



希努尔男装股份有限公司

Sinoer Men's Wear Co., Ltd.

(山东省诸城市东环路 58 号)

2011 年半年度报告

证券简称：希努尔

证券代码：002485

披露时间：2011 年 8 月 19 日

重 要 提 示

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。

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

公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

本公司 2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人董事长王桂波先生、主管会计工作负责人管艳女士及会计机构负责人管艳女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 释 义.....	4
第二节 公司基本情况.....	5
第三节 主要财务数据和指标.....	7
第四节 股本变动及主要股东情况.....	8
第五节 董事、监事和高级管理人员情况.....	10
第六节 董事会报告.....	11
第七节 重要事项.....	20
第八节 财务报告（未经审计）.....	27
第九节 备查文件.....	79

第一节 释 义

释 义		
公司/本公司/希努尔男装/希努尔	指	希努尔男装股份有限公司
集团公司/新郎希努尔集团	指	新郎希努尔集团股份有限公司，系公司控股股东
新郎国际	指	新郎·希努尔国际（集团）有限公司
华西集团	指	江苏华西集团公司
欧美尔家居	指	山东新郎欧美尔家居置业有限公司
北京淡水河	指	北京淡水河投资有限公司
北京国鼎瑞丰	指	北京国鼎瑞丰投资有限公司
青岛金合众科	指	青岛金合众科实业有限公司
勒堡织造	指	勒堡织造（深圳）有限公司
宁波富诚	指	宁波保税区富诚国际贸易有限公司
密州宾馆	指	诸城密州宾馆有限公司
保荐人/主承销商/光大证券	指	光大证券股份有限公司
会计师/山东汇德会计师事务所	指	山东汇德会计师事务所有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《希努尔男装股份有限公司公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
直营店	指	由本公司自行开设的独立店铺，本公司负责所有店铺管理工作并承担所有的管理费用
特许加盟店/加盟店	指	由加盟商开设的独立店铺，由加盟商自行负责所有的店铺的管理工作并承担相应的管理费用
专卖店	指	指公司开设的直营店和特许加盟店
旗舰店	指	位于全国区域中心城市或省会城市，地理位置佳，规模大，销售业绩好，终端形象一流，辐射力强，对全国专卖店起表率作用的品牌形象展示店，属于直营店
供应商/面、辅料供应商	指	面料供应商、辅料供应商的统称
三件套	指	公司对在专卖店内购买希努尔男装的消费者实行买一套西装（一件西装上衣、一条裤子），赠一条裤子的营销策略
本报告期	指	2011 年 1 月 1 日-2011 年 6 月 30 日
上年	指	2010 年
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司基本情况

一、公司法定中文名称：希努尔男装股份有限公司

中文简称：希努尔

公司法定英文名称：Sinoer Men's Wear Co., Ltd.

英文简称：Sinoer

二、公司法定代表人：王桂波

三、公司联系人及联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王润田	倪海宁
联系地址	山东省诸城市东环路 58 号	山东省诸城市东环路 58 号
电话	0536-6076188	0536-6076188
传真	0536-6076188	0536-6076188
电子信箱	sinoer0899@sinoer.cn	sinoer0899@sinoer.cn

四、公司注册地址：山东省诸城市东环路58号

公司办公地址：山东省诸城市东环路58号

邮政编码：262200

公司互联网网址：<http://www.sinoer.com>

电子信箱：sinoer0899@sinoer.cn

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》

刊登半年度报告的网站网址：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：希努尔

股票代码：002485

七、其他相关资料

公司首次注册登记日期：2003年12月17日

公司首次注册登记地点：潍坊市工商行政管理局

公司最近一次变更注册登记日期：2010年10月29日

公司最近一次变更注册登记地点：山东省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：370700400007668

税务登记号码：370782757465598

组织机构代码：75746559-8

公司聘请的会计师事务所名称：山东汇德会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：青岛市市南区东海西路39号26、27层

第三节 主要财务数据和指标

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	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)	2,303,417,491.49	2,320,838,808.94	-0.75%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,830,974,950.85	1,859,065,847.45	-1.51%
股本(股)	200,000,000.00	200,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	9.1549	9.2953	-1.51%
项目	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)	483,715,588.37	396,343,998.05	22.04%
营业利润(元)	84,814,875.05	63,748,014.12	33.05%
利润总额(元)	84,862,398.06	63,739,158.62	33.14%
归属于上市公司股东的净利润(元)	71,909,103.40	54,178,284.83	32.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	71,868,708.84	54,185,812.01	32.63%
基本每股收益(元/股)	0.36	0.36	0.00%
稀释每股收益(元/股)	0.36	0.36	0.00%
加权平均净资产收益率(%)	3.79%	11.45%	-7.66%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.79%	11.46%	-7.67%
经营活动产生的现金流量净额(元)	19,663,027.46	7,060,598.23	178.49%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.0983	0.0353	178.47%

注：上述净利润、扣除非经常性损益后的净利润、所有者权益、基本每股收益和稀释每股收益、归属于上市公司股东的每股净资产等指标以归属于上市公司股东的数据填列。

二、非经常性损益项目

单位：元

项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	47,523.01	
减：所得税影响金额	7,128.45	
扣除所得税后非经常性损益合计	40,394.56	

第四节 股本变动及主要股东情况

一、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及结构未发生变动。

单位:股

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	150,000,000	75.00%						150,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	99,420,000	49.71%						99,420,000	49.71%
其中：境内非国有法人持股	99,420,000	49.71%						99,420,000	49.71%
境内自然人持股									
4、外资持股	50,580,000	25.29%						50,580,000	25.29%
其中：境外法人持股	50,580,000	25.29%						50,580,000	25.29%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	50,000,000	25.00%						50,000,000	25.00%
1、人民币普通股	50,000,000	25.00%						50,000,000	25.00%
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	200,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	200,000,000	100.00%

二、股东和实际控制人情况

(一) 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						13,433
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	
新郎希努尔集团股份有限公司	境内非国有法人	42.21%	84,420,000	84,420,000	0	
新郎·希努尔国际(集团)有限公司	境外法人	25.29%	50,580,000	50,580,000	0	
江苏华西集团公司	境内非国有法人	3.60%	7,200,000	7,200,000	0	
中国平安人寿保险股份有限公司一传	境内非国有法人	1.49%	2,975,512	0	0	

统一普通保险产品					
北京淡水河投资有限公司	境内非国有法人	1.13%	2,250,000	2,250,000	2,250,000
山东新郎欧美尔家居置业有限公司	境内非国有法人	1.13%	2,250,000	2,250,000	0
中国农业银行—新华优选成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.03%	2,066,278	0	0
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	境内非国有法人	1.03%	2,059,499	0	0
北京国鼎瑞丰投资有限公司	境内非国有法人	0.75%	1,500,000	1,500,000	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	0.70%	1,397,755	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
中国平安人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品			2,975,512		人民币普通股
中国农业银行—新华优选成长股票型证券投资基金			2,066,278		人民币普通股
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金			2,059,499		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			1,397,755		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			1,118,729		人民币普通股
中国建设银行—民生加银精选股票型证券投资基金			1,000,000		人民币普通股
光大证券—光大—光大阳光内需动力集合资产管理计划			996,251		人民币普通股
中信证券—中信—中信证券股票精选集合资产管理计划			879,751		人民币普通股
中信证券—中信—中信理财 2 号集合资产管理计划			760,748		人民币普通股
中国建设银行—长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金			695,810		人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、新郎希努尔集团是本公司的控股股东； 2、新郎希努尔集团、新郎国际和欧美尔家居为同一实际控制人控制的企业； 3、除前述关联关系外，未知公司前十名股东、前十名无限售条件股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。				

（二）控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。公司控股股东仍为新郎希努尔集团，实际控制人仍为王桂波先生。

第五节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份数量未发生变动。

二、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员未发生变动。

第六节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司继续以提升品位、品质为主线，实施品牌战略，打造过硬终端为重点，强化设计研发能力，不断提升品牌内涵和影响力，促进公司业绩稳定增长。

(1) 通过调整产品结构，进行系列改革活动，逐渐淘汰低位产品，由低价位向中高价位过渡和转变，提升了产品的内涵，增加了产品附加值；通过提高职工质量意识和精品意识，加强质量管理，并荣获由潍坊市人民政府颁发的“潍坊市市长质量奖”。

(2) 加强终端建设，加大直营店建设力度，报告期内，公司购置店铺 11 家，其中，已开业 3 家，其余 8 家正在设计装修中；新招直营店经理 30 名，并举办了第一期直营店经理培训，为终端建设提供了人才支持；整体提升店面形象，与专业装饰公司合作，提升装修风格，使店面形象更加时尚、店内陈列更加简约，报告期内，已装修完成店面 10 家，正在装修中 12 家。

(3) 强化设计研发能力，从面辅料开发和款式设计两个方面实现突破和创新，相继与面料生产商联合开发了极品高支羊绒西装面料等 9 个不同档次和功能要求的面料，在款式设计方面，相继推出了经典、时尚、婚庆三大系列产品。

(4) 通过冠名赞助“直通鹿特丹”2011 年世界乒乓球锦标赛中国乒乓球队选拔赛和 CCTV-2《今日观察》栏目，提升了公司品牌知名度和影响力。

报告期内，公司共实现营业收入 483,715,588.37 元，同比增长 22.04%，实现利润总额 84,862,398.06 元，同比增长 33.14%；实现归属于上市公司股东的净利润 71,909,103.40 元，同比增长 32.73%，公司总体经营水平稳步增长。

2、公司主营业务及经营情况

(1) 公司主营业务范围及其经营情况

本公司以自制生产为主、委托加工生产为辅，以直营店和特许加盟店为主、团体订购、贴牌和网上直销为有效补充的生产和销售模式，设计、生产和销售希努尔品牌的西装、衬衫及其它服饰类产品。公司致力于为目标消费者提供优质的产品和服务。

1) 主营业务分行业、产品情况表

单位：元

产品种类	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 (%)
西服套装	218,289,850.72	113,447,142.63	48.03%	13.75%	15.70%	-0.88%
休闲西装	74,523,958.07	51,728,455.11	30.59%	11.30%	9.79%	0.96%
西裤	61,892,150.81	43,593,224.63	29.57%	23.78%	9.81%	8.96%
衬衫	82,568,773.38	39,621,282.00	52.01%	70.67%	66.79%	1.12%
棉服茄克	8,652,882.39	4,305,021.85	50.25%	329.25%	232.52%	14.47%
针织衫	23,475,448.63	12,466,657.62	46.89%	46.43%	27.35%	7.95%
其他	13,678,839.84	9,837,847.14	28.08%	-22.62%	-23.37%	0.71%
合计	483,081,903.85	274,999,630.97	43.07%	22.93%	18.25%	2.25%

①报告期内，营业收入和营业成本分别比上年同期增长 22.93% 和 18.25%，主要是受希努尔品牌效应带动，使得销售额逐年提高所致。

②报告期内，毛利率比上年同期增长 2.25%，主要是加强设计研发能力，优化和调整产品的价位结构，积极开拓市场所致。

③报告期内，衬衫营业收入和营业成本分别比上年同期增长 70.67% 和 66.79%，主要是销量增长和价格提升的双重驱动所致。

④报告期内，棉服茄克营业收入和营业成本分别比上年同期增长 329.25% 和 232.52%，主要是受销量增长影响所致。

⑤报告期内，针织衫营业收入和营业成本分别比上年同期增 46.43% 和 27.35%，主要是受销售价格增长影响所致。

2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内销售	392,824,058.93	23.81%
境外销售	90,257,844.92	19.24%
合计	483,081,903.85	23.93%

