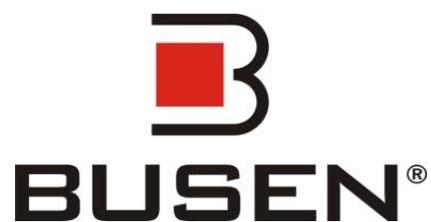


浙江步森服饰股份有限公司

2011 年半年度报告



股票代码：002569

股票简称：步森股份

二〇一一年八月

目 录

第一节 重要提示.....	2
第二节 公司基本情况.....	3
第三节 主要财务数据和指标.....	5
第四节 股本变动及股东情况.....	6
第五节 董事、监事和高级管理人员情况.....	9
第六节 董事会报告.....	10
第七节 重要事项.....	20
第八节 财务报告.....	24
第九节 备查文件目录.....	100

第一节 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。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人王建军、主管会计工作负责人袁建军及会计机构负责人(会计主管人员)何苗芬声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、公司法定中、英文名称及缩写

- 1、中文名称：浙江步森服饰股份有限公司
- 2、英文名称：ZHEJIANG BUSEN GARMENTS CO., LTD.
- 3、中文简称：步森股份

二、公司法定代表人：陈建飞

三、公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	寿鹤蕾	钱明均
联系地址	浙江省诸暨市枫桥镇步森大道 419 号	浙江省诸暨市枫桥镇步森大道 419 号
电话	0575-87047953	0575-87480311
传真	0575-87043967	0575-87043967
电子信箱	bsgf@busen-group.com	bsgf@busen-group.com

四、公司注册地址、办公地址、邮政编码、电子信箱及公司网址

- 1、公司注册地址：浙江省诸暨市枫桥镇步森大道 419 号
- 2、办公地址：浙江省诸暨市枫桥镇步森大道 419 号
- 3、邮政编码：311811
- 4、电子信箱：bsgf@busen-group.com
- 5、公司网址：www.busen.cn

五、公司选定的信息披露报纸名称、登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址、公司半年度报告备置地点

- 1、公司选定信息披露报刊名称：《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》。
- 2、登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.cninfo.com.cn
- 3、半年度报告备至地点：公司证券部

六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

- 1、股票上市证券交易所：深圳证券交易所
- 2、股票简称：步森股份

3、股票代码：002569

七、其他有关资料

- 1、公司首次注册登记日期：2005 年 6 月 30 日
- 2、最近一次变更注册登记日期：2011 年 5 月 31 日
- 3、注册登记地点：浙江省工商行政管理局
- 4、企业法人营业执照注册号：330000000039220
- 5、税务登记号码：浙税联字 330681777214673
- 6、组织机构代码：77721467-3
- 7、公司聘请的会计师事务所：立信会计师事务所有限公司
- 8、会计师事务所的办公地址：上海市南京东路 61 号

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

	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)	763,047,711.38	448,722,519.09	70.05%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	583,564,825.28	205,847,636.85	183.49%
股本 (股)	93,340,000.00	70,000,000.00	33.34%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.25	2.94	112.59%
	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)	257,019,027.79	202,394,799.59	26.99%
营业利润 (元)	21,845,265.16	21,033,399.49	3.86%
利润总额 (元)	22,178,087.48	21,357,566.59	3.84%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	16,895,328.43	15,328,760.57	10.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	16,448,229.55	14,486,703.03	13.54%
基本每股收益 (元/股)	0.22	0.22	0.00%
稀释每股收益 (元/股)	0.22	0.22	0.00%
加权平均净资产收益率 (%)	5.05%	8.95%	-3.90%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.92%	8.45%	-3.53%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-75,469,346.35	2,316,097.84	-3,358.47%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.8085	0.0331	-2,542.60%

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	7,735.38	
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	422,788.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,575.00	
合计	447,098.88	

第四节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

经中国证券监督管理委员会证监许可字【2011】415 号文《关于核准浙江步森服饰股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众发行人民币普通股 2334 万股，每股面值 1.00 元，发行价格为人民币 16.88 元/股。其中网下配售 460 万股，网上定价发行 1874 万股，公司首次公开发行股票并上市后，公司总股份由 7000 万股增加到 9334 万股，其中，无限售条件的股份数为 1874 万股，自 2011 年 4 月 12 日起上市交易；向网下配售的 460 万股限售三个月，自 2011 年 7 月 12 日上市交易，其余为首次公开发行前已发行股份。

股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	70,000,000	100.00%	4,600,000	0	0	0	4,600,000	74,600,000	79.92%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	68,040,000	97.20%	4,600,000	0	0	0	4,600,000	72,640,000	77.82%
其中：境内非国有法人持股	65,660,000	93.80%	2,760,000	0	0	0	2,760,000	68,420,000	73.30%
境内自然人持股	2,380,000	3.40%	1,840,000	0	0	0	1,840,000	4,220,000	4.52%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	1,960,000	2.80%	0	0	0	0	0	1,960,000	2.10%
二、无限售条件股份	0	0.00%	18,740,000	0	0	0	18,740,000	18,740,000	20.08%
1、人民币普通股	0	0.00%	18,740,000	0	0	0	18,740,000	18,740,000	20.08%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	70,000,000	100.00%	23,340,000	0	0	0	23,340,000	93,340,000	100.00%

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

股东总数						9,766
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	
步森集团有限公司	境内非国有法人	59.55%	55,580,000	55,580,000	0	
诸暨市达森投资有限公司	境内非国有法人	7.12%	6,650,000	6,650,000	0	
诸暨市美邦针织有限公司	境内非国有法人	3.67%	3,430,000	3,430,000	0	
吴永杰	境内自然人	1.50%	1,400,000	1,400,000	0	
宣梦炎	境内自然人	1.50%	1,400,000	1,400,000	0	
全国社保基金四零四组合	境内非国有法人	0.99%	920,000	920,000	0	
华润深国投信托有限公司-景林稳健 II 号证券投资集合资金	境内非国有法人	0.99%	920,000	920,000	0	
中国工商银行—建信稳定增利债券型证券投资基金	境内非国有法人	0.99%	920,000	920,000	0	
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行	境内自然人	0.99%	920,000	920,000	0	
中信银行—国联安信心增益债券型证券投资基金	境内自然人	0.99%	920,000	920,000	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		
王泉生	353,500			人民币普通股		
孙树锁	270,000			人民币普通股		
王瑄	168,849			人民币普通股		
陈琼	118,799			人民币普通股		
涂昌仁	116,700			人民币普通股		
陆卿	106,900			人民币普通股		
孙建浩	102,943			人民币普通股		
苗文玲	100,000			人民币普通股		
咸阳金贤房地产开发有限公司	98,842			人民币普通股		
潘兆华	92,000			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、步森集团有限公司为公司控股股东。公司实际控制人为寿氏家族，成员包括寿彩凤、陈建飞、陈建国、陈能恩、陈智宇、陈智君、王建霞、王建军、王建丽、寿能丰、寿鹤蕾、吴永杰共 12 人。寿氏家族内部采用对发行人重大事项的决策保持一致的方式，达成对公司的一致控制。 2、寿氏家族成员中寿能丰和陈能恩共计持有公司第二大股东诸暨市达森投资有限公司 59.06% 的股权。 3、自然人股东中吴永杰为寿氏家族成员，直接持有公司 1.50% 的股权。 4、前 10 名股东与前 10 名无限售条件股东之间除上述股东存在关联关系外，其它股东未知是否存在关联关系。					

