578.70	15,352,744.92
二、其他业务收入	24,910,099.70	30,662,564.09
材料销售收入等	24,910,099.70	30,662,564.09
营业收入合计	1,003,246,147.98	661,829,336.30

(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	960,199,158.63	616,528,765.56
外销	18,136,889.65	14,638,006.65
合 计	978,336,048.28	631,166,772.21

(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	108,444,851.65	68,229,699.13
占本公司营业收入的比例	11.08%	10.31%

26、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	569,039,536.04	371,867,373.77
罗莱品牌	449,547,609.91	302,294,892.75
雪瑞丹品牌	23,613,559.98	17,452,712.03
尚玛可品牌	28,663,849.66	23,329,411.19
迪斯尼品牌	20,637,353.42	18,033,550.34
其他品牌	46,577,163.07	10,756,807.46
二、其他业务成本	24,634,281.26	29,776,415.98
材料销售成本	24,634,281.26	29,776,415.98
营业成本合计	593,673,817.30	401,643,789.75

(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	557,105,960.80	361,513,171.22
外销	11,933,575.24	10,354,202.55
合 计	569,039,536.04	371,867,373.77

27、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	4,553,390.52	911,200.88	应缴流转税的 7%
教育费附加	3,217,547.71	390,514.66	应缴流转税的 4%
其他	24,626.50	—	—
合 计	7,795,564.73	1,301,715.54	

28、销售费用

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
销售费用	190,131,843.62	123,963,819.85

销售费用本期比上期增长 53.38%，主要原因是：公司本期销售规模扩大，销售人员增加以及为提高销售人员积极性，公司本期提高工资水平导致工资性费用大幅增加；为进一步开拓市场，公司加大了宣传促销力度，导致本年广告费及业务宣传费大幅增加；

29、管理费用

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
管理费用	52,930,645.89	31,523,521.99

管理费用本期比上期增长 67.91%，主要原因是公司本期产销规模扩大，管理人员增加以及公司为提高管理人员的积极性，本期提高管理人员工资水平导致工资性费用增加；同时，随着本期产销规模扩大，修理费、研发费、差旅费、租赁费等相应有所增加。

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	7,726,340.17	3,767,451.67
汇兑净损失	-68,066.93	43,312.14
其他	458,557.48	331,802.28
合 计	-7,335,849.62	-3,392,337.25

财务费用本期比上期下降较大，主要原因是公司将暂时不需使用的募集资金及部分自有流动资金转存定期存款，取得的利息收入增加较大。

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	1,027,783.23	2,781,943.87
坏账损失	260,648.90	-22,556.18
合 计	1,288,432.13	2,759,387.69

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	21,279,202.93	9,441,175.98
罚款收入	1,035,105.31	236,180.03
固定资产处置利得	251,029.24	
无需支付的款项		
其 他	629,833.40	828,974.80

合 计	23,195,170.88	10,506,330.81
-----	----------------------	----------------------

(2) 营业外收入本期比上期增长 120.77%，主要原因是公司本期收到的政府补贴增加较大。

33、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
捐赠支出		
固定资产处置损失	84,878.54	10,876.46
罚款支出	5,720.00	5,375.00
其他	148,853.90	1,114,798.89
合 计	239,452.44	1,131,050.35

34、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	33,593,941.67	25,685,607.53
递延所得税费用	-8,312,010.40	-6,359,370.51
合 计	25,281,931.27	19,326,237.02

所得税费用本期比上期增长 30.82%，主要原因是公司本期利润总额增长，相应的应交所得税增加。

35、每股收益

报告期利润	本期金额		上期金额	
	基本每 股收益	稀释每 股收益	基本每 股收益	稀释每 股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.16	1.16	0.67	0.67
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.01	1.01	0.61	0.61

(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；S₀ 为期初股份总数；S₁ 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 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=[$P + (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 - 转换费用) \times (1 - 所得税率)$] / ($S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数$)。