报告期内，公司营业收入比上年同期增长 23.93%，其中：境内销售比上年同期增长 23.81%，境外销售比上年同期增长 19.24%，主要是公司积极开拓销售市场，选择优质客户合作所致。

(2) 报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

(3) 报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

3、报告期公司主要财务数据状况分析

(1) 资产负债表中有较大变动情况的项目及原因

单位：元

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
预付账款	318,626,401.95	75,908,269.80	319.75%
应交税费	2,211,746.46	7,253,852.28	-69.51%
长期借款	0.00	200,000,000.00	-100.00%
一年内到期的非流动负债	200,000,000.00	-	-
应付股利	23,886,000.00	-	-

1) 报告期内，预付账款比上年度期末增长 319.75%，主要是预付购置店铺款项增加所致。

2) 报告期内，应交税费比上年度期末减少 69.51%，主要是 2010 年第四季度实现的利润较多所致。

3) 报告期内，长期借款比上年度期末减少 100%，主要是西安国际信托有限公司借款 200,000,000.00 元到期日为 2012 年 3 月 23 日，按企业会计准则将其转到一年内到期的非流动负债所致。

4) 报告期内，应付股利比上年度期末增加 23,886,000.00 元，主要是应分新郎国际和北京淡水河的 2010 年度现金分红款项暂未支付所致，以上暂未支付现金分红款项已经股东同意。截止报告披露日，应分新郎国际的现金分红款项

22,761,000.00 元已支付完毕；应分北京淡水河的现金分红款项 1,125,000.00 元需其股权质押解冻后支付。

(2) 利润表中有较大变动情况的项目及原因

单位：元

项目	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业税金及附加	4,850,929.99	346.13	1,401,376.32%
销售费用	91,842,307.23	68,373,777.49	34.32%
管理费用	26,264,083.05	20,536,524.98	27.89%
财务费用	-1,519,978.74	6,480,713.17	-123.45%
资产减值损失	2,131,166.98	1,373,404.72	55.17%
营业利润	84,814,875.05	63,748,014.12	33.05%
营业外支出	22,891.52	93,112.12	-75.42%
利润总额	84,862,398.06	63,739,158.62	33.14%
所得税费用	12,953,294.66	9,560,873.79	35.48%
净利润	71,909,103.40	54,178,284.83	32.73%

1) 报告期内，营业税金及附加比上年同期增长 1,401,376.32%，主要是根据《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）和《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）的有关规定，自 2010 年 12 月 1 日起开始缴纳城市建设维护费和教育费附加所致。

2) 报告期内，销售费用比上年同期增长 34.32%，主要是装修费用、工资薪酬费用、广告费用、租赁费用增长所致。

3) 报告期内，管理费用比上年同期增长 27.89%，主要是工资福利费用增长所致。

4) 报告期内，财务费用比上年同期减少 123.45%，主要是由于公司公开发行股票募集资金到账，存款利息较去年同期增长所致。

5) 报告期内，资产减值损失比上年同期增长 55.17%，主要是本期末应收账款余额增长，相应计提的坏账准备增长所致。

6) 报告期内，营业利润、利润总额和净利润分别比上年同期增长 33.05%、33.14%和 32.73%，主要是公司调整和优化产品的价位结构，同时积极拓展和选

择优质客户，品牌价值内涵外化为经营业绩的提升，营业收入的增长带动了盈利的稳步提升所致。

7) 报告期内，营业外支出比上年同期减少 75.42%，主要是本期处置固定资产减少所致。

8) 报告期内，所得税费用比上年同期增长 35.48%，主要是本期利润总额比去年同期增长所致。

(3) 报告期内公司的现金流量分析

单位：元

项目	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	19,663,027.46	7,060,598.23	178.49%
投资活动产生的现金流量净额	-308,014,404.32	-46,688,018.36	559.73%
筹资活动产生的现金流量净额	-79,509,010.15	-6,358,750.00	1,150.39%

1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长 178.49%，主要是经营性项目的现金流出增幅小于销售业绩增长导致的经营性现金流入增幅所致。

2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额比上年同期增长 559.73%，主要是购置店铺导致购建固定资产支付的现金增长较多所致。

3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增长 1,150.39%，主要是分配现金股利增长 7,416 万元和支付贷款利息减少 101 万元所致。

4、公司子公司的经营情况及业绩分析

在报告期内，本公司无控股子公司。

5、经营中的困难与问题

(1) 主要原材料价格有上涨的风险

今年以来，受国内外各种经济的影响，主要原材料价格普遍上涨，随着未来物价水平的不断上升，会对公司的成本造成一定的压力。

(2) 人力资源风险

随着公司经营规模的扩大，公司需要引进大量的优秀人才，但由于公司地理位置等因素，在吸引优秀人才方面存在一定的劣势，对公司长远发展存在不良影响。对此，公司将实施“内部培养为主、外部引进为辅”人才策略，并通过薪酬改革、创新激励方式吸引人才和留住人才。

二、报告期内公司的投资情况

（一）报告期内募集资金使用情况

1、募集资金基本情况

报告期内，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1126号”文核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）5,000万股，每股发行价格为人民币26.60元。公司首次公开发行股票募集资金总额为人民币133,000万元，扣除各项发行费用，募集资金净额为人民币126,949.40万元。山东汇德会计师事务所有限公司已于2010年9月30日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了（2010）汇所验字第3-013号《验资报告》。根据《公司首次公开发行股票招股说明书》公司募集资金投资项目中，“营销网络及信息化建设项目”计划投入募集资金54,489.00万元，“设计研发中心项目”计划投入募集资金5,056.80万元。扣除前述募集资金投资项目资金需求后，本次超额募集资金67,403.60万元。

2、募集资金存放和管理情况

报告期内，公司严格执行《募集资金管理制度》，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。截至2011年6月30日止，公司募集资金专户银行存款余额78,841.27万元，具体情况如下：

单位：万元

专户银行	账户类别	募集资金存储余额	备注
中国工商银行股份有限公司诸城支行	募集资金专户	32,939.72	注 1
中国建设银行股份有限公司诸城支行	募集资金专户	45,901.55	注 2
合计		78,841.27	

注 1：中国工商银行股份有限公司诸城支行募集资金存储余额中包括定期存款 40,000 万元，通知存款 5,850 万元。

注 2：中国建设银行股份有限公司诸城支行募集资金存储余额中包括定期存款 26,000 万元，通知存款 6,936.84 万元。

3、募集资金的实际使用情况

截至2011年6月30日，公司募集资金实际使用情况列示如下：

单位：万元

募集资金总额		133,000.00		本报告期投入募集资金总额		36,471.12				
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		48,771.12				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		48,771.12				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额		48,771.12				
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										
营销网络及信息化建设	否	54,489.00	54,489.00	11,420.36	11,420.36	20.96%	2011年09月30日	0.00	不适用	否
设计研发中心	是	5,056.80	13,356.80 注	10,900.00	10,900.00	81.61%	2011年09月30日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	59,545.80	67,845.80	22,320.36	22,320.36	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
高密在建项目	否	2,300.00	2,300.00	0.00	2,300.00	100.00%	2011年06月30日	0.00	不适用	否
购买控股股东三处房产	否	10,500.00	10,500.00	10,500.00	10,500.00	100.00%	2011年12月31日	1,488.90	不适用	否
枣庄旗舰店	否	2,420.00	2,420.00	2,150.76	2,150.76	88.87%	2011年09月30日	0.00	不适用	否
昌邑旗舰店	否	2,530.00	2,530.00	1,500.00	1,500.00	59.29%	2012年03月31日	0.00	不适用	否
归还银行贷款(如有)	-	2,000.00	2,000.00	0.00	2,000.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	8,000.00	8,000.00	0.00	8,000.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	27,750.00	27,750.00	14,150.76	26,450.76	-	-	1,488.90	-	-
合计	-	87,295.80	95,595.80	36,471.12	48,771.12	-	-	1,488.90	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	项目正在按计划顺利建设中。									
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 本次超额募集资金为 67,403.60 万元，本报告期承诺使用超额募集资金 23,750 万元，其中，10,500 万元用于购买控股股东三处房产，4,950 万元用于购买店铺（枣庄和昌邑旗舰店），8,300 万元用									

	于补充流动资金(因本次 8,300 万元用于补充设计研发中心项目变更实施地点导致的自有资金缺口, 已在上表承诺投资项目中列示, 未在超募资金投向中列示)。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 经 2010 年 12 月 22 日召开的公司第一届董事会第五次会议和 2011 年 1 月 10 日召开的公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过, 将设计研发中心项目的实施地点由山东省青岛市变更为北京市丰台区南四环西路 188 号十七区 17 号楼和北京市丰台区科技园 20 号总部国际二期七号楼一栋。
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 根据山东汇德会计师事务所有限公司出具的《希努尔男装股份有限公司截至 2010 年 11 月 30 日募集资金置换自筹资金情况专项说明的鉴证报告》[(2010) 汇所综字第 3-047 号], 截至 2010 年 11 月 30 日, 公司以自筹资金预先投入设计研发中心项目的资金累计为 10,901.78 万元, 全部为设计研发中心项目房屋购置及相关装修配套费用。经 2010 年 12 月 22 日召开的公司第一届董事会第五次会议和 2011 年 1 月 10 日召开的公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过, 用募集资金中购房产的款项 2,600 万元置换先期投入自筹资金, 本公司已于 2011 年 1 月 18 日划转了上述募集资金。
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	存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注: 设计研发中心项目调整后投资总额中包括自有资金投入的 8,300 万元。

(二) 报告期内非募集资金投资项目、项目进度及收益情况

报告期内, 公司无非募集资金投资的重大项目。

三、公司 2011 年下半年度经营计划及对 2011 年 1-9 月份经营业绩的预计

(一) 2011 年下半年度经营计划

2011 年下半年公司将继续执行年初制定的经营目标, 落实各项工作措施, 确保 2011 年各项经济指标的圆满完成。着重抓好以下几方面工作:

1、积极推进募集资金投资项目的建设, 确保高标准建设好项目, 尽快产生效益。

2、不断完善管理流程和各项内部控制制度，进一步规范公司治理，提高经营管理水平和风险防范能力。

3、加强渠道建设，着力打造过硬销售终端，促进销售稳步增长。

4、进一步加大产品研发力度，强化成本控制，提升工艺流程控制，稳步提升企业盈利能力。

5、加强人力资源管理，加强人才的培养和储备，加快专业人才和优秀人才的引进，建立健全完善有效的薪酬绩效体系，提高公司的竞争优势。

(二) 对 2011 年 1-9 月份经营业绩的预计

单位：元

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%	~~	50%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	70,982,799.81		
业绩变动的的原因说明	主要受销售收入增长的影响，从而带动利润增长。			

四、其他需要披露的事项

投资者关系活动开展情况：

董事长为公司推广和接待工作第一责任人，董事会秘书全面负责公司推广和接待工作，公司证券事务代表协助董事会秘书组织开展推广和接待工作，公司董事会办公室为负责公司推广和接待具体工作的职能部门。

公司一直非常重视投资者关系管理工作，加强与投资者的沟通和联系，听取广大投资者的意见和建议，使广大投资者能够更多地接触和了解公司的生产经营、未来发展，参与公司的经营管理，力求维护与投资者的顺畅关系，树立公司良好的市场形象。公司上半年共接待投资者来访 7 人次，并于 2011 年 4 月 22 日，通过网络投资者关系平台举行了 2010 年年度报告网上说明会。公司董事长、独立董事、财务总监、董秘及保荐代表人等与投资者进行了在线互动和深入、坦诚的交流，促进投资者对公司的经营管理情况有了更深、更全面的了解。