三、控股股东及实际控制人变更情况

公司控股股东为步森集团有限公司，步森集团有限公司持有公司 59.55% 的股份。

公司实际控制人为寿彩凤、陈建飞、陈建国、陈能恩、陈智宇、陈智君、王建霞、王建军、王建丽、吴永杰、寿能丰、寿鹤蕾 12 人组成的寿氏家族。

报告期内，本公司控股股东及实际控制人未发生变更，其所持有的公司股份无质押、冻结或托管情况。

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

报告期内，公司全体董事、监事和高级管理人员持有本公司股票情况未发生变动。

二、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员新聘和解聘的情况

报告期内，公司没有新聘或解聘董事、监事和高级管理人员。

第六节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

1、业务概述

在公司全体员工和上下游合作伙伴的共同努力下，报告期内，公司营业收入和净利润取得良性增长。共实现营业收入 25,701.90 万元，同比增长 26.99%；利润总额 2,217.81 万元，同比增长 3.84 %；净利润 1,689.53 万元，同比增长 10.22%。

2、与公司经营有关的宏观经济层面及外部环境的发展状况

2011 年，中国宏观经济基本面迈入正轨，国民经济运行态势良好。在一系列促进消费、扩大内需的政策措施激励下，消费场景气度提高。与此同时，随着物价指数的持续上涨，推动就业人员工资普遍上涨，由此有效拉升消费升级。消费趋暖回升，为品牌服装企业有效消化库存、回笼资金提供了良好的市场环境。但是，由于通胀带来成本上升、流通环节费用增加以及终端物业价格高企，给行业发展带来压力。

3、报告期内公司总体经营情况

（1）企业稳健发展

公司在面临较严重的用工荒、生产线劳动力流失的不利局面下，克服种种困难，细化目标，明确责任，制定相应的管理考核办法，较好地完成了前半年的生产销售任务。

公司以转型升级、提升管理为核心，引导公司在管理模式及供应链模式上的优化。报告期内，公司在品牌营销、渠道管理、供应链梳理等方面进行改造和升级，同时配套企业内部战略管理及组织建设，在保证销售收入稳步增长前提下，稳健地实现公司的战略转型。

产品开发形成独特体系，新推出的绿标系列产品和明系品牌成为企业发展新的亮点，公司在杭州新设立了杭州明普拉斯服饰有限公司，开发推广明系服饰；市场改革成效显著，全国新开专卖店 43 家，商场专厅 24 家，改造店（厅）31 家，一大批有实力、有信心的经销商不断涌现；铜陵步森服饰公司顺利开工，生产管理逐渐走上正轨；治理结构日趋完善，管理流程进一步规范，战略执行能力明显加强，整体经营管理水平得到提升。

（2）强化终端品牌营销

终端市场的品牌营销作为品牌宣传的重要组成在报告期内得以不断加强。公司通过对成绩优异的终端店铺的激励，店铺形象、产品陈列、销售引导在报告期得到不断加强。公司加

大对店员及导购人员的引导和培训，强化其对产品设计理念以及蕴含品牌价值的了解，以便于在终端对消费者进行有效地传导。通过对终端的培训、引导和改进，公司终端店铺形象较之前有长足的进展，由此大大加强消费者对于步森的品牌美誉度。

（3）拓展电子商务

公司新成立了电子商务部，并在淘宝商城开设了步森官方旗舰店。公司将加大对电子商务的投入，促进线上交易的不断发展。

（4）信息化建设

报告期内，根据募投项目的规划，公司与上海伯俊软件和用友软件携手启动 ERP 项目，推动公司的信息化工作。该项目实施后，将对公司所有部门通过 Portal 企业门户进行信息化整合，形成各部门之间的业务流、信息流的通畅运行。同时对上游的供应商及生产厂家进行信息化的整合，真正实现步森股份与上游供应商及下游代理加盟商供应链的协同管理。通过这一信息化平台，一方面可以为公司度身打造国内第一个能将服装企业的产品设计、原料采购、生产制造、销售、财务管理以及 OA 和 HR 管理等多个模块，集成一个超智能的信息化平台。另一方面也可以为公司打造属于中国服装企业的第一个企业内部云计算平台。

（5）企业文化建设

报告期内，企业文化的软环境作用也得到了进一步发挥，职工的福利和待遇得到了进一步提升，安全生产环境和社会综治工作得到了明显改善，保证了企业的快速、健康发展。公司扎实开展各项民生工程，着力改善职工生产生活环境，提高职工福利待遇。

二、公司主要经营情况

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（%）
服装纺织业	25,573.91	18,026.38	29.51%	27.04%	26.25%	0.44%
主营业务分产品情况						
衬衫	7,445.60	5,186.08	30.35%	29.46%	28.77%	0.38%
裤装	6,831.46	4,952.71	27.50%	42.31%	36.49%	3.09%
西服	5,258.62	3,894.35	25.94%	40.46%	54.43%	-6.70%
茄克衫	2,470.69	1,509.36	38.91%	31.04%	15.57%	8.18%
针织衫	2,364.50	1,467.08	37.95%	-1.93%	-2.37%	0.27%
加工	646.93	616.59	4.69%	-28.05%	28.86%	1.09%

其他	556.10	400.22	28.03%	-13.19%	-5.92%	-5.56%
合计	25,573.91	18,026.38	29.51%	27.04%	26.25%	0.44%

报告期内，因公司品牌的不断提升和销售渠道的不断扩大，公司营业收入涨幅比较明显；尽管原材料、劳务工资等营业成本有一定的上升，但总体毛利率还是基本维持在原有的水平。

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	8,918.21	27.06%
中南	4,093.10	16.38%
华北	2,979.54	20.18%
西南	2,553.33	37.64%
东北	767.87	4.58%
西北	1,641.31	90.73%
其他	627.78	45.61%
内销合计	21,581.15	27.73%
外销	3,992.76	23.42%
总计	25,573.91	27.04%