(3) 基本每股收益发行在外普通股加权平均数计算过程

①2010 年度

发行在外普通股加权平均数=140,363,100.00 股。(2010 年度股本无变动)

②2011 年度

发行在外普通股加权平均数=140,363,100.00 股。(2011 年度股本无变动)

(4) 报告期内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

项 目	本期金额	上期金额
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	-307,502.71	-96,363.82
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-307,502.71	-96,363.82
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	-307,502.71	-96,363.82

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	21,279,202.93	9,441,175.98
收到的押金保证金	2,981,288.66	2,178,447.91
罚款打假收入	1,035,105.31	236,180.03
其他	3,167,780.55	2,190,206.86
合 计	28,463,377.45	14,046,010.78

(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	18,522,472.69	13,086,281.39
装修费	3,083,233.68	6,305,602.07
广告及业务宣传费	40,950,629.96	13,058,918.12
差旅费	11,379,941.84	6,554,886.93
展销促销费	6,088,933.89	6,806,498.34
品牌使用费	2,753,893.92	1,688,537.20
办公费	2,548,142.13	2,773,507.30

订货会费	1,305,696.00	4,578,328.48
研究开发费	3,432,623.01	3,048,610.96
劳务费	1,678,010.51	
业务招待费	1,483,325.06	793,842.26
其他	5,366,212.83	6,093,120.08
合 计	98,593,115.52	64,788,133.13

(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	7,726,340.17	3,767,451.67

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	162,435,481.10	94,078,482.17
加：资产减值准备	1,288,432.13	2,759,387.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,861,813.69	3,978,568.60
无形资产摊销	690,884.18	344,885.94
长期待摊费用摊销	391,855.77	-291,810.57
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）	-166,311.64	10,876.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,060.88	—
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	—	—
财务费用（收益以“-”号填列）	-7,794,407.10	-3,730,626.07
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）	-8,312,010.40	-6,359,370.51
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）	-61,145,403.90	-135,236,055.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	24,430,046.22	14,468,094.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-64,283,537.30	-4,768,849.75
其 他	—	—

经营活动产生的现金流量净额	52,398,903.63	-34,746,417.62
---------------	---------------	----------------

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	862,194,779.22	930,790,908.43
减: 现金的期初余额	1,057,191,976.45	1,065,724,173.83
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	-194,997,197.23	-134,933,265.40

八、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	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	100.00	100.00	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
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	—
上海罗孚电子商务有限公司	全资子公司	一人有限责任公司	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、服装鞋帽、工艺美术品、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	55152798-4
东莞市罗莱家用纺织	全资子公司	有限责	东莞市东城区鳌头花园路 201—203 号	薛伟成	销售: 纺织品、服装、鞋、帽、工艺美术	500,000.00	100.00	100.00	55916808-2

品有限公司		任公司（法人独资）			品。				
-------	--	-----------	--	--	----	--	--	--	--

（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	关联交易	关联交易定	本期金额	上期金额
-----	----	------	-------	------	------

	交易类型	内容	价方式及决策程序	金额	占本年购	金额	占本年购	
					货金额的		货金额的	
					比例 (%)			比例 (%)
南通民丰彩印有限公司	采购	包装物等	市场价格	5,525,780.65	0.009	5,231,344.36	0.83	
南通罗莱化纤有限责任公司	采购	化纤等原料	市场价格	—	—	—	—	
合计				5,525,780.65	0.009	5,231,344.36	0.83	
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) 本期关联租赁情况

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	2011-1-1	2011-6-30	1,382,625.00	租赁合同	占公司当年净利润 0.85%

(2) 上期关联租赁情况

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 1.43%

(五) 应付关联方款项

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
应付账款	南通民丰彩印有限公司	1,448,762.62	3,648,100.48
	南通罗莱化纤有限责任公司		74,656.95

九、或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无需披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