第七节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在尚未解决的治理问题。

二、报告期内实施利润分配及资本公积金转增股本方案的执行情况

2010 年度股东大会审议通过《2010 年度利润分配方案》，公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 200,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 5.00 元（含税），共计分配股利 100,000,000.00 元。剩余未分配利润 144,085,006.75 元结转至下一年度。上述利润分配方案已于 2011 年 7 月 8 日实施完毕。

三、2011 年半年度利润分配、资本公积金转增股本方案

不分配，不转增。

四、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

五、报告期内公司不存在持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权情况

六、报告期内收购及出售资产、企业合并事项

2010 年 12 月 22 日，公司与新郎希努尔集团签订合同，用部分超额募集资金 10,500 万元购买控股股东新郎希努尔集团拥有的三处房产，建筑面积总计约

为 18,928.61 m²，交易价格参考账面值和山东正源和信资产评估有限公司于 2010 年 12 月 9 日出具的以 2010 年 9 月 30 日为评估基准日的评估报告，评估值为 15,018.38 万元。

交易目的：公司收购的三处房产，其中潍坊、诸城两处公司已租赁并开设旗舰店，另外一处位于黄金地段，公司计划开设旗舰店，进一步提升公司在当地市场的形象，同时可以减少和避免日常关联交易，提高运营效率。

对上市公司的影响：公司与关联方新郎希努尔集团交易公允，没有损害公司利益，可以避免以后日常的关联交易，保证公司的独立运作。

本次收购的三处房产主要以旗舰店的形式开设分公司，可以发挥展示公司的品牌形象、带动和支持周边加盟店的作用，更好的来提升品牌和形象，从而提升区域市场的竞争力。

以上资产收购事项对公司业务连续性、管理层稳定性无影响，对财务状况和经营成果的影响较小。

截止本报告披露日，以上资产所涉及的债权债务已全部转移完毕，所涉及的资产产权正在办理过户中。

报告期内无其他收购及出售资产等事项。

七、报告期内重大关联交易事项

（一）与日常经营相关的关联交易

单位：万元

关联交易类别	按产品或劳务细分	关联人	本年度预计金额	上半年实际发生额	
				发生金额	占同类业务比例
采购原材料	采购装修材料	欧美尔家居	150.00	23.03	10.26%
	采购低值易耗		700.00	102.01	61.37%
销售商品	销售库存商品	欧美尔家居	15.00	-	-
	销售库存商品	密州宾馆	10.00	-	-
接受劳务	餐饮住宿等	密州宾馆	200.00	103.59	70.00%
合计			1,075.00	228.63	-

以上各项与关联方的采购行为有利于保证本公司正常的生产经营需要；接受关联方劳务属公司正常运营和未来发展的需要。

公司与上述关联方之间的交易不存在大额销货退回的情况，公司与关联方交易价格依据协议价格或市场条件公平、合理确定，不存在损害公司和全体股东利益的行为。同时，上述关联交易对公司独立性没有影响，公司业务不会因此类交易而对关联人形成依赖或被其控制。

（二）资产收购

- 1、参照本节“六、报告期内收购及出售资产、企业合并事项”。

八、报告期内重大对外担保情况

报告期内，公司无重大对外担保情况。

九、报告期内重大合同及其履行情况

- 1、参照本节“六、报告期内收购及出售资产、企业合并事项”。

公司无其他在报告期内发生，或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

- 2、公司没有在报告期内发生，或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同。

- 3、公司没有在报告期内发生，或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

十、承诺事项履行情况

- 1、公司控股股东新郎希努尔集团、实际控制人控制的新郎国际及欧美尔家居承诺：自发行人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直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

2、华西集团、北京淡水河、北京国鼎瑞丰、青岛金合众科、勒堡织造及宁波富诚等六家股东承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

3、实际控制人王桂波先生承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理发行人公开发行股票前其所持有的新郎希努尔集团及新郎国际的股权；也不由新郎希努尔集团和新郎国际回购其在发行人公开发行股票前所持有的新郎希努尔集团及新郎国际的股权。

4、王桂波、王金玲、陈玉剑、管艳、张祚岩、邬铁基、王新宏、王培灵、王辉、赵雪峰承诺：在本人担任希努尔男装董事/监事/高级管理人员期间，每年转让本人直接或间接持有的希努尔男装的股份不超过本人直接或间接持有的希努尔男装股份总数的 25%；自希努尔男装股票上市交易之日起一年内不转让本人直接或间接持有的希努尔男装的股份；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的希努尔男装的股份。

5、公司承诺：（1）公司最近十二个月未进行证券投资等高风险投资；（2）公司偿还银行贷款或补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资。

截止到本报告期末，该承诺事项仍在严格履行中。

十一、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司董事会及董事未发生受到中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所及其他监管部门的处罚、通报批评、公开谴责等情况。公司董事、管理层有关人员没有发生被采取司法强制措施的情况。

十二、其他重要事项

（一）独立董事关于公司控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及

上市公司对外担保若干问题的通知》、证监发[2005]120 号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的规定，我们作为公司独立董事，本着实事求是的原则，对公司报告期内（2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日）的控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况进行了认真了解和核查，现对相关情况说明如下：

1、报告期内不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金情况。

2、截至 2011 年 6 月 30 日，公司没有发生为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形。

3、独立意见

我们认为：公司能够认真贯彻执行证监发[2003]56 号、证监发[2005]120 号文件等规定，2011 年上半年公司与关联方的累计和当期资金往来属正常的经营性资金往来，公司控股股东及其他关联方不存在违规占用公司资金的情况；公司没有发生上述文件规定的违规对外担保情况，也不存在以前年度发生并累计至 2011 年 6 月 30 日的违规对外担保情况。

（二）公开信息披露索引

本报告期内，公司在中国证监会指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登了以下公告：

公告编号	公告内容	公告日期
2010-015	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告	2011 年 01 月 06 日
2011-001	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011 年 01 月 11 日
2011-002	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	2011 年 01 月 12 日
2011-003	2010 年度业绩快报	2011 年 02 月 25 日
2011-004	2011 年第一季度业绩预告	2011 年 04 月 15 日
2011-005	第一届监事会第八次会议决议公告	2011 年 04 月 20 日
2011-006	第一届董事会第六次会议决议公告	2011 年 04 月 20 日
2011-007	关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	2011 年 04 月 20 日

2011-008	2010 年年度报告摘要	2011 年 04 月 20 日
2011-009	关于 2011 年度日常关联交易预计公告	2011 年 04 月 20 日
2011-010	2011 年第一季度季度报告正文	2011 年 04 月 20 日
2011-011	关于使用部分超额募集资金在枣庄市购置旗舰店的公告	2011 年 04 月 20 日
2011-012	关于召开 2010 年度股东大会的通知	2011 年 04 月 20 日
2011-013	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告	2011 年 04 月 20 日
2011-014	关于公司被认定为高新技术企业的公告	2011 年 05 月 06 日
2011-015	2010 年度股东大会决议公告	2011 年 05 月 12 日
2011-016	第一届董事会第十七次临时会议决议公告	2011 年 06 月 10 日
2011-017	关于使用部分超额募集资金在昌邑市购置旗舰店的公告	2011 年 06 月 10 日
2011-018	2010 年度权益分派实施公告	2011 年 06 月 16 日

(三) 报告期内接待调研、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 01 月 13 日	公司	实地调研	华泰证券股份有限公司	公司发展、生产经营情况等。
2011 年 01 月 21 日	公司	实地调研	上海申银万国证券研究所有限公司	行业调查、公司发展、生产经营情况等。
2011 年 01 月 21 日	公司	实地调研	兴业证券股份有限公司客户资产管理分公司	行业调查、公司发展、生产经营情况等。
2011 年 01 月 21 日	公司	实地调研	平安资产管理有限责任公司	行业调查、公司发展、生产经营情况等。
2011 年 03 月 08 日	公司	实地调研	东兴证券股份有限公司	行业调查、公司发展、生产经营情况等。
2011 年 03 月 08 日	公司	实地调研	安信证券股份有限公司	行业调查、公司发展、生产经营情况等。
2011 年 03 月 08 日	公司	实地调研	瑞银证券有限责任公司	行业调查、公司发展、生产经营情况等。
2011 年 03 月 08 日	公司	实地调研	中航证券有限公司	行业调查、公司发展、生产经营情况等。
2011 年 03 月 08 日	公司	实地调研	信诚基金管理有限公司	行业调查、公司发展、生产经营情况等。
2011 年 05 月 12 日	公司	实地调研	东方证券资产管理有限公司	公司发展、生产经营情况等。
2011 年 05 月 12 日	公司	实地调研	农银汇理基金管理有限公司	公司发展、生产经营情况等。
2011 年 05 月 12 日	公司	实地调研	建信基金管理公司	公司发展、生产经营情况等。
2011 年 05 月 12 日	公司	实地调研	深圳市恒运盛投资顾问有限公司	公司发展、生产经营情况等。
2011 年 05 月 12 日	公司	实地调研	北京金百铭投资管理有限公司	公司发展、生产经营情况等。
2011 年 05 月 18 日	公司	实地调研	博时基金管理有限公司	行业调查、公司发展、生产经营情况等。
2011 年 05 月 18 日	公司	实地调研	东方证券股份有限公司证券研究所	行业调查、公司发展、生产经营情况等。
2011 年 05 月 25 日	公司	实地调研	长江证券股份有限公司	公司发展、生产经营情况等。
2011 年 06 月 13 日	公司	实地调研	光大证券股份有限公司研究所	行业调查、公司发展、生产经营情况等。
2011 年 06 月 13 日	公司	实地调研	信诚基金管理有限公司	行业调查、公司发展、生产经营情况等。
2011 年 06 月 13 日	公司	实地调研	华泰资产管理有限公司	行业调查、公司发展、生产经营情况等。

2011 年 06 月 13 日	公司	实地调研	华西证券有限责任公司	行业调查、公司发展、生产经营情况等。
------------------	----	------	------------	--------------------

(四) 报告期内, 公司无其他应披露而未披露的重要事项。

第八节 财务报告（未经审计）

资产负债表

编制单位：希努尔男装股份有限公司

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	994,809,652.09	994,809,652.09	1,372,276,164.49	1,372,276,164.49
交易性金融资产				
应收票据	34,000.00	34,000.00		
应收账款	94,724,604.22	94,724,604.22	77,529,730.83	77,529,730.83
预付款项	318,626,401.95	318,626,401.95	75,908,269.80	75,908,269.80
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	7,055,488.23	7,055,488.23	7,137,057.79	7,137,057.79
买入返售金融资产				
存货	251,444,530.39	251,444,530.39	253,094,319.07	253,094,319.07
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,666,694,676.88	1,666,694,676.88	1,785,945,541.98	1,785,945,541.98
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				
投资性房地产				
固定资产	480,195,813.40	480,195,813.40	382,690,414.90	382,690,414.90
在建工程	78,114,248.63	78,114,248.63	74,220,617.01	74,220,617.01
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	22,143,185.53	22,143,185.53	22,377,277.80	22,377,277.80
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	52,208,835.99	52,208,835.99	51,320,291.24	51,320,291.24
递延所得税资产	4,060,731.06	4,060,731.06	4,284,666.01	4,284,666.01
其他非流动资产				
非流动资产合计	636,722,814.61	636,722,814.61	534,893,266.96	534,893,266.96
资产总计	2,303,417,491.49	2,303,417,491.49	2,320,838,808.94	2,320,838,808.94