三、报告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未发生重大变化。

四、募集资金使用情况

1、募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		36,082.22		本报告期投入募集资金总额		8510.2				
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		8510.2				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
营销网络建设项目	否	12,015.00	12,015.00	1,746.85	1,746.85	14.54%	2014年12月30日	0.00	否	否
年产40万件中高档茄克衫生产线建设项目	否	5,365.00	5,365.00	2,973.88	2,973.88	55.43%	2014年12月30日	0.00	否	否

新增 10 万套/件中高档西服生产线技改项目	否	3,812.00	3,812.00	203.69	203.69	5.34%	2014 年 12 月 30 日	0.00	否	否
品牌设计研发中心技术改造项目	否	1,708.00	1,708.00	85.78	85.78	5.02%	2013 年 12 月 30 日	0.00	否	否
承诺投资项目小计	-	22,900.00	22,900.00	5010.2	5010.2	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	3,500.00	3,500.00	3,500.00	3,500.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	3,500.00	3,500.00	3,500.00	3,500.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	26,400.00	26,400.00	8510.2	8510.2	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	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										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 经中国证券监督管理委员会核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）2334 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价人民币 16.88 元，募集资金总额人民币 393,979,200.00 元，扣除发行费用 33,157,340.00 元后，募集资金净额为人民币 360,821,860.00 元。其中计划用募集项目资金 229,000,000.00 元，超募资金 131,821,860.00 元。公司于 2011 年 4 月 27 日召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金中的 35,000,000.00 元永久性补充公司流动资金。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 公司于 2011 年 6 月 27 日召开第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于对营销网络建设项目实施地点进行部分调整的议案》，将原计划营销网络建设项目实施地点的 26 个城市改为全国范围内的具有重要战略意义的城市，包括但不限于原有 26 个城市。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2011 年 4 月 27 日召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司用募集资金中的 33,028,728.88 元置换预先已投入募投项目的自筹资金。其中营销网络建设项目置换 5,665,186.00 元，年产 40 万件中高档茄克衫生产线建设项目置换 24,738,852.88 元，新增 10 万套/件中高档西服生产线技改项目置换 1,766,860.00 元，品牌设计研发中心技术改造项目置换 857,830.00 元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放在募集资金专户中。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。									

2、公司没有变更募集资金投资项目

五、对 2011 年下半年的工作展望

1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

(1) 行业发展趋势

随着消费升级的逐步演进，服装行业特别是品牌服装拥有广阔的市场前景。经过前期的快速发展，规模企业渠道数量已经达到一定规模，行业渠道扩张空白区域已经基本消除，伴随着终端物业价格的上涨，外延式渠道扩张速度放缓。“粗放型”的批发管理模式面临一定瓶颈，行业企业纷纷向“零售”企业转型，试图通过内部改造最终实现终端平效上升从而带动新一轮的快速发展。同时，同行业其他企业的纷纷上市，为其提供充足的资金支持，未来资源的竞争将愈加激烈。转型的速度及质量将直接决定企业的生存和未来的发展空间。

(2) 下半年的目标和任务

2011 年下半年，公司的目标和任务是：以科学发展观为指导，正确把握步森面临的发展机遇，深化内部改革，加快产业转型，做好做强主业，在新的起点上，促进步森事业的跨越式发展。

一是充分利用步森这十几年来创造的品牌效应和品牌无形资产，加强品牌宣传力度，扩大步森品牌影响力；将对品牌策略和传播结构进行不断优化升级，持续保持并强化步森的品牌影响力；在渠道建设上，加强对渠道的管理服务，在维护渠道稳定前提下，重点扶植优质代理商及经销商，将代理商及经销商纳入公司绩效管理体系，激发其潜能，共享公司发展。

二是做好上市后的募投项目的建设和实施，把每一分募投资金用好用实，是公司 2011 年下半年的重要工作。募投项目的实施时间很紧，必须提前筹备，明确领导责任，制定目标任务，分解项目内容，制定详细的实施方案推进计划表。要为项目的实施提前进行人力资源准备，稳步推进募投项目的顺利实施。

三是进一步加大市场改革的力度，精耕细作市场，减少空白市场率，继续对销售业绩不理想的经销商进行调整；将步森黑标系列做成二三级市场终端销售渠道的王者，是我们的稳健发展战略之一。坚持渠道建设不放松，坚持渠道下沉策略，力拓三四线城市，建立更深度的分销网络，让步森在 2011 年进入更多的城市销售。绿标作为现有品牌价值链的自然延伸，

是公司的重要产品和市场战略步骤。通过实施绿标战略，促进各加盟商提升开设连锁店的信心；进一步提升步森的市场占有率；力争使绿标店在年底达到 80 家的规模水平。

四是针对市场行情不断调整产品结构，通过产品升级和技术创新，在系列化经营的基础上，实施差异化战略，进一步巩固并拓展市场空间，以多品种、小批量、专业化、差别化谋求出路。要加快传统产业升级换代，不断拓宽产品领域。

五是加强信息化建设，改进生产管理、渠道终端管理模式。要将建设更先进的 ERP 管理软件系统，作为 2011 年下半年公司工作的重点来实施，使企业的信息化水平上升到新的高度。

六是持续推动企业制度建设，强化内部监督机制。要以公司上市为契机，按照现代企业制度的要求，不断探索深化企业内部改革，健全规章制度，推进科学决策管理，强化内部监督机制的决策管理机制，确保董事会各项决策的顺畅实施。

六、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	20.00%	~~	50.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	25,067,988.97		
业绩变动的原因说明	公司上市后，品牌形象进一步提升，销售渠道稳步拓展，公司销售收入持续增长，预计 2011 年 1-9 月份经营业绩较去年同期增长。			

七、董事会日常工作

1、董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开 5 次董事会，具体如下：

(1) 公司于 2011 年 1 月 11 日召开第二届董事会第十六次会议。本次会议审议通过了：《关于通过浙江步森服饰股份有限公司章程修正案的议案》、《关于召开公司 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

(2) 公司于 2011 年 1 月 25 日召开第二届董事会第十七次会议。本次会议审议通过了：《关于批准公司三年审计报告及财务报表的议案》；《关于提取 2010 年度法定盈余公积的议案》。

(3) 公司于 2011 年 4 月 27 日召开第二届董事会第十八次会议。本次会议审议通过了：

《关于签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》；《关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》；《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》；《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》；《关于设立杭州明普拉斯服饰有限公司的议案》；《关于 2011 年第一季度报告的议案》；《关于增资铜陵步森服饰有限公司的议案》；《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》；《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》；《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》；《关于修订〈投资者关系管理制度〉的议案》；《关于制定〈内幕信息知情人管理制度〉的议案》；《关于制定〈重大信息内部报告制度〉的议案》；《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》；《关于提议召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》。本次董事会决议公告已于 2011 年 4 月 28 日刊登在深圳证券交易所指定网站（<http://www.cninfo.com.cn>）及《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》上。