截止 2011 年 6 月 30 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。

十二、其他重要事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按照应收账款的种类列示

种 类	期末余额		坏账准备	比例(%)	账面价值
	账面余额	比例(%)			
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	387,574,056.27	100.00	19,378,930.12	100.00	368,195,126.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	387,574,056.27	100.00	19,378,930.12	100.00	368,195,126.15
种 类	期初余额		坏账准备	比例(%)	账面价值
	账面余额	比例(%)			
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	321,961,647.14	100.00	16,098,082.36	100.00	305,863,564.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—

合 计	321,961,647.14	100.00	16,098,082.36	100.00	305,863,564.78
-----	----------------	--------	---------------	--------	----------------

(2) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		坏账准备	账面价值
	账面余额	比例 (%)		
1 年以内	387,574,056.27	100.00	19,378,930.12	368,195,126.15

账 龄	期初余额		坏账准备	账面价值
	账面余额	比例 (%)		
1 年以内	321,961,647.14	100.00	16,098,082.36	305,863,564.78

(3) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(4) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(5) 本期无实际核销的应收账款。

(6) 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	79,103.95	6.4716	511,929.12

(7) 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	295,775,737.78	1 年以内	76.31
上海茵特品牌管理有限公司	本公司子公司	62,390,525.97	1 年以内	16.10
上海罗孚电子商务有限公司	本公司子公司	18,999,584.12	1 年以内	4.90
上海尚玛可家居用品有限公司	本公司子公司	9,904,732.67	1 年以内	2.56
罗莱家用纺织品 (香港) 有限公司	本公司子公司	291,234.94	1 年以内	0.08
合 计		387,361,815.48		99.95

(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) 公司本期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增长 20.38%，主要原因是公司本年销售收入大幅增长，应收子公司的货款增加较大。

2、其他应收款

(1) 按照其他应收款的种类列示

种 类	期末余额				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	7,865,638.25	100.00	393,145.07	100.00	7,472,493.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合 计	7,865,638.25	100.00	393,145.07	100.00	7,472,493.18

种 类	期初余额				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,946,071.97	100.00	201,846.87	100.00	2,744,225.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合 计	2,946,071.97	100.00	201,846.87	100.00	2,744,225.10

(2) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	7,798,793.85	99.15	383,713.16	7,415,080.69
1-2 年	63,791.66	0.81	6,379.17	57,412.49
2-3 年	—	—	—	—
3-4 年	—	—	—	—
4-5 年	—	—	—	—

5 年以上	3,052.74	0.04	3,052.74	—
合 计	7,865,638.25	100.00	393,145.07	7,472,493.18
期初余额				
账 龄	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,611,206.62	88.63	130,560.33	2,480,646.29
1-2 年	292,865.35	9.94	29,286.54	263,578.81
2-3 年	—	—	—	—
3-4 年	—	—	—	—
4-5 年	—	—	—	—
5 年以上	42,000.00	1.43	42,000.00	—
合 计	2,946,071.97	100.00	201,846.87	2,744,225.10

(3) 期末余额中无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(4) 期末余额中无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(5) 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>
南通市财政局	政府部门	3,807,920.00	土地保证 金	1 年以内	48.41
南通市经济技术开发区财政局	政府部门	2,637,220.00	工程保证 金	1 年以内	33.53
上海龙头(集团)股份有限公司	本公司房东	944,305.84	租房押金	1 年以内	12.01
上海黄浦地产发展有限公司	本公司房东	259,352.00	租房押金	1 年以内	3.30
钱文军	本公司员工	51,000.00	备用金	1 年以内	0.65
合 计	—	7,699,797.84	—	—	97.90

(8) 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。

(9) 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。

(10) 其他应收款账面余额期末比期初增长 166.98%, 主要原因是本期新增土地保证金金额较大。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资账面价值

被投资单位	期末余额			期初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对子公司投资	141,180,524.77	—	141,180,524.77	141,180,524.77	—	141,180,524.77
对合营公司投资	—	—	—	—	—	—
对联营公司投资	—	—	—	—	—	—
其他股权投资	—	—	—	—	—	—
合计	141,180,524.77	—	141,180,524.77	141,180,524.77	—	141,180,524.77