公司法定代表人：王桂波

主管会计工作的公司负责人：管艳

公司会计机构负责人：管艳

资产负债表（续）

编制单位：希努尔男装股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

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	91,173,606.00	91,173,606.00	109,666,084.00	109,666,084.00
应付账款	47,333,684.59	47,333,684.59	39,236,337.31	39,236,337.31
预收款项	64,245,927.06	64,245,927.06	55,835,992.62	55,835,992.62
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	14,687,324.89	14,687,324.89	17,336,343.57	17,336,343.57
应交税费	2,211,746.46	2,211,746.46	7,253,852.28	7,253,852.28
应付利息				
应付股利	23,886,000.00	23,886,000.00		
其他应付款	10,604,251.64	10,604,251.64	11,394,351.71	11,394,351.71
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	200,000,000.00	200,000,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计	454,142,540.64	454,142,540.64	240,722,961.49	240,722,961.49
非流动负债：				
长期借款			200,000,000.00	200,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	18,300,000.00	18,300,000.00	21,050,000.00	21,050,000.00
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	18,300,000.00	18,300,000.00	221,050,000.00	221,050,000.00
负债合计	472,442,540.64	472,442,540.64	461,772,961.49	461,772,961.49
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	1,382,026,951.06	1,382,026,951.06	1,382,026,951.06	1,382,026,951.06
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	32,953,889.64	32,953,889.64	32,953,889.64	32,953,889.64
一般风险准备				
未分配利润	215,994,110.15	215,994,110.15	244,085,006.75	244,085,006.75
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,830,974,950.85	1,830,974,950.85	1,859,065,847.45	1,859,065,847.45
少数股东权益				
所有者权益合计	1,830,974,950.85	1,830,974,950.85	1,859,065,847.45	1,859,065,847.45
负债和所有者权益总计	2,303,417,491.49	2,303,417,491.49	2,320,838,808.94	2,320,838,808.94

公司法定代表人：王桂波

主管会计工作的公司负责人：管艳

公司会计机构负责人：管艳

利润表

编制单位：希努尔男装股份有限公司

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	483,715,588.37	483,715,588.37	396,343,998.05	396,343,998.05
其中：营业收入	483,715,588.37	483,715,588.37	396,343,998.05	396,343,998.05
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	398,900,713.32	398,900,713.32	332,595,983.93	332,595,983.93
其中：营业成本	275,332,204.81	275,332,204.81	235,831,217.44	235,831,217.44
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	4,850,929.99	4,850,929.99	346.13	346.13
销售费用	91,842,307.23	91,842,307.23	68,373,777.49	68,373,777.49
管理费用	26,264,083.05	26,264,083.05	20,536,524.98	20,536,524.98
财务费用	-1,519,978.74	-1,519,978.74	6,480,713.17	6,480,713.17
资产减值损失	2,131,166.98	2,131,166.98	1,373,404.72	1,373,404.72
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				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	84,814,875.05	84,814,875.05	63,748,014.12	63,748,014.12
加：营业外收入	70,414.53	70,414.53	84,256.62	84,256.62
减：营业外支出	22,891.52	22,891.52	93,112.12	93,112.12
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	84,862,398.06	84,862,398.06	63,739,158.62	63,739,158.62
减：所得税费用	12,953,294.66	12,953,294.66	9,560,873.79	9,560,873.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	71,909,103.40	71,909,103.40	54,178,284.83	54,178,284.83
归属于母公司所有者的净利润	71,909,103.40	71,909,103.40	54,178,284.83	54,178,284.83
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.36		0.36	
（二）稀释每股收益	0.36		0.36	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	71,909,103.40	71,909,103.40	54,178,284.83	54,178,284.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	71,909,103.40	71,909,103.40	54,178,284.83	54,178,284.83
归属于少数股东的综合收益总额				

公司法定代表人：王桂波

主管会计工作的公司负责人：管艳

公司会计机构负责人：管艳

现金流量表

编制单位：希努尔男装股份有限公司

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	550,494,079.73	550,494,079.73	423,860,339.70	423,860,339.70
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	13,113,018.11	13,113,018.11	4,850,256.00	4,850,256.00
经营活动现金流入小计	563,607,097.84	563,607,097.84	428,710,595.70	428,710,595.70
购买商品、接受劳务支付的现金	309,511,631.60	309,511,631.60	226,047,588.78	226,047,588.78
支付给职工以及为职工支付的现金	111,256,137.45	111,256,137.45	85,277,958.64	85,277,958.64
支付的各项税费	57,258,590.82	57,258,590.82	49,598,245.57	49,598,245.57
支付其他与经营活动有关的现金	65,917,710.51	65,917,710.51	60,726,204.48	60,726,204.48
经营活动现金流出小计	543,944,070.38	543,944,070.38	421,649,997.47	421,649,997.47
经营活动产生的现金流量净额	19,663,027.46	19,663,027.46	7,060,598.23	7,060,598.23
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	78,000.00	78,000.00	90,000.00	90,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金				
收到其他与投资活动有关的现金	7,704,236.59	7,704,236.59	767,332.66	767,332.66
投资活动现金流入小计	7,782,236.59	7,782,236.59	857,332.66	857,332.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	315,796,640.91	315,796,640.91	47,545,351.02	47,545,351.02
投资支付的现金				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	315,796,640.91	315,796,640.91	47,545,351.02	47,545,351.02
投资活动产生的现金流量净额	-308,014,404.32	-308,014,404.32	-46,688,018.36	-46,688,018.36
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金			300,000,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			300,000,000.00	300,000,000.00
偿还债务支付的现金			300,000,000.00	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,509,010.15	79,509,010.15	6,358,750.00	6,358,750.00
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	79,509,010.15	79,509,010.15	306,358,750.00	306,358,750.00
筹资活动产生的现金流量净额	-79,509,010.15	-79,509,010.15	-6,358,750.00	-6,358,750.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-359,886.39	-359,886.39	-179,710.81	-179,710.81
五、现金及现金等价物净增加额	-368,220,273.40	-368,220,273.40	-46,165,880.94	-46,165,880.94
加：期初现金及现金等价物余额	1,317,443,122.49	1,317,443,122.49	139,876,195.95	139,876,195.95
六、期末现金及现金等价物余额	949,222,849.09	949,222,849.09	93,710,315.01	93,710,315.01

公司法定代表人：王桂波

主管会计工作的公司负责人：管艳

公司会计机构负责人：管艳

合并所有者权益变动表

编制单位：希努尔男装股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	200,000,000.00	1,382,026,951.06			32,953,889.64		244,085,006.75			1,859,065,847.45
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	200,000,000.00	1,382,026,951.06			32,953,889.64		244,085,006.75			1,859,065,847.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-28,090,896.60			-28,090,896.60
（一）净利润							71,909,103.40			71,909,103.40
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							71,909,103.40			71,909,103.40
（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							-100,000,000.00			-100,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-100,000,000.00			-100,000,000.00
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	200,000,000.00	1,382,026,951.06			32,953,889.64		215,994,110.15			1,830,974,950.85

公司法定代表人：王桂波

主管会计工作的公司负责人：管艳

公司会计机构负责人：管艳

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：希努尔男装股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	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
	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	150,000,000.00	162,532,951.06			18,589,484.40		114,805,359.59		445,927,795.05	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	150,000,000.00	162,532,951.06			18,589,484.40		114,805,359.59		445,927,795.05	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,000,000.00	1,219,494,000.00			14,364,405.24		129,279,647.16		1,413,138,052.40	
（一）净利润							143,644,052.40		143,644,052.40	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							143,644,052.40		143,644,052.40	
（三）所有者投入和减少资本	50,000,000.00	1,219,494,000.00							1,269,494,000.00	
1. 所有者投入资本	50,000,000.00	1,219,494,000.00							1,269,494,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					14,364,405.24		-14,364,405.24			
1. 提取盈余公积					14,364,405.24		-14,364,405.24			
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	200,000,000.00	1,382,026,951.06			32,953,889.64		244,085,006.75		1,859,065,847.45	

公司法定代表人：王桂波

主管会计工作的公司负责人：管艳

公司会计机构负责人：管艳

母公司所有者权益变动表

编制单位：希努尔男装股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	200,000,000.00	1,382,026,951.06			32,953,889.64		244,085,006.75	1,859,065,847.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	200,000,000.00	1,382,026,951.06			32,953,889.64		244,085,006.75	1,859,065,847.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-28,090,896.60	-28,090,896.60
（一）净利润							71,909,103.40	71,909,103.40
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							71,909,103.40	71,909,103.40
（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							-100,000,000.00	-100,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-100,000,000.00	-100,000,000.00
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	200,000,000.00	1,382,026,951.06			32,953,889.64		215,994,110.15	1,830,974,950.85

公司法定代表人：王桂波

主管会计工作的公司负责人：管艳

公司会计机构负责人：管艳

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：希努尔男装股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	150,000,000.00	162,532,951.06			18,589,484.40		114,805,359.59	445,927,795.05
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	150,000,000.00	162,532,951.06			18,589,484.40		114,805,359.59	445,927,795.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,000,000.00	1,219,494,000.00			14,364,405.24		129,279,647.16	1,413,138,052.40
（一）净利润							143,644,052.40	143,644,052.40
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							143,644,052.40	143,644,052.40
（三）所有者投入和减少资本	50,000,000.00	1,219,494,000.00						1,269,494,000.00
1. 所有者投入资本	50,000,000.00	1,219,494,000.00						1,269,494,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					14,364,405.24		-14,364,405.24	
1. 提取盈余公积					14,364,405.24		-14,364,405.24	
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	200,000,000.00	1,382,026,951.06			32,953,889.64		244,085,006.75	1,859,065,847.45

公司法定代表人：王桂波

主管会计工作的公司负责人：管艳

公司会计机构负责人：管艳

希努尔男装股份有限公司

财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元（除另有标注外）

附注一、公司简介

1、公司的基本情况

希努尔男装股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身为诸城普兰尼奥服饰有限公司系经潍坊市对外贸易经济合作局潍外经贸外资字（2003）第 652 号文件批准，由新郎·希努尔国际（集团）有限公司（以下简称“新郎国际”）于 2003 年 12 月 17 日出资设立的外商独资企业。

经山东省对外贸易经济合作厅鲁外经贸外资字[2008]755 号《关于同意诸城普兰尼奥服饰有限公司变更为股份有限公司的批复》批准，公司以截至 2008 年 6 月 30 日经审计的净资产折股整体变更为股份有限公司，于 2008 年 9 月 9 日在山东省工商行政管理局登记注册，注册资本人民币 15,000 万元，法定代表人为王桂波。

2010年9月27日，公司公开发行人民币普通股5000万股，并于2010年10月15日正式在深证证券交易所挂牌上市。公开发行后，公司的总股本为20,000万元。

公司的经营范围：高中档西服、衬衣及服饰的制造；销售本公司制造的产品；面辅料的物理测试和理化检测；本公司商品的周转及服务；以特许经营方式从事商业活动。

2、报告期财务报表会计主体及其确定方式

公司财务报表的会计主体为希努尔男装股份有限公司。

财务报表会计主体的确定方式为：母公司会计报表以法人主体为会计主体，合并会计报表以包括母公司及控股子公司的合并主体为会计主体。

附注二、会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表编制基础

本公司以持续经营为前提，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，并在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度作为会计年度，每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并会计处理方法

①参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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方；合并日是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。本公司发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当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（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日应当按照本企业会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本准则规定确认。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，应当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，应当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，应当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。

③企业合并形成母子公司关系的，母公司应当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，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当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。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下企业合并会计处理方法

① 参与合并的企业在合并前后均不受同一方或相同的多方最终控制或虽控制但为暂时性的，为非同一控制下的企业合并。本公司发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：**A**、一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。**B**、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。**C**、购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。**D**、在合并合同或协议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，购买方应当将其计入合并成本。