(4) 公司于 2011 年 5 月 30 日召开第二届董事会第十九次会议。本次会议审议通过了：《2010 年度总经理工作报告》；《2010 年度董事会工作报告》；《2010 年度财务决算报告》；《关于续聘立信为公司 2011 年度财务审计机构的议案》；《关于向银行申请综合授信额度的议案》；《关于增资合肥步森服饰销售有限公司的议案》；《关于新建综合车间的议案》；《关于建造员工宿舍楼的议案》；《关于加强上市公司治理专项活动的自查报告和整改计划》；《关于制定〈董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度〉的议案》；《关于制定〈董事会秘书工作细则〉的议案》；《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》；《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》；《关于制定〈对外提供财务资助管理办法〉的议案》；《关于修订〈对外投资管理制度〉的议案》；《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》；《关于修订〈累积投票制实施细则〉的议案》；《关于修订〈内部审计工作制度〉的议案》；《关于召开 2010 年度股东大会的通知》。本次董事会决议公告已于 2011 年 5 月 31 日刊登在深圳证券交易所指定网站（<http://www.cninfo.com.cn>）及《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》上。

(5) 公司于 2011 年 6 月 27 日召开第二届董事会第二十次会议。本次会议审议通过了：《关于对营销网络建设项目实施地点进行部分调整的议案》；《关于制定〈总经理工作细则〉的议案》。本次董事会决议公告已于 2011 年 6 月 28 日刊登在深圳证券交易所指定网站（<http://www.cninfo.com.cn>）及《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》上。

2、董事会对股东大会的执行情况

报告期内召开 3 次股东大会，具体如下：

(1) 公司于 2011 年 1 月 26 日召开 2011 年第一次临时股东大会。本次会议审议通过了：《关于通过浙江步森服饰股份有限公司章程修正案的议案》。

(2) 公司于 2011 年 5 月 13 日召开 2011 年第二次临时股东大会。本次会议审议通过了：《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》；《关于增资铜陵步森服饰有限公司的议案》；《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》；《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》；《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》；《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》。本次股东大会决议公告已于 2011 年 5 月 14 日刊登在深圳证券交易所指定网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 及《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》上。

(3) 公司于 2011 年 6 月 27 日召开 2010 年度股东大会。本次会议审议通过了：《2010 年度董事会工作报告》；《2010 年度监事会工作报告》；《2010 年度财务决算报告》；《关于续聘立信为公司 2011 年度财务审计机构的议案》；《关于向银行申请综合授信额度的议案》；《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》；《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》；《关于制定〈对外提供财务资助管理办法〉的议案》；《关于修订〈对外投资管理制度〉的议案》；《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》；《关于修订〈累积投票制实施细则〉的议案》。本次股东大会决议公告已于 2011 年 6 月 28 日刊登在深圳证券交易所指定网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 及《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》上。

3、公司董事履行职责的情况

(1) 公司董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及《公司章程》的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范。董事在董事会会议投票表决时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和投资者利益。

公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》和《公司章程》规定，加强董事会建设，严格按照董事会集体决策机制，决定公司的重大经营事项，并积极推动公司内部管理制度的制订和完善，确保公司规范运作。同时，确保各董事的重大事项知情权，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

公司现有独立董事三名，其中一名为会计专业人士。公司按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律法规的要求，在《公司章程》内以及制定的《独立董事工作制度》中规范了独立董事的职责。报告期内，公司的独立董事能按照有关法律、法规、《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定勤勉地履行职责，以认真负责的态度出席历次董事会。公司独立董事能恪尽职守、勤勉尽责，详细了解公司整个生产运作情况，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断，对公司重大事项发表独立意见，对董事会决策的公正公平及保护中小投资者利益起到了积极作用。其他董事也严格遵守各项规定，尽职尽责，切实维护公司及股东利益。

报告期内，独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项没有提出异议。

(2) 报告期内，公司董事会共召开 5 次会议，董事出席董事会情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
陈建飞	董事长	5	5	0	0	0	否
王建军	董事	5	5	0	0	0	否
陈能恩	董事	5	5	0	0	0	否
马礼畏	董事	5	5	0	0	0	否
王玲	董事	5	5	0	0	0	否
吴永杰	董事	5	5	0	0	0	否
蒋衡杰	独立董事	5	2	3	0	0	否
章程	独立董事	5	2	3	0	0	否
潘亚岚	独立董事	5	2	3	0	0	否
报告期内召开董事会会议次数	5						
其中：现场会议次数	2						
通讯方式召开会议次数	0						
现场结合通讯方式召开会议次数	3						

八、开展投资者关系管理的情况

1、公司高度重视投资者关系和投资者关系管理。公司董事长为公司接待和推广工作第一责任人，董事会秘书全面负责公司接待和推广工作，证券事务代表协助董事会秘书组织开展

接待和推广工作。报告期内，依据相关法规及《投资者关系管理制度》规定，组织并实施了公司的投资者关系管理工作，致力于与投资者之间建立良好的、互动的、充分的信息沟通机制，提升公司在证券市场的形象。公司投资者关系管理主要工作如下：

(1) 公司设立并披露了董秘、证券事务代表的信箱、电话以及投资者关系互动平台、投资者关系专栏，通过网络互动平台加强与投资者的联系和沟通。在日常工作中认真接听投资者的电话，耐心回答投资者对公司经营的各种疑问，并将投资者关心的问题及时反馈给公司管理层，加强投资者和管理层之间的互动，最大限度地保证信息交流渠道的畅通，形成与广大投资者的良性互动，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。

(2) 报告期内，在接待机构投资者调研时，公司能够依据《深圳证券交易所中小企业板上市公司公平信息披露指引》的要求，建立了完备的投资者关系管理档案，详细地做好接待的资料存档工作并按《深圳证券交易所中小企业板上市公司公平信息披露指引》要求合理、妥善地安排机构投资者、分析师等特定对象到公司现场参观、直接沟通，确保所有投资者均可以获悉同样的信息。报告期内，公司共接待投资者现场来访共计 2 次。

(3) 报告期内，公司依据《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《重大信息内部报告制度》，严格执行信息披露事务管理相关规定。通过内部培训方式，加强内部人员的信息报送和保密意识，并通过内部文件、电子邮件方式对经营管理层及内部员工进行信息披露规范教育。报告期内，未发现有内幕信息知情人买卖公司股票情况，未受到监管部门的查处。