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
上海罗莱家用纺织品有限公司	成本法	110,409,344.18	107,317,521.47	—	107,317,521.47
上海尚玛可家居用品有限公司	成本法	14,665,490.73	14,665,490.73	—	14,665,490.73
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
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
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
合计		144,272,347.48	141,180,524.77	—	141,180,524.77

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	本年计提减值准备	本年现金红利
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	100.00	100.00	—	—	—	—

上海茵特品牌管 理有限公司	100.00	100.00	—	—	—	—
罗莱家用纺织品 (香港)有限公司	100.00	100.00	—	—	—	—
上海罗孚电子商 务有限公司	100.00	100.00	—	—	—	—
合 计	—	—	—	—	—	—

4、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	863,872,982.26	591,937,181.86
罗莱品牌	692,279,129.72	485,599,276.50
其他品牌	171,593,852.54	106,337,905.36
二、其他业务收入	24,910,099.70	30,662,564.09
材料销售收入	24,910,099.70	30,662,564.09
营业收入合计	888,783,081.96	622,599,745.95

(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	862,249,822.56	588,491,463.70
外销	1,623,159.70	3,445,718.16
合 计	863,872,982.26	591,937,181.86

(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	862,122,858.96	590,457,076.45
占公司营业收入的比例	97.00%	94.84%

(4) 营业收入本期比上期增长 42.75%，主要原因是公司本期加大对广告宣传的投入，使销售收入大幅增长，加盟商的订货量增加使罗莱销售等子公司采购量增加，主营业务收入随之增加较大。

5、营业成本

(1) 营业成本分类表

品 种	本期金额	上期金额
一、主营业务成本合计	628,727,233.81	470,847,598.61
罗莱品牌	489,543,379.58	394,225,674.32
其他品牌	139,183,854.23	76,621,924.29
二、其他业务支出	24,634,281.26	29,776,415.98
材料销售成本	24,634,281.26	29,776,415.98
营业成本合计	653,361,515.07	500,624,014.59

(2) 主营业务成本分地区明细表

项 目	本期金额	上期金额
内销	628,088,090.68	468,463,029.42
外销	639,143.13	2,384,569.19
合 计	628,727,233.81	470,847,598.61

(3) 营业成本本期比上期增长 30.51%，主要原因是公司本期销售额大幅增加，营业成本相应增加。

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:	本期金额	上期金额
净利润	179,080,529.92	77,847,368.73
加：资产减值准备	4,274,596.22	5,282,211.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,735,570.52	2,950,610.73
无形资产摊销	648,535.18	306,056.40
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）	15,291.82	10,216.60
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）	-7,060,279.34	-3,255,201.17
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）	-669,650.13	679,578.67
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）	23,583,782.86	-29,173,902.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-66,211,912.36	-95,382,349.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-98,221,224.33	10,356,325.01
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	39,175,240.36	-30,379,086.17
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	731,019,269.79	807,129,342.63
减：现金的期初余额	937,063,488.58	942,320,866.73
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	-206,044,218.79	-135,191,524.10

十四、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	166,150.70
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）	21,279,202.93
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	1,510,364.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—
小 计	22,955,718.44
减：所得税影响数	2,212,497.96
少数股东损益影响数	
非经常性损益净额	20,743,220.48

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2011 半年度	10.66%	1.16	1.16
	2010 年度	17.32%	1.72	1.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2011 半年度	9.30%	1.01	1.01
	2010 年度	16.71%	1.66	1.66

(三) 财务报表的批准

本财务报表于 2011 年 8 月 12 日由董事会通过及批准发布。

第八节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、财务负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、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。
- 3、载有公司董事、高级管理人员关于2011年半年度报告的书面确认意见和载有公司法定代表人签名的2011年半年度报告文本原件。
- 4、其他备查文件

备查文件备置地点：公司证券部。

公司法人代表(签字)：薛伟成

罗莱家纺股份有限公司董事会

二〇一一年八月十六日