② 购买方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。

③ 购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。**A**、购买方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。**B**、购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并报表编制的依据、合并范围的确定原则

本公司合并会计报表系根据企业会计准则《第 33 号—合并财务报表》规定编制。

合并财务报表的合并范围应当以控制为基础加以确定。纳入本公司合并会计报表编制范围的子公司条件如下：

- ① 母公司直接或间接拥有其半数以上权益性资本的被投资企业；
- ② 通过与被投资企业其他投资者达成协议，持有被投资企业半数以上表决权；
- ③ 根据章程或协议，有权控制企业的财务和经营政策，有权任免董事会等类似权力机构半数以上成员；

④在公司董事会或类似权力机构会议上有半数以上投票权。

(2) 合并会计报表的编制方法

当本公司有权决定一个实体的财务和经营政策，并能据以从该实体的经营活动中获取利益，即被视为对该实体拥有控制权。

收购或出售的非同一控制下的子公司（根据集团重组而进行的除外）的业绩，自收购生效日期起计入合并利润表内，或计算至出售生效日期；公司在购买日编制合并资产负债表时，对于被购买方可辨认资产和负债按照合并中确定的公允价值列示。

收购同一控制下的子公司（根据集团重组而进行的除外）的业绩，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。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

对子公司的长期股权投资，在编制合并报表时按照权益法进行调整，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净损益进行调整后进行合并。

子公司采用的会计政策与本公司不一致的，如有必要，本公司对子公司的财务报表按本公司所采用的会计政策予以调整。

合并报表范围内的本公司（实体）之间的一切交易、余额及收支，均在编制合并会计报表时予以抵销。

少数股东在已合并子公司中拥有的当期净损益在合并会计报表中单独列示。

7、现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。企业在资产负债表日，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者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

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货币性项目，是指企业持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(2) 公司对境外经营的财务报表进行折算时, 遵循下列规定:

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

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

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

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

公司按照取得金融资产的目的, 将持有的金融资产划分为下列四类: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产; 持有至到期投资; 贷款和应收款项; 可供出售金融资产。公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两类。

(2) 金融资产和金融负债的计量

①本公司初始确认金融资产或金融负债, 按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债, 相关交易费用直接计入当期损益; 对于其他类别的金融资产或金融负债, 相关交易费用计入初始确认金额。

②金融资产和金融负债的后续计量方法主要包括:

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债, 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。

b、持有至到期投资、贷款和和应收款项, 采用实际利率法, 按摊余成本计量。其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失, 均计入当期损益。

c、可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量, 公允价值变动形成的利得或损失, 除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外, 直接计入所有者权益, 在该金融资产终止确认时转出, 计入当期损益。

d、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产, 按照成本计量。

e、其他金融负债采用摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外: 与在活跃市场中没有报价, 公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债, 按

照成本计量；不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额，初始确认金额的扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认与计量

本公司对于已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留与金融资产所有权有关的所有风险和报酬的，分别下列情况处理：①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

对于公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- ②该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定

①存在活跃市场的，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价

或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值

①金融资产减值的确认

期末，公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、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；
- c、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做出让步；
- d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、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；
- f、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，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- g、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；
- h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产减值的测试方法和计提方法

a、以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，根据其账面价值与预计未来现金流量现值（不包括尚未发生的未来信用损失）之间的差额确认资产减值损失。预计未来现金流量现值，按照该金融资产的原实际利率折算确定，并考虑相关担保物的价值。应收款项减值测试及计提方法见"附注四、应收款项"。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，

且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

b、可供出售金融资产

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

c、以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该项金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

10、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

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单个客户金额占应收款项期末余额10%以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	计提比例
1年以内	5%
1-2年	10%
2-3年	20%
3-4年	30%
4-5年	50%
5年以上	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	客观证据表明发生了减值
-------------	-------------

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
-----------	-----------------------------

11、存货

(1) 存货是指企业在日常活动中持有的以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 存货的计量方法：存货取得时按实际成本进行初始计量。资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货的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。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按照单个存货项目计提存货跌价准备。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。产成品、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。

(3) 确定发出存货成本所采用的方法：企业采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 可变现净值的确定方法：可变现净值是指在日常活动中，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。

(5) 存货的盘存制度为永续盘存制。

12、长期股权投资

(1) 初始计量

企业合并形成的长期股权投资，应当按照下列规定确定其初始投资成本

①同一控制下的企业合并中，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。

②非同一控制下的企业合并中，购买方在购买日按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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

①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，作为应收项目单独核算；

②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；

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

⑤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）后续计量及收益确定方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。投资企业确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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。

13、投资性房地产

投资性房地产指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

投资性房地产取得时按照成本进行初始计量。

公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

有确凿证据表明房地产用途发生改变，投资性房地产转换为自用房地产时，应当将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原

账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

14、固定资产

(1) 固定资产是指同时具有下列两个特征的有形资产：

- ①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- ②使用寿命超过一个会计年度。

符合固定资产标准的资产在同时满足下列条件时，才确认为固定资产：

- ①与该资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该资产的成本能够可靠计量。

(2) 固定资产计价

固定资产按照实际成本进行初始计量。

(3) 本公司及子公司折旧采用年限平均法计算，预计净残值率为原值的 10%，并按固定资产类别确定使用年限，其分类及折旧率如下：

类别	预计使用年限	年折旧率
房屋及构筑物	20	4.50%
机器设备	10	9.00%
生产用电子设备	5	18.00%
非生产用电子设备	5	18.00%
运输设备	5	18.00%
办公设备	5	18.00%
其他设备	5	18.00%

(4) 固定资产的后续支出

固定资产的后续支出是固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。对具有延长固定资产的使用寿命、使产品的质量实质性提高、使产品成本实质性降低三者之一的情况，并使可能流入公司的经济利益超过了原先的估计发生的后续支出，计入固定资产账面价值，增计金额不超过该固定资产的可收回金额。否则在发生时确认为损益。

15、在建工程

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。尚未办理竣工决算的，从在建工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等暂估转入固定资产，按照同类固定资产的折旧政策计提折旧，并停止利息资本化

16、借款费用

(1) 借款费用，是指企业因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用等。

(2) 借款费用资本化的确认原则

①资产支出已经发生。

②借款费用已经发生。

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的构建或者生产活动已经开始。

(3) 资本化期间是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。

符合资本化条件的资产在构建或生产过程中发生非正常中断、且中断期间连续超过 3 个月的，暂停借款费用资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算

①为构建或生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为构建或生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

17、无形资产

(1) 无形资产是指本公司拥有或实际控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，只有与无形资产有关的经济利益很可能流入企业，同时该无形资产的成本能够可靠计量时，无形资产才予以确认。

根据其使用寿命分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

(2) 无形资产按取得时的实际成本进行初始计量。

(3) 企业于取得无形资产时，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，以确定无形资产的使用寿命。

来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同或法律没有规定使用寿命的，企业综合各方面的因素判断，确定无形资产为企业带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益的期限的，该无形资产视为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 企业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，按照使用寿命有限的无形资产处理。

(5) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，企业根据其有关的经济利益的预期实现方式，确定无形资产摊销方法；无法可靠确定其预期经济利益实现方式的，采用直线法摊销。在其使用寿命内系统合理摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(6) 企业无形项目支出资本化条件

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- 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，应当证明其有用性；
- 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。

除满足上述条件的开发阶段的支出外，其他研究、开发支出均于发生时计入当期损益。

18、长期待摊费用

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，应当将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

本公司预计负债确认原则：当对外担保、未决诉讼或仲裁、亏损合同等或有事项同时符合以下条件的，确认为预计负债：（1）该义务是企业承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。本公司预计负债计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

依据公司董事会决议，鉴于本公司对售出的西装等产品提供干洗服务承诺，公司确认干洗费预计负债。具体方法如下：

1) 确定最佳估计数的有关参数

依据历史数据统计分析，本公司对于每套西装干洗年数取定为 3 年，每年干洗次数取 2 次。对于干洗率（测算期间实际干洗服装数量占可干洗服装数量的比率）及每套服装每次的干洗成本，通过历史数据测算取得，并依据公司免费干洗营销策略实施的实际情况进行修正。

2) 当期应提取的预计负债（干洗费）

公司以 2005 年 12 月 31 日为初始计量时点，依据前期已售服装截止 2005 年 12 月 31 日仍需履行干洗义务的销量及相应的剩余干洗年限、单位干洗成本、年干洗次数及干洗率，确认应提取的预计负债（干洗费）；以后各年度，依据当期销量、干洗年限、单位干洗成本、年干洗次数及干洗率，计算当期应提取的预计负债（干洗费）；考虑到产品销售季节性因素的影响，年度中期对于单位干洗成本及干洗率等参数的选取参照上年度相应指标确定。

3) 期末预计负债（干洗费）余额的计算

依据上述方法确认当期应提取的预计负债（干洗费），加上预计负债（干洗费）期初数减去当期干洗费实际支出数即为当期期末预计负债（干洗费）余额。

20、股份支付及权益工具

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（1）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（2）以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

21、收入确认

（1）销售商品收入的确认

①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。②企业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企业。⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

对于商品销售收入的确认，公司具体执行的确认条件为：

①加盟店销售:a 属于加盟店经销(买断)的商品于货物发出时确认销售收入;b 属于加盟店代销的商品于货物发出,收到加盟店销售清单时确认销售收入;②自营店销售:于商品交付消费者,并收取价款时确认销售收入;③定制成品销售:货物交付定制方验收完成,开具发票时确认销售收入;④加工费收入:于加工完成,开具发票时确认加工费收入。⑤出口商品销售:于取得运单或提单向银行办理交单,开具出口商品专用发票时确认销售收入。

(2) 提供劳务收入的确认

①企业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。

②企业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:

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。

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) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入。同时满足下列条件时,予以确认:相关的经济利益很可能流入企业;收入的金额能够可靠计量。

22、政府补助

本公司将能够满足政府补助所附条件并且能够收到时确认为政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

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。以名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。与收益有关的政府补助,分别以下情况处理:

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益。

(2) 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。

23、确认递延所得税资产和递延所得税负债

企业在取得资产、负债时,确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的,确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

资产的计税基础,是指企业收回资产账面价值过程中,计算应纳税所得额时按照税法规定

可以自应税经济利益中抵扣的金额。

负债的计税基础，是指负债的账面价值减去未来期间计算应纳税所得额时按照税法规定可予以抵扣的金额。

企业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。

企业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。

24、每股收益

(1) 基本每股收益

本公司按照归属于普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算基本每股收益。

发行在外普通股加权平均数按下列公式计算：

发行在外普通股加权平均数 = 期初发行在外普通股股数 + 当期新发行普通股股数 × 已发行时间 ÷ 报告期时间 - 当期回购普通股股数 × 已回购时间 ÷ 报告期时间

已发行时间、报告期时间和已回购时间按照月数计算。

(2) 稀释每股收益

公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的当期净利润和发行在外普通股的加权平均数，并据以计算稀释每股收益。稀释性潜在普通股，是指假设当期转换为普通股会减少每股收益的潜在普通股。计算稀释每股收益，应当根据下列事项对归属于普通股股东的当期净利润进行调整，并考虑相关的所得税影响：

- ① 当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；
- ② 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用。

计算稀释每股收益时，当期发行在外普通股的加权平均数应当为计算基本每股收益时普通股的加权平均数与假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数之和。

计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

认股权证和股份期权等的行权价格低于当期普通股平均市场价格时，考虑其稀释性。公司承诺将回购其股份的合同规定的回购价格高于当期普通股平均市场价格时，考虑其稀释性。

稀释性潜在普通股应当按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(3) 重新计算

发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

上述变化发生于资产负债表日至财务报告批准报出日之间的，应当以调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