2、公司指定信息披露的报纸为《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

九、内部审计机构工作情况

公司设立独立的内审部门，配备了 3 名人员，报告期内，在董事会领导下正常开展了内部审计工作，对公司销售、采购、内部制度执行等情况进行了不定期检查，并对公司第一季度报告及半年报的财务数据进行了核查，为规范公司内部控制和经营活动起到了监督作用。

第七节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司按照中国证监会浙江监管局浙证监上市字【2011】78号文件《关于在新上市公司中开展公司治理专项活动的通知》的要求，严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律、行政法规以及《公司章程》等内部规章制度，深入开展了公司治理专项活动。

截至报告期末，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法规的要求，公司股东大会、董事会、监事会操作规范、运作有效，维护了全体股东的合法权益；公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

二、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的情况。

三、关联交易情况

1、销售商品

本报告期内，公司向关联方呼伦贝尔市步森百货大楼有限公司销售服装共计 1.23 万元；向四川利万步森水泥有限公司销售服装共计 2.57 万元。以上交易合计 3.80 万元，占同类交易的比例为 0.01%。

2、租赁房产

本报告期内，公司向步森集团有限公司租赁员工宿舍楼等房屋，已支付租金 36 万元。

四、担保事项

报告期内，公司没有发生任何形式对外提供担保的情形。

五、非经营性关联债权债务往来

报告期内公司无非经营性关联债权债务往来。

六、重大诉讼仲裁事项

报告期内公司及控股子公司不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

七、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

八、证券投资情况

报告期内公司无证券投资情况。

九、持有其他上市公司股权情况

报告期内公司无持有其他上市公司股权情况。

十、大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

报告期内公司无大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况。

十一、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

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

1、股份限制流通及自愿锁定承诺

(1) 公司股东步森集团、达森投资、吴永杰承诺：自公司股票在证券交易所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所持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的该部分股份。

(2) 公司实际控制人寿氏家族成员陈能恩、寿彩凤、陈建飞、陈建国、王建军、陈智君、陈智宇、王建霞、王建丽、寿能丰、寿鹤蕾、吴永杰承诺：自公司股票在证券交易所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所直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的该部分股份。

(3) 公司董事、监事、高级管理人员承诺：在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过 50%。

发行人持有 5%以上股份的主要股东为：控股股东步森集团和第二大股东达森投资。

2、一致行动的有关承诺

2009 年 10 月 15 日，寿彩凤、陈建飞、陈建国、陈能恩、陈智宇、陈智君、王建霞、王建军、王建丽、寿能丰、寿鹤蕾、吴永杰签署《一致行动协议书》，上述 12 人对发行人重大事项的决策保持一致。

报告期内，上述各项承诺均得到了严格履行。

十二、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

根据公司 2011 年半年度财务报告（未经审计），2011 年 1-6 月份，母公司共实现净利润 18,362,288.19 元，加母公司年初未分配利润 119,021,383.10 元，母公司实际可供分配的利润为 137,383,671.29 元。鉴于公司最近年度未实施利润分配的实际情况，董事会提议 2011 年半年度利润分配预案为：以 2011 年 6 月 30 日总股本 93,340,000.00 股为基数，向公司全体股东按每 10 股派送现金红利 4.0 元（含税），共计派发现金红利 37,336,000.00 元，母公司剩余未分配利润为 100,047,671.29 元。本次不进行资本公积转增股本。

该方案还需提交公司 2011 年第四次临时股东大会审议。

十三、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 05 月 18 日	公司行政大楼四楼会议室	实地调研	中投证券、国联安基金	1、公司现状；2、市场拓展；3、主要财务指标概况；4、公司主营业务情况。未提供资料。
2011 年 06 月 01 日	公司行政大楼四楼会议室	实地调研	海通证券	1、公司现状；2、市场拓展；3、主要财务指标概况；4、公司主营业务情况。未提供资料。

十四、报告期内公司公告索引

序号	披露日期	公告编号	公告内容
1	2011-04-28	2011-001	第二届董事会第十八次会议决议公告
2	2011-04-28	2011-002	第二届监事会第十四次会议决议公告
3	2011-04-28	2011-003	关于签订《募集资金三方监管协议》的公告
4	2011-04-28	2011-004	关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的公告
5	2011-04-28	2011-005	关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的公告
6	2011-04-28	2011-006	对外投资的公告
7	2011-04-28	2011-007	关于增资铜陵步森服饰有限公司的公告
8	2011-04-28	2011-008	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知
9	2011-04-28	2011-009	浙江步森服饰股份有限公司 2011 年第一季度季度报告正文
10	2011-05-14	2011-010	2011 年第二次临时股东大会决议公告
11	2011-05-25	2011-011	关于完成全资子公司铜陵步森服饰有限公司工商变更登记的公告
12	2011-05-31	2011-012	第二届董事会第十九次会议决议公告
13	2011-05-31	2011-013	第二届监事会第十五次会议决议的公告

14	2011-05-31	2011-014	关于增资合肥步森服饰销售有限公司的公告
15	2011-05-31	2011-015	关于向银行申请综合授信额度的公告
16	2011-05-31	2011-016	关于加强上市公司治理专项活动的自查报告和整改计划
17	2011-05-31	2011-017	关于召开公司 2010 年度股东大会的通知
18	2011-05-31	2011-018	关于全资子公司签订募集资金三方监管协议的公告
19	2011-06-03	2011-019	关于完成工商变更登记的公告
20	2011-06-21	2011-020	关于全资子公司签订募集资金三方监管协议的公告
21	2011-06-24	2011-021	关于完成全资子公司工商变更登记的公告
22	2011-06-24	2011-022	关于完成全资子公司工商登记的公告
23	2011-06-28	2011-023	第二届董事会第二十次会议决议公告
24	2011-06-28	2011-024	第二届监事会第十六次会议决议的公告
25	2011-06-28	2011-025	关于对营销网络建设项目实施地点进行部分调整的公告
26	2011-06-28	2011-026	2010 年度股东大会决议公告