按照《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定对以前年度损益进行追溯调整或追溯重述的，重新计算各列报期间的每股收益。

25、主要会计政策、会计估计变更

公司财务报告期内所采用的重要会计政策和会计估计变更的内容、原因及其影响：

(1) 会计政策变更事项

本公司在报告期内无会计政策变更事项。

(2) 本公司在报告期内会计估计变更事项。

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

(3) 本公司在报告期内会计差错更正事项。

本公司在报告期内无会计差错更正事项。

附注三、税项

1、公司适用的主要税种包括：增值税、企业所得税等。

(1) 增值税：内销按应税销售额的 17% 计算的销项税额减去可抵扣进项税后计缴；出口货物执行增值税出口免、抵、退税政策，本公司服饰产品出口退税率为 16%。

(2) 企业所得税：2010 年度公司执行 15% 的优惠企业所得税税率，2011 年上半年公司执行 15% 的优惠企业所得税税率。

(3) 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）和《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）的有关规定，本公司自 2010 年 12 月 1 日起开始缴纳城市建设维护费和教育费附加。

(4) 其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

2、税收优惠

(1) 本公司系外商投资企业，2009 年度属于企业所得税定期减半优惠过渡期间，依据《关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》(财税[2008]21 号)的规定，2009 年度公司减半执行 12.5% 的优惠企业所得税税率。

本公司高新技术企业申请已获得全国高新技术企业认定管理工作领导小组的审核通过(高新技术企业证书编号 GR201037000279)，并已在诸城市国税局办理了备案手续。依据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火【2008】172 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火【2008】362 号)的有关规定，本公司自获得高新技术企业认定资格后三年内(含 2010 年度)，企业所得税按 15% 的税率计缴。

(2) 依据国家税务总局《关于外商投资企业和外国企业暂不征收城市维护建设税和教育费附加的通知》(国税发【1994】38 号)，本公司系外商投资企业，在 2010 年 12 月之前暂不缴纳城市维护建设税和教育费附加。

附注四、企业合并及合并财务报表

本报告期内无通过设立或投资方式取得子公司，所以无需编制合并财务报表。

附注五、会计报表主要项目注释

下列注释项目中，期初数指 2011 年 1 月 1 日，期末数指 2011 年 6 月 30 日，本期发生额指 2011 年 1-6 月，上期发生额指 2010 年 1-6 月；凡未注明货币单位的均为人民币元。

1、 货币资金

项目	币种	期末数	期初数
现金	人民币	128,420.89	156,331.78
银行存款	人民币	60,826,015.30	109,928,991.66
其他货币资金	人民币	933,855,215.90	1,262,190,841.05
合计		994,809,652.09	1,372,276,164.49

(1) 其他货币资金 2011 年 6 月 30 日余额为 994,809,652.09 元，为公司存放银行的定期存款以及承兑保证金。

(2) 2011 年 6 月 30 日公司货币资金余额比 2011 年 1 月 1 日减少为 27.51%，主要是购买直营店店铺导致投资活动支付现金流净支出增加所致。

(3) 外币银行存款情况：

币种	期末数			期初数		
	原币金额	折算汇率	折算金额	原币金额	折算汇率	折算金额
美元	702,357.22	6.4716	4,545,374.99	1,036,436.56	6.6227	6,864,008.41

2、 应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	34,000.00	
商业承兑汇票		
合计	34,000.00	

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无已质押的应收票据；

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况：

出票单位	出票日期	到期日期	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
日照中联水泥有限公司	2011.05.10	2011.11.10	200,000.00	
日照中联水泥有限公司	2011.01.14	2011.07.14	50,000.00	
合计			250,000.00	

注：截至 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；不存在质押的应收票据情况；不存在已贴现但尚未到期的应收票据。

3、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

类 别	期末数			期初数		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	30,457,090.92	30.48%	1,522,854.55			
二、按组合计提坏账准备的应收账款	69,461,412.94	69.52%	3,671,045.09	81,632,270.10	100.00%	4,102,539.27
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款						
合 计	99,918,503.86	100%	5,193,899.64	81,632,270.10	100%	4,102,539.27

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款：

报告期内，公司单项金额重大的应收款项（单个客户金额占期末余额 10%以上的应收款项）已单独计提了坏账准备。

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数				期初数			
	账面余额				账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
1年以内	65,501,924.06	94.30%	3,275,096.20	89.21%	81,213,754.77	99.49%	4,060,687.74	98.98%
1-2年	3,959,488.88	5.70%	395,948.89	10.79%	418,515.33	0.51%	41,851.53	1.02%
2-3年								
3-4年								
4-5年								
5年以上								
合计	<u>69,461,412.94</u>	100.00%	<u>3,671,045.09</u>	100.00%	<u>81,632,270.10</u>	100.00%	<u>4,102,539.27</u>	100.00%

注：坏账准备计提比例详见附注二、10。

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，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。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无实际核销的应收账款；

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日，应收账款余额中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

客户单位	与本公司关系	账面余额	欠款年限	占总额比例
客户A	销售客户（大客户）	30,457,090.92	1年以内	30.48%
客户B	销售客户（大客户）	6,321,967.17	1年以内	6.33%
客户C	销售客户（大客户）	2,954,840.00	1年以内	2.96%
客户D	销售客户（大客户）	2,700,940.99	1年以内	2.70%
客户E	销售客户（大客户）	1,750,903.55	1年以内	1.75%
合计		<u>44,185,742.63</u>		<u>44.22%</u>

(6) 截至 2011 年 6 月 30 日，应收账款中余额中无应收关联方款项；

(7) 外币应收账款情况：

币种	期末余额			期初金额		
	原币金额	折算汇率	折算金额	原币金额	折算汇率	折算金额
美元	393,571.49	6.4716	2,547,037.24	661,839.02	6.6227	4,383,161.28

4、 预付账款

(1) 按帐龄列示：

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	311,178,128.74	97.66%	73,817,515.34	97.25%
1--2年	7,354,953.21	2.31%	2,090,754.46	2.75%
2-3年	93,320.00	0.03%		
合计	318,626,401.95	100%	75,908,269.80	100%

(2) 预付账款前 5 名具体情况:

客户单位	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
客户A	非关联方	53,863,360.00	1年以内	预付购店铺款
客户B	非关联方	31,019,280.00	1年以内	预付购店铺款
客户C	非关联方	29,320,950.00	1年以内	预付购店铺款
客户D	非关联方	21,507,570.00	1年以内	预付购店铺款
客户E	非关联方	20,697,120.00	1年以内	预付购店铺款
合计		156,408,280.00		

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日, 本公司预付账款余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款;

(4) 外币预付账款情况:

币种	期末余额			期初金额		
	原币金额	折算汇率	折算金额	原币金额	折算汇率	折算金额
美元	761,896.93	6.4716	4,930,692.18	653,379.94	6.6227	4,327,139.33

5、 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款						
二、按组合计提坏账准备的应收账款	7,810,286.88	100.00%	754,798.65	7,909,235.83	100.00%	772,178.04
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款						
合计	<u>7,810,286.88</u>	100%	<u>754,798.65</u>	<u>7,909,235.83</u>	100%	<u>772,178.04</u>

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	金额	比例 (%)	金额
1年以内	5,014,600.80	64.21%	250,730.04	4,864,910.83	61.51%	243,245.54
1-2年	735,686.08	9.42%	73,568.61	984,325.00	12.45%	98,432.50
2-3年	1,965,000.00	25.16%	393,000.00	1,965,000.00	24.84%	393,000.00
3-4年	50,000.00	0.64%	15,000.00	50,000.00	0.63%	15,000.00
4-5年	45,000.00	0.58%	22,500.00	45,000.00	0.57%	22,500.00
5年以上						
合计	<u>7,810,286.88</u>	100.00%	<u>754,798.65</u>	<u>7,909,235.83</u>	100.00%	<u>772,178.04</u>

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司其他应收款中无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，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。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无实际核销的其他应收款。

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司其他应收款余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 期末较大的其他应收款主要是公司借款、保证金等。

(6) 其他应收款前 5 名情况：

客户单位	与本公司关系	账面余额	性质或内容	欠款年限
客户A	非关联方	1,440,000.00	租房押金	2-3年
客户B	非关联方	1,000,000.00	履约保证金	1年以内
客户C	非关联方	500,000.00	投标保证金	1年以内
客户D	非关联方	400,000.00	电费押金	2-3年
客户E	非关联方	400,000.00	投标保证金	1年以内
合计		3,740,000.00		

(7) 截至 2011 年 6 月 30 日, 本公司其他应收款余额中无应收关联方的款项。

(8) 本报告期内本公司无终止确认的其他应收款。

(9) 截至 2011 年 6 月 30 日, 本公司无以其他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。

6、 存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	78,951,347.84		78,951,347.84	83,627,573.73		83,627,573.73
周转材料	461,057.25		461,057.25	531,612.87		531,612.87
委托加工物资	850,788.93		850,788.93	4,005,024.78		4,005,024.78
库存商品	121,294,150.78	2,822,842.07	118,471,308.71	123,265,030.45	2,639,722.76	120,625,307.69
委托代销商品	285,170.23		285,170.23	2,986,592.10		2,986,592.10
在产品	52,424,857.43		52,424,857.43	41,318,207.90		41,318,207.90
合计	254,267,372.46	2,822,842.07	251,444,530.39	255,734,041.83	2,639,722.76	253,094,319.07

(2) 存货跌价准备情况

项目	期初金额	本期计提	本期减少			期末金额
			转回	转销	合计	
库存商品	2,639,722.76	995,532.88		812,413.57	812,413.57	2,822,842.07
合计	2,639,722.76	995,532.88		812,413.57	812,413.57	2,822,842.07

注: 计提存货跌价准备的依据: 资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量, 并按照单个存货项目计提存货跌价准备。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。

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
库存商品	存货的成本高于其可变现净值	减值因素消失	无

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日, 本公司存货不存在用于对外质押、抵押等受限情况。

7、 固定资产

类别	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
固定资产原值				
房屋及建筑物	284,077,967.85	107,247,000.00		391,324,967.85
机器设备	160,956,531.91	4,136,456.20	48,819.00	165,044,169.11
生产用电子设备	5,081,248.41	588,328.02		5,669,576.43
非生产用电子设备	10,303,764.03	238,599.84		10,542,363.87
运输设备	12,792,402.13	4,220,980.00	60,854.42	16,952,527.71
办公设备	201,167.86	368,851.56		570,019.42
其他设备	207,733.82	99,085.16		306,818.98
合 计	473,620,816.01	116,899,300.78	109,673.42	590,410,443.37
累计折旧				
房屋及建筑物	25,668,801.42	7,649,431.74		33,318,233.16
机器设备	51,009,180.85	9,390,841.54	25,927.48	60,374,094.91
生产用电子设备	2,459,383.03	421,512.83		2,880,895.86
非生产用电子设备	4,331,566.34	920,171.04		5,251,737.38
运输设备	7,410,641.71	922,253.05	54,768.98	8,278,125.78
办公设备	40,211.18	40,768.00		80,979.18
其他设备	10,616.58	19,947.12		30,563.70
合 计	90,930,401.11	19,364,925.32	80,696.46	110,214,629.97
固定资产减值准备				
房屋及建筑物				
机器设备				
生产用电子设备				
非生产用电子设备				
运输设备				
办公设备				
其他设备				
合 计				
固定资产净值				
房屋及建筑物	258,409,166.43			358,006,734.69
机器设备	109,947,351.06			104,670,074.20
生产用电子设备	2,621,865.38			2,788,680.57
非生产用电子设备	5,972,197.69			5,290,626.49
运输设备	5,381,760.42			8,674,401.93
办公设备	160,956.68			489,040.24
其他设备	197,117.24			276,255.28
合 计	382,690,414.90			480,195,813.40

注：（1）截至 2011 年 6 月 30 日，本公司固定资产不存在用于对外质押、抵押等受限情况；

- (2) 本报告期在建工程完工转入固定资产的金额为 106,647,000.00 元；
- (3) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无暂时闲置的固定资产；
- (4) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无通过融资租赁租入的固定资产；
- (5) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无通过经营租赁租出的固定资产；
- (6) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无持有待售的固定资产；
- (7) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司固定资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

8、 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	78,114,248.63		78,114,248.63	74,220,617.01		74,220,617.01

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	本期减少	期末数	工程进度
北京办事处	31,101,989.00	522,443.50			31,624,432.50	
希努尔大厦		55,647,000.00	55,647,000.00		-	完工
公寓楼	28,411,908.08	129,938.85			28,541,846.93	
高密分公司工程	14,706,719.93	2,255,663.27			16,962,383.20	
潍坊商场		2,300,000.00	23,000,000.00			完工
日照商场		2,800,000.00	28,000,000.00			完工
零星工程		985,586.00			985,586.00	
合计	74,220,617.01	64,640,631.62	106,647,000.00		78,114,248.63	

注：(1) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司在建工程项目中无利息资本化金额；

(2) 本报告期在建工程完工转固定资产 106,647,000.00 元；

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司在建工程无证据表明在建工程已经发生了减值，所以未计提减值准备。

9、 无形资产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值				
土地使用权	22,831,919.99			22,831,919.99
工业产权及专有技术	686,545.70	57,948.72		744,494.42
账面原值合计	<u>23,518,465.69</u>	<u>57,948.72</u>		<u>23,576,414.41</u>
二、累计摊销				
土地使用权	1,039,343.53	256,297.01		1,295,640.54
工业产权及专有技术	101,844.36	35,743.98		137,588.34
累计摊销合计	<u>1,141,187.89</u>	<u>292,040.99</u>		<u>1,433,228.88</u>
三、无形资产账面净值				
土地使用权	21,792,576.46			21,536,279.45
工业产权及专有技术	584,701.34			606,906.08
无形资产账面净值合计	<u>22,377,277.80</u>			<u>22,143,185.53</u>
四、减值准备				
无形资产账面价值合计	<u>22,377,277.80</u>			<u>22,143,185.53</u>

注：（1）截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无形资产摊销额 292,040.99 元；

（2）截至 2011 年 6 月 30 日，公司无转入无形资产的开发项目支出；

（3）截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无形资产不存在用于对外质押、抵押等受限情况；

（4）本公司土地使用权分别系公司购入的工业园一期、工业园二、三期及工业园四期土地使用权，以及 2010 年取得的高密市创业南、利群路东和望都县京珠高速引线和蒙牛乳业南侧的土地使用权，土地使用权证编号分别为诸国用（2008）第 02047 号、诸国用（2008）第 02048 号、诸国用（2008）第 03051 号、高国用（2010）第 71 号、望让国用（2010）第 10 号；使用权面积分别为 47,012 平方米、154,400 平方米、33,332 平方米、3352 平方米和 16,493.28 平方米；土地使用权类型均为出让；

（5）截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

10、 长期待摊费用

种类	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少	期末余额	其他减少原因
装修费	51,320,291.24	9,331,421.10	8,442,876.35		52,208,835.99	
合计	<u>51,320,291.24</u>	<u>9,331,421.10</u>	<u>8,442,876.35</u>		<u>52,208,835.99</u>	

注：本公司长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

11、 递延所得税资产

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产：

项目	期末数		期初数	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备影响	8,771,540.35	1,315,731.06	7,514,440.07	1,127,166.01
预计负债影响	18,300,000.00	2,745,000.00	21,050,000.00	3,157,500.00
合计	27,071,540.35	4,060,731.06	28,564,440.07	4,284,666.01

注：本公司 2010 年起开始执行 15% 的优惠企业所得税税率。

12、 资产减值准备

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏帐准备	4,874,717.31	1,135,634.10		61,653.12	5,948,698.29
二、存货跌价准备	2,639,722.76	995,532.88		812,413.57	2,822,842.07
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生物性资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	7,514,440.07	2,131,166.98		874,066.69	8,771,540.36

13、 应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	91,173,606.00	109,666,084.00
商业承兑汇票		
合计	91,173,606.00	109,666,084.00

注：(1) 应付票据系公司 2011 年通过潍坊商业银行和恒丰银行青岛东海路支行向供应商开具的银行承兑汇票，2011 年 6 月 30 日余额分别为 36,593,606.00 元和 54,580,000.00 元。上述票

据均将于下一会计期间到期。

(2) 2011 年 6 月 30 日应付票据比 2011 年 1 月 1 日减少 17%，主要原因是公司本期归还到期票据所致。

14、 应付账款

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	43,339,318.38	91.56%	34,847,788.82	88.82%
1-2年	1,432,350.64	3.03%	4,388,548.49	11.18%
2-3年	2,562,015.57	5.41%		
合计	47,333,684.59	100%	39,236,337.31	100%

(1) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司应付账款余额中无欠持有公司 5% 以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(2) 外币应付账款情况：

币种	期末余额			期初金额		
	原币金额	折算汇率	折算金额	原币金额	折算汇率	折算金额
美元	474,247.75	6.4716	3,069,141.74	431,157.89	6.6227	2,855,429.36

15、 预收账款

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	63,106,898.76	98.23%	55,043,775.93	98.58%
1-2年	1,053,376.09	1.64%	702,699.35	1.26%
2-3年	85,652.21	0.13%	89,517.34	0.16%
3年以上				
合计	64,245,927.06	100%	55,835,992.62	100%

注：截至 2011 年 6 月 30 日，本公司预收账款余额中无欠持有公司 5% 以上表决权股份的股东或关联方的款项。

16、应付职工薪酬

项 目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴、补贴	17,336,343.57	93,569,487.96	96,218,506.64	14,687,324.89
二、职工福利				
三、社会保险		15,037,630.81	15,037,630.81	
1、医疗保险		3,532,216.08	3,532,216.08	
2、养老保险		9,661,368.47	9,661,368.47	
3、失业保险		1,063,454.23	1,063,454.23	
4、工伤保险		425,876.86	425,876.86	
5、生育保险		354,715.17	354,715.17	
四、住房公积金				
五、工会经费与教育经费				
六、其他				
合 计	17,336,343.57	108,607,118.77	111,256,137.45	14,687,324.89

注：（1）工资、奖金、津贴、补贴项目余额为公司依据内部考核制度计提的上月工资，于次月发放；

（2）截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

17、应交税费

税 种	期末数	期初数
增值税	8,262,505.49	859,126.23
营业税	6,037.95	
所得税	-10,399,787.75	5,277,061.58
城市维护建设税	733,210.43	81,288.50
房产税	487,842.59	370,983.89
个人所得税	2,238,494.53	253,058.90
土地使用税	359,721.50	355,384.50
教育费附加	314,233.04	34,837.97
地方教育费附加	209,488.68	22,110.71
河道管理费		
合 计	2,211,746.46	7,253,852.28

注：2011 年 6 月 30 日应交税费余额比 2011 年 1 月 1 日下降了 69%，主要原因是 2010 年第四季度实现的利润较多。

18、其他应付款

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	3,760,697.73	35.46%	4,088,690.52	35.89%
1--2年	3,961,073.55	37.35%	4,642,421.83	40.74%
2--3年	2,882,480.36	27.18%	2,663,239.36	23.37%
合计	10,604,251.64	100%	11,394,351.71	100%

(1) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司其他应付款余额中无欠持有公司 5%以上表决权股份的股东的款项。

(2) 账龄超过 1 年的其他应付款情况的说明：公司账龄超过 1 年的其他应付款主要是加盟店缴纳的装修保证金。

19、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类

项目	期末数	期初数
信用	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	-

(2) 一年内到期的非流动负债情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
西安国际信托有限公司	2010-3-23	2012-3-23	人民币	5.40%	200,000,000.00	
合计					200,000,000.00	

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，西安国际信托有限公司的借款 200,000,000.00 元到期日为 2012 年 3 月 23 日，按照企业会计准则调至一年内到期的非流动负债。

(4) 截止 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在已到期未偿还的一年内到期的非流动负债。。

20、长期借款

项目	期末数	期初数
信用		200,000,000.00
合计	-	200,000,000.00

(1) 参见一年内到期的非流动负债注释

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在已到期未偿还长期借款。

21、预计负债

项目	期末数	期初数
售后服装干洗费	18,300,000.00	21,050,000.00
合计	18,300,000.00	21,050,000.00

预计负债说明：预计负债—售后服装干洗费计提相关会计政策参见附注二之 19。

22、股本

项目	期初数	本期变动					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	200,000,000.00						200,000,000.00

23、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,382,026,951.06			1,382,026,951.06
合计	1,382,026,951.06			1,382,026,951.06

24、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	32,953,889.64			32,953,889.64
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	32,953,889.64			32,953,889.64

25、未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
调整前期初未分配利润	244,085,006.75	114,805,359.59
调整 年初未分配利润合计数		
调整后 年初未分配利	244,085,006.75	114,805,359.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	71,909,103.40	143,644,052.40
减：提取法定盈余公积		14,364,405.24
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	100,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	215,994,110.15	244,085,006.75

26、营业收入/营业成本

(1) 营业收入和营业成本：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	483,081,903.85	274,999,630.97	392,969,058.47	232,550,571.19
其他业务	633,684.52	332,573.84	3,374,939.58	3,280,646.25
合计	483,715,588.37	275,332,204.81	396,343,998.05	235,831,217.44

注：2011 年上半年营业收入比去年同期增加了 22%，其中：内销业务收入 2011 年上半年比去年同期增长了 23.81%；外销业务收入 2011 年上半年比去年同期增长了 19%，主要原因本公司 2011 年度积极开拓销售市场，选择优质客户进行合作。

(2) 主营业务收入与成本按产品类别分类：

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西服套装	218,289,850.72	113,447,142.63	191,907,519.01	98,055,981.62
休闲西装	74,523,958.07	51,728,455.11	66,955,923.07	47,117,647.00
西裤	61,892,150.81	43,593,224.63	50,001,378.93	39,698,671.33
衬衫	82,568,773.38	39,621,282.00	48,378,424.28	23,755,702.74
棉服茄克	8,652,882.39	4,305,021.85	2,015,834.34	1,294,666.66
针织衫	23,475,448.63	12,466,657.62	16,032,327.13	9,789,166.73
其他	13,678,839.84	9,837,847.14	17,677,651.71	12,838,735.10
合计	483,081,903.85	274,999,630.97	392,969,058.47	232,550,571.19

(3) 主营业务收入与成本按地区分类:

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	392,824,058.93	197,706,255.89	317,271,911.43	164,488,888.87
境外销售	90,257,844.92	77,293,375.08	75,697,147.04	68,061,682.32
合计	483,081,903.85	274,999,630.97	392,969,058.47	232,550,571.19

(4) 销售收入前 5 名情况:

项 目	本期发生额	上期发生额
向前5名客户销售的收入总额	11,290,827.62	84,673,959.56
占当年营业收入的比例%	23.01%	21.36%

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户A	55,369,613.62	11.45%
客户B	24,364,801.98	5.04%
客户C	15,877,321.35	3.28%
客户D	7,956,110.18	1.64%
客户E	7,722,980.49	1.60%
合计	111,290,827.62	23.01%