十五、公司于 2011 年 7 月 26 日召开第三届董事会第一次会议，审议通过由王建军先生担任新一届中国董事长。

第八节 财务报告

一、 审计意见

本报告期内财务报告未经审计。

二、 财务报表

资产负债表

编制单位：浙江步森服饰股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	379,407,085.05	341,786,368.70	147,911,140.61	147,555,801.32
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	155,900.00	155,900.00	6,550,000.00	6,550,000.00
应收账款	91,107,356.28	92,953,117.35	75,784,552.12	78,646,557.23
预付款项	65,536,215.28	52,425,154.37	22,841,753.71	21,596,775.31
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	5,065,115.59	4,873,549.66	1,314,075.01	14,485,199.52
买入返售金融资产				
存货	118,145,239.79	110,587,795.86	90,368,830.19	83,158,303.43
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	659,416,911.99	602,781,885.94	344,770,351.64	351,992,636.81
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		105,650,000.00		12,000,000.00
投资性房地产	4,764,278.52	5,580,819.66	4,896,196.32	5,736,195.66
固定资产	74,944,116.22	48,589,817.21	75,440,662.17	48,603,198.82
在建工程	4,799,701.55		4,799,701.55	
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	13,551,245.59	11,691,328.01	13,669,006.79	11,787,220.59
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	571,409.64	466,666.64	626,463.00	560,000.00
递延所得税资产	5,000,047.87	3,002,387.65	4,520,137.62	3,276,800.42
其他非流动资产				
非流动资产合计	103,630,799.39	174,981,019.17	103,952,167.45	81,963,415.49
资产总计	763,047,711.38	777,762,905.11	448,722,519.09	433,956,052.30
流动负债：				
短期借款	20,500,000.00	20,500,000.00	49,500,000.00	49,500,000.00
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	35,730,000.00	35,730,000.00	45,740,000.00	45,740,000.00
应付账款	69,191,788.38	65,101,905.38	77,667,491.84	66,577,999.44
预收款项	15,284,850.21	13,881,718.47	20,682,081.17	20,326,868.35
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	11,481,591.27	11,089,222.75	15,294,314.81	14,413,432.10
应交税费	1,612,633.51	1,076,639.37	8,952,009.65	8,410,077.92
应付利息	29,776.25	29,776.25	80,313.75	80,313.75
应付股利				
其他应付款	25,652,246.48	47,136,065.24	24,909,302.27	24,824,562.53
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	179,482,886.10	194,545,327.46	242,825,513.49	229,873,254.09
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债			49,368.75	49,368.75
其他非流动负债				
非流动负债合计			49,368.75	49,368.75

负债合计	179,482,886.10	194,545,327.46	242,874,882.24	229,922,622.84
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	93,340,000.00	93,340,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00
资本公积	337,481,860.00	337,481,860.00		
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	15,012,046.36	15,012,046.36	15,012,046.36	15,012,046.36
一般风险准备				
未分配利润	137,730,918.92	137,383,671.29	120,835,590.49	119,021,383.10
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	583,564,825.28	583,217,577.65	205,847,636.85	204,033,429.46
少数股东权益				
所有者权益合计	583,564,825.28	583,217,577.65	205,847,636.85	204,033,429.46
负债和所有者权益总计	763,047,711.38	777,762,905.11	448,722,519.09	433,956,052.30

利润表

编制单位：浙江步森服饰股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	257,019,027.79	252,708,824.83	202,394,799.59	199,226,203.58
其中：营业收入	257,019,027.79	252,708,824.83	202,394,799.59	199,226,203.58
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	235,173,762.63	228,492,354.28	181,361,400.10	179,269,493.26
其中：营业成本	181,288,170.47	181,098,087.00	143,565,842.29	143,718,120.30
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,124,875.18	1,036,481.93	1,250,955.44	1,196,205.71
销售费用	29,165,836.51	26,778,094.44	21,669,843.83	20,223,568.50
管理费用	20,220,881.29	18,105,875.60	13,957,922.82	12,296,587.71
财务费用	1,092,469.85	1,091,984.50	1,395,038.48	1,385,024.86
资产减值损失	2,281,529.33	381,830.81	-478,202.76	449,986.18
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）	21,845,265.16	24,216,470.55	21,033,399.49	19,956,710.32
加：营业外收入	596,131.84	151,213.84	530,085.00	530,085.00
减：营业外支出	263,309.52	251,822.68	205,917.90	198,623.22
其中：非流动资产处置损失			293.96	293.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,178,087.48	24,115,861.71	21,357,566.59	20,288,172.10
减：所得税费用	5,282,759.05	5,753,573.52	6,028,806.02	5,431,534.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,895,328.43	18,362,288.19	15,328,760.57	14,856,637.62
归属于母公司所有者的净利润	16,895,328.43	18,362,288.19	15,328,760.57	14,856,637.62
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.22	0.24	0.22	0.21
（二）稀释每股收益	0.22	0.24	0.22	0.21
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	16,895,328.43	18,362,288.19	15,328,760.57	14,856,637.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,895,328.43	18,362,288.19	15,328,760.57	14,856,637.62
归属于少数股东的综合收益总额				

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：18,362,288.19 元。

现金流量表

编制单位：浙江步森服饰股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	267,019,044.72	261,994,158.90	241,893,337.68	237,679,498.27
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	725,525.70	725,525.70	485,373.63	485,373.63
收到其他与经营活动有关的现金	4,164,656.25	25,218,314.82	4,503,172.12	4,451,435.21
经营活动现金流入小计	271,909,226.67	287,937,999.42	246,881,883.43	242,616,307.11
购买商品、接受劳务支付的现金	243,298,586.20	243,864,765.37	160,424,989.86	160,070,970.32
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	47,409,254.93	44,912,562.61	37,016,968.44	35,623,135.34
支付的各项税费	21,032,107.69	19,561,934.91	16,762,153.47	15,571,129.66
支付其他与经营活动有关的现金	35,638,624.20	32,907,385.68	30,361,673.82	28,115,156.70
经营活动现金流出小计	347,378,573.02	341,246,648.57	244,565,785.59	239,380,392.02
经营活动产生的现金流量净额	-75,469,346.35	-53,308,649.15	2,316,097.84	3,235,915.09
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	12,207.69	12,207.69	14,991.55	14,991.55
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	20,879,000.00	35,979,000.00	17,800,000.00	17,800,000.00
投资活动现金流入小计	20,891,207.69	35,991,207.69	17,814,991.55	17,814,991.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,141,513.11	5,017,587.37	6,729,219.60	3,722,708.57
投资支付的现金		93,650,000.00		
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	27,819,500.00	27,819,500.00	13,030,000.00	16,030,000.00

的现金				
投资活动现金流出小计	51,961,013.11	126,487,087.37	19,759,219.60	19,752,708.57
投资活动产生的现金流量净额	-31,069,805.42	-90,495,879.68	-1,944,228.05	-1,937,717.02
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	361,821,860.00	361,821,860.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	20,500,000.00	20,500,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	382,321,860.00	382,321,860.00	40,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	49,500,000.00	49,500,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,727,263.79	1,727,263.79	1,973,388.23	1,973,388.23
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	51,227,263.79	51,227,263.79	31,973,388.23	31,973,388.23
筹资活动产生的现金流量净额	331,094,596.21	331,094,596.21	8,026,611.77	8,026,611.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	224,555,444.44	187,290,067.38	8,398,481.56	9,324,809.84
加：期初现金及现金等价物余额	127,032,140.61	126,676,801.32	103,906,961.06	102,659,821.63
六、期末现金及现金等价物余额	351,587,585.05	313,966,868.70	112,305,442.62	111,984,631.47