27、营业税金及附加

税种	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,829,754.37	
教育费附加	1,213,147.15	346.13
地方教育费附加	808,028.47	
营业税		
合 计	4,850,929.99	346.13

28、财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息收入	-7,704,236.59	-767,332.66
利息支出	5,350,800.00	6,358,750.00
银行手续费	682,061.75	613,120.82
汇兑损益	151,396.10	276,175.01
合 计	-1,519,978.74	6,480,713.17

29、资产减值损失

类 别	本期发生额	上期发生额
一、坏帐损失	1,135,634.10	403,893.41
二、存货跌价损失	995,532.88	969,511.31
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
八、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、汽油资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	2,131,166.98	1,373,404.72

30、营业外收入

项目类别	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	70,414.53	56,906.62
质量赔款		27,350.00
其他		
合 计	70,414.53	84,256.62

31、营业外支出

项目类别	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	22,891.52	91,112.12
公益性捐赠支出		
债务重组损失		
其他		
合 计	22,891.52	91,112.12

32、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,729,359.71	9,560,873.79
递延所得税调整	223,934.95	
合 计	12,953,294.66	9,560,873.79

33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	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
(一) 分子:				
归属于公司普通股股东的净利润	71,909,103.40	71,909,103.40	54,178,284.83	54,178,284.83
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	71,868,708.84	71,868,708.84	54,185,812.01	54,185,812.01
调整: 优先股股利及其他工具影响		—		
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益				
调整:				
与稀释性潜在普通股股相关的股利和利息		—		
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化		—		
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益				
(二) 分母				
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	200,000,000.00	200,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00
加: 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数				
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	200,000,000.00	200,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00
(三) 每股收益				
归属于公司普通股股东的净利润	0.36	0.36	0.36	0.36
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	0.36	0.36	0.36	0.36
(四) 不具有稀释但以后期间可能具有稀释性的潜在普通股				

34、其他综合收益

本公司报告期内无其他综合收益。

35、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	2011年1-6月	2010年1-6月
保证金、押金、暂付款收回及暂收款	3,866,779.11	
承兑保证金	9,246,239.00	4,822,906.00
其他		27,350.00
收到的其他与经营活动有关的现金小计	13,113,018.11	4,850,256.00

(2) 支付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
付现费用	65,917,710.51	58,299,267.97
保证金、押金、暂付款及暂收款归还		2,426,936.51
承兑保证金		
支付的其他与经营活动有关的现金	65,917,710.51	60,726,204.48
小 计		

报告期内，承兑保证金余额本期末比上期末的净增减额分别反映在“支付其他与经营活动有关的现金—承兑保证金”和“收到其他与经营活动有关的现金—承兑保证金”中。

(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
利息收入	7,704,236.59	767,332.66
收到的其他与投资活动有关的现金		
小 计	7,704,236.59	767,332.66

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料：

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	71,909,103.40	54,178,284.83
加: 资产减值准备	1,257,100.29	338,335.94
固定资产折旧	19,284,228.86	16,851,499.90
无形资产摊销	292,040.99	231,802.61
长期待摊费用摊销	8,442,876.35	5,012,080.12
处置长期资产的损失	-70,414.53	-11,734.06
固定资产报废损失	22,891.52	47,939.56
公允价值变动损失		
财务费用	-1,993,550.20	5,771,128.15
投资损失		
递延所得税资产减少	223,934.95	-57,083.99
递延所得税负债增加		
存货的减少	1,649,788.68	5,001,307.98
经营性应收项目的减少	-259,947,005.54	-14,196,844.66
经营性应付项目的增加	178,592,032.69	-66,106,118.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	19,663,027.46	7,060,598.23
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
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	949,222,849.09	93,710,315.01
减: 现金的期初余额	1,317,443,122.49	139,876,195.95
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	-368,220,273.40	-46,165,880.94

(2) 现金及现金等价物情况:

项目	2011年6月30日	2011年1月1日
一、现金		
其中: 库存现金	128,420.89	156,331.78
可随时用于支付的银行存款	949,094,428.20	1,317,286,790.71
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	949,222,849.09	1,317,443,122.49

本报告期末货币资金中银行承兑保证金的余额为 45,586,803.00 元, 由于使用受到限制不作为现金及现金等价物。

附注六、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
新郎希努尔集团股份有限公司	诸城	家具、纺织品的生产销售，对服装业的投资	2008年6月19日后控股股东	股份公司	王桂波
新郎·希努尔国际（集团）有限公司	香港	实业投资	2008年6月19日前控股股东	有限公司	王桂波

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2011年1月1日	本期增加数	本期减少数	2011年6月30日
新郎希努尔集团股份有限公司	7000万人民币			7000万人民币
新郎·希努尔国际（集团）有限公司	1000万港币			1000万港币

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	2011年1月1日		本期增加数		本期减少数		2011年6月30日	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
新郎希努尔集团股份有限公司	84,420,000	56.28%					84,420,000	42.21%
新郎·希努尔国际（集团）有限公司	50,580,000	33.72%					50,580,000	25.29%

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
山东新郎服饰有限公司	同一实际控制人
山东欧美尔酒店有限公司	同一实际控制人
诸城密州宾馆有限公司	同一实际控制人
山东新郎欧美尔家居置业有限公司	同一实际控制人
山东新郎欧美尔房地产开发有限公司	同一实际控制人

5、关联方交易

(1) 关联方交易情况

关联方	关联方交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年1-6月		2010年1-6月	
			金额（含税）	占同类交易比例	金额（含税）	占同类交易比例
	购买商品					
山东新郎欧美尔家居置业有限公司	装修材料	市场价格	230,309.41	10.26%	291,964.77	0.18%
山东新郎欧美尔家居置业有限公司	低值易耗品	市场价格	1,020,056.36	61.37%	3,548,886.50	77.74%
	销售商品					
山东新郎欧美尔房地产开发有限公司	库存商品	市场价格			485,905.00	0.12%
山东新郎欧美尔房地产开发有限公司	原材料	市场价格			62,487.48	1.56%
山东新郎欧美尔家居置业有限公司	原材料	市场价格			500,208.98	12.67%
山东新郎欧美尔家居置业有限公司	库存商品	市场价格			171,070.80	0.04%
新郎希努尔集团股份有限公司	库存商品	市场价格			13,384.00	0.00%
诸城密州宾馆有限公司	库存商品	市场价格			182,350.40	0.04%
诸城密州宾馆有限公司	原材料	市场价格			32,801.95	0.83%
山东欧美尔酒店有限公司	库存商品	市场价格			12,814.00	0.00%
	接受劳务					
诸城密州宾馆有限公司	餐饮住宿	市场价格	1,035,918.38	70.00%	727,487.74	28.79%
	租赁					
新郎希努尔集团股份有限公司	房屋、建筑物	市场价格			1,500,000.00	8.24%

（2）其他关联交易情况说明

依据双方签订的有关协议，报告期内本公司向山东新郎欧美尔家居置业有限公司采购了部分装修材料及低值易耗品，采购价格参照市场价格确定。

依据双方签订的有关协议，诸城密州宾馆有限公司承办了本公司部分客户的接待业务，餐饮住宿费用标准参照市场价格确定。

6、关联方往来

项目名称	关联方	2011年6月30日	2011年1月1日
预付账款	山东新郎欧美尔家居置业有限公司	1,877,501.30	

7、关联方为本公司提供担保

山东新郎为本公司提供担保

A、潍坊市商业银行东风西街支行担保情况

2010 年 11 月 5 日，山东新郎与潍坊银行东风西街支行签署合同编号为 2010 年潍坊银行银承最保字 0701 第 0289 号《最高额保证合同（银行承兑汇票）》，合同约定：山东新郎为希努尔男装股份有限公司发生在 2010 年 11 月 5 日至 2011 年 11 月 5 日期间签发的全部银行承兑汇票差额部分提供最高额为 3,000 万元的连带责任保证担保，保证的范围包括所有主合同项下的全部银行承兑汇票差额部分及相应的承兑手续费、违约金、赔偿金、实现债权的费用（包括律师费、诉讼费）。截止 2011 年 6 月 30 日，实际使用的担保额度为 1830 万元。

B、恒丰银行青岛东海路支行担保情况

山东新郎与恒丰银行青岛东海路支行签署了合同编号为 2011 年恒银青承高保字第 13000601016 号《最高额保证合同》，合同约定：山东新郎为本公司发生在 2011 年 6 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日期间内所有债务提供最高本金限额为 10000 万元的连带责任保证担保，保证的范围为保证额度有效期内发生的在保证最高本金限额下的所有债权余额，包括本金、利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、债权人实现债权的费用等。截止 2011 年 6 月 30 日，实际使用的担保额度为 2729 万元。

附注七、补充资料

1、当期非经常性损益表

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
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；	47,523.01	-36,205.50
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；		
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；		
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，如遭受自然灾害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、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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入和支出；		27,350.00
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目。		
扣除所得税前非经常性损益合计	47,523.01	-8,855.50
减：所得税影响金额	7,128.45	-1,328.32
少数股东损益影响数		
扣除所得税后非经常性损益合计	40,394.56	-7,527.18

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.79%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3.79%	0.36	0.36

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

项 目	期末数(或本期发生数)	期初数(或上期发生数)	与上期增减变动幅度	原 因
预付账款	318,626,401.95	75,908,269.80	319.75%	主要是预付购置店铺款项增加所致。
应交税费	2,211,746.46	7,253,852.28	-69.51%	主要是 2010 年第四季度实现的利润较多所致。
应付股利	23,886,000.00			主要是应分新郎国际和北京淡水河的 2010 年度现金分红款项暂未支付所致, 以上暂未支付现金分红款项已经股东同意。截止报告披露日, 应分新郎国际的现金分红款项 22,761,000.00 元已支付完毕; 应分北京淡水河的现金分红款项 1,125,000.00 元需其股权质押解冻后支付。
长期借款		200,000,000.00	-100.00%	主要是西安国际信托有限公司借款 200,000,000.00 元到期日为 2012 年 3 月 23 日, 按企业会计准则将其转到一年内到期的非流动负债所致。
营业税金及附加	4,850,929.99	346.13	1401376.32%	主要是根据《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)和《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)的有关规定, 自 2010 年 12 月 1 日起开始缴纳城市建设维护费和教育费附加所致。
销售费用	91,842,307.23	68,373,777.49	34.32%	主要是装修费用、工资薪酬费用、广告费用、租赁费用增长所致。
财务费用	-1,519,978.74	6,480,713.17	-123.45%	公司公开发行股票募集资金到账, 存款利息较去年同期增长所致。
资产减值损失	2,131,166.98	1,373,404.72	55.17%	本期末应收账款余额增长, 相应计提的坏账准备增长所致。
营业外支出	22,891.52	93,112.12	-75.42%	本期处置固定资产减少所致。
营业利润	84,814,875.05	63,748,014.12	33.05%	主要是公司调整和优化产品的价位结构, 同时积极拓展和选择优质客户, 品牌价值内涵外化为经营业绩的提升, 营业收入的增长带动了盈利的稳步提升所致。
利润总额	84,862,398.06	63,739,158.62	33.14%	
净利润	71,909,103.40	54,178,284.83	32.73%	
所得税费用	12,953,294.66	9,560,873.79	35.48%	本期利润总额比去年同期增长所致。

附注八、或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日本公司无其他需要披露的重大或有事项。

附注九、承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日本公司无其他需要披露的重大承诺事项。

附注十、资产负债表日后事项

截止 2011 年 6 月 30 日本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

附注十一、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。

第九节 备查文件

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。
- 四、备查文件备置地点：公司董事会办公室。

希努尔男装股份有限公司

法定代表人：_____

王桂波

二〇一一年八月十九日