合并所有者权益变动表

编制单位：浙江步森服饰股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股 东权益	所有者 权益合 计	归属于母公司所有者权益								少数股 东权益	所有者 权益合 计
	实收资 本（或 股本）	资本公 积	减：库 存股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他			实收资 本（或 股本）	资本公 积	减：库 存股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他		
一、上年年末余额	70,000,000.00				15,012,046.36		120,835,590.49		205,847,636.85				10,794,648.15		82,894,745.14				163,689,393.29	
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	70,000,000.00				15,012,046.36		120,835,590.49		205,847,636.85				10,794,648.15		82,894,745.14				163,689,393.29	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,340,000.00	337,481,860.00					16,895,328.43		377,717,188.43				4,217,398.21		37,940,845.35				42,158,243.56	
（一）净利润							16,895,328.43		16,895,328.43						42,158,243.56				42,158,243.56	
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							16,895,		16,895,						42,158,				42,158,	

							328.43			328.43						243.56			243.56
(三) 所有者投入和减少资本	23,340,000.00	337,481,860.00								360,821,860.00									
1. 所有者投入资本	23,340,000.00	337,481,860.00								360,821,860.00									
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																			
(四) 利润分配													4,217,398.21	-4,217,398.21					
1. 提取盈余公积													4,217,398.21	-4,217,398.21					
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	93,340,000.00	337,481,860.00			15,012,046.36		137,730,918.92		583,564,825.28	70,000,000.00				15,012,046.36		120,835,590.49		205,847,636.85		

母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江步森服饰股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	70,000,000.00				15,012,046.36		119,021,383.10	204,033,429.46	70,000,000.00				10,794,648.15		81,064,799.19	161,859,447.34
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																

二、本年年初余额	70,000,000.00				15,012,046.36		119,021,383.10	204,033,429.46	70,000,000.00				10,794,648.15	81,064,799.19	161,859,447.34
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,340,000.00	337,481,860.00					18,362,288.19	379,184,148.19					4,217,398.21	37,956,583.91	42,173,982.12
（一）净利润							18,362,288.19	18,362,288.19						42,173,982.12	42,173,982.12
（二）其他综合收益															
上述（一）和（二）小计							18,362,288.19	18,362,288.19						42,173,982.12	42,173,982.12
（三）所有者投入和减少资本	23,340,000.00	337,481,860.00						360,821,860.00							
1. 所有者投入资本	23,340,000.00	337,481,860.00						360,821,860.00							
2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他															
（四）利润分配													4,217,398.21	-4,217,398.21	
1. 提取盈余公积													4,217,398.21	-4,217,398.21	
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	93,340,000.00	337,481,860.00			15,012,046.36		137,383,671.29	583,217,577.65	70,000,000.00				15,012,046.36		119,021,383.10	204,033,429.46

浙江步森服饰股份有限公司

2011.1.1-2011.6.30

财务报表附注

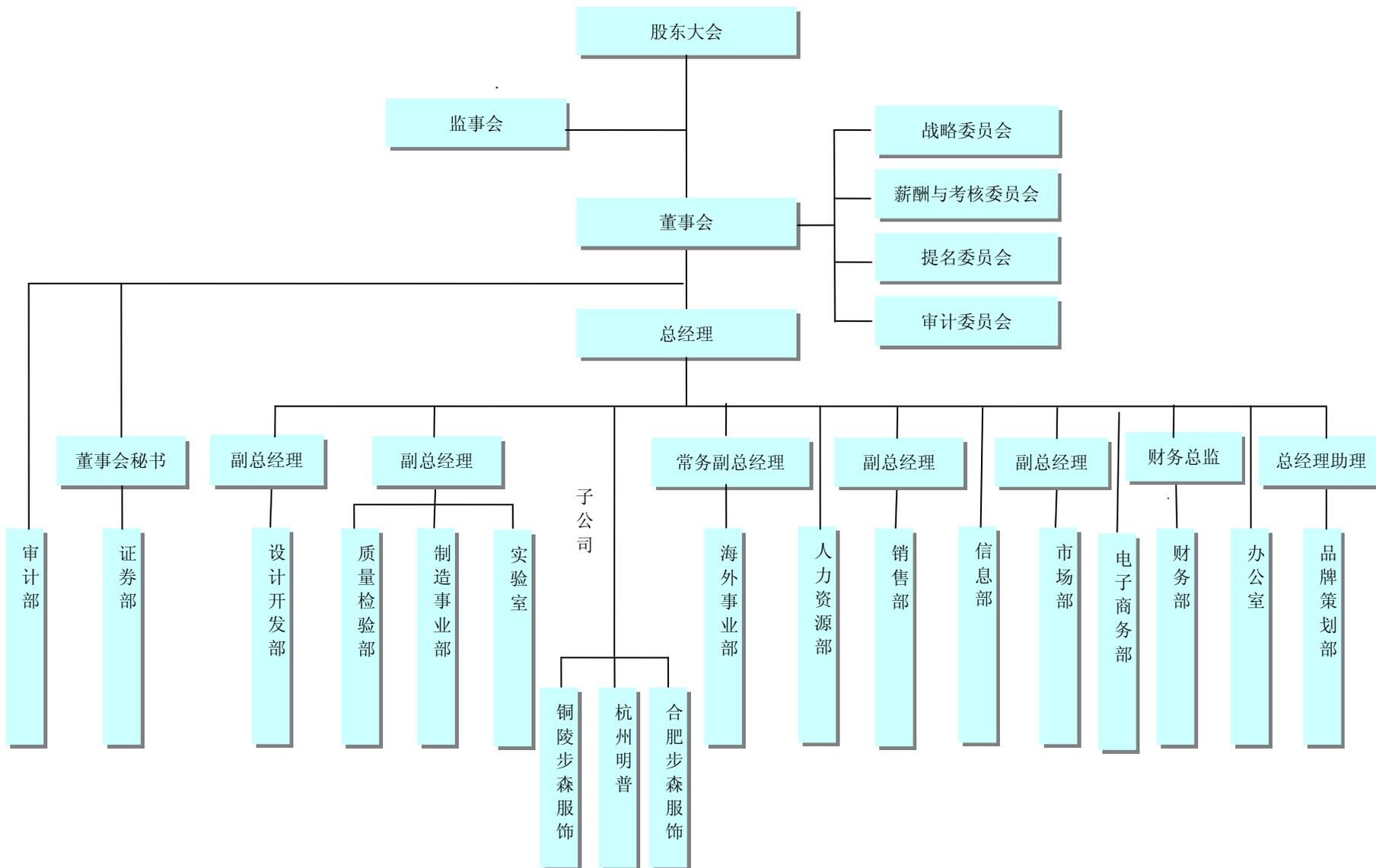
一、 公司基本情况

浙江步森服饰股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经浙江省人民政府浙政股[2005]33 号文批准，由步森集团有限公司、诸暨市达森投资有限公司、诸暨市美邦针织有限公司、陈潮水、宣梦炎、高永宏、吴忠华、王刚、王培青、袁建军发起设立的股份有限公司，注册资本为 7,000 万元，股份总额为 7,000 万股，每股面值 1 元。公司于 2005 年 6 月 30 日办理工商登记，取得注册号 3300001011449 营业执照。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】415 号文核准，公司于 2011 年 4 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,334 万股，增加注册资本 2,334 万元，增加后的注册资本为人民币 9,334 万元，业经立信会计师事务所有限公司审验，出具了信会师报字（2011）第 11748 号验资报告，并于 2011 年 5 月 31 日办理工商变更登记手续。

公司所属服装行业，主要从事服装、服饰、针织品、皮革制品的生产、销售，经营进出口业务。

公司基本组织框架如下：



二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本报告期为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1、 同一控制下企业合并

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

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

值份额的差额，计入当期损益。

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

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

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

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

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

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算方法

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计

入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金

融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

- (1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减

值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准:

应收款项余额前五名;

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法:

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

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

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

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

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

3、 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由:

账龄在 3 年以上且金额不属于重大的应收款项;

坏账准备的计提方法:

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

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为: 材料采购、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、

委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用五五摊销法；
- (2) 包装物采用五五摊销法。

(十二) 长期股权投资

1、投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审

计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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

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

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

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

(2) 损益确认

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

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

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4、减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

因企业合并形成的商誉,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。长期股权投资减值损失一经确认,不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

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

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(十五) 在建工程

1、 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（十六） 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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

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

（十七） 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1） 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳

务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命
软 件	5 年
土地使用权	土地证登记使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本报告期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项

计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 长期待摊费用

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

- (1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。
- (2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(十九) 附回购条件的资产转让

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

(二十) 预计负债

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

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；
履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

（二十一） 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。

分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(二十二) 政府补助

1、 类型

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

2、 会计处理方法

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

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

2、 确认递延所得税负债的依据

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

(二十四) 经营租赁、融资租赁的会计处理方法

1、 经营租赁会计处理

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，

计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

2、融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(二十五) 持有待售资产

持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

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

(二十六) 资产证券化业务

无

(二十七) 套期会计

无

(二十八) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十九) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2、 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率	备注
增值税	销售收入	17%	备注 1
营业税	营业收入	5%	备注 2
城市维护建设税	应缴流转税额	5%、7%	备注 3
教育费附加	应缴流转税额	3%	备注 4
地方教育费附加	应缴流转税额	2%、1%	备注 5
企业所得税	应纳税所得额	25%	备注 6
房产税	原值*70%、营业收入	1.2%、12%	备注 7
水利建设基金	营业收入	0.1%、0.06%	备注 8

备注 1: 根据销售额的 17% 计算销项税额, 按规定扣除进项税额后缴纳; 自营出口外销收入税率为零, 按照“免、抵、退”办法核算应收出口退税;

备注 2: 按应税营业收入的 5% 计缴;

备注 3: 母公司按应缴流转税税额的 5% 计缴, 子公司合肥步森服饰销售有限公司按应缴流转税税额的 7% 计缴; 子公司铜陵步森服饰有限公司按应缴流转税税额的 5% 计缴;

备注 4: 按应缴流转税税额的 3% 计缴;

备注 5: 按应缴流转税税额的 2% 计缴;

备注 6: 按应纳税所得额的 25% 计缴;

备注 7: 自用房产按照原值扣除 30% 后的 1.2% 计缴, 出租收入按营业收入的 12% 计缴;

备注 8: 母公司按营业收入 0.1% 计缴; 子公司合肥步森服饰销售有限公司、铜陵步森服饰有限公司按营业收入的 0.06% 计缴。

(二) 税收优惠及批文

公司报告期无税收优惠情况。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
铜陵步森服饰有限公司	有限公司	铜陵	工业	6,365.00	服装、服饰、针织品、皮革制品的生产和销售, 经营进出口业务	6,365.00		100.00	100.00	是		
合肥步森服饰销售有限公司	有限公司	合肥	商业	2,200.00	服装、服饰、针织品、皮革	2,200.00		100.00	100.00	是		

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
有限公司	司				制品销售							
杭州明普拉斯服饰有限公司	有限公司	杭州	商业	2,000.00	批发、零售：服饰，针、纺织品，皮革制品	2,000.00		100.00	100.00	是		

2、 无通过同一控制下的企业合并取得的子公司

3、 无通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

(二) 无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

(三) 合并范围发生变更的说明

1、 报告期新增合并单位 1 家，原因为：

公司于 2011 年 6 月设立全资子公司杭州明普拉斯服饰有限公司，故 2011 年 6 月起将杭州明普拉斯服饰有限公司纳入合并报表合并范围。

2、 报告期内无减少合并单位

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

名 称	2011 年 6 月末 净资产	2011 年 1-6 月 净利润
杭州明普拉斯服饰有限公司	19,425,976.67	-574,023.33

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

(五) 本期未发生同一控制下企业合并

(六) 本期未发生的非同一控制下企业合并

(七) 本期无出售丧失控制权的股权而减少子公司

(八) 本期未发生反向购买

(九) 本期未发生吸收合并

五、 合并财务报表主要项目注释（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 货币资金

1、 明细情况

项 目	2011.6.30			2010.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现 金						
人民币			5,445.78			4,978.10
小 计			5,445.78			4,978.10
银行存款						
人民币			376,452,157.15			141,063,768.68
美 元	183,259.49	6.4716	1,185,982.12	29,201.66	6.6227	193,393.83
小 计			377,638,139.27			141,257,162.51
其他货币资金						
人民币			1,763,500.00			6,649,000.00

小 计		1,763,500.00		6,649,000.00
合 计		379,407,085.05		147,911,140.61

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	2011.6.30	2010.12.31
远期结汇保证金	1,763,500.00	1,249,000.00
银行承兑汇票保证金		5,400,000.00
已质押定期存单	35,730,000.00	40,340,000.00
小 计	37,493,500.00	46,989,000.00

受限情况详见附注八、承诺事项所述

- 2、 2011 年 6 月 30 日末货币资金余额中除银行存款中已质押的定期存单、其它货币资金中保证金外，无抵押、冻结等限制变现或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种 类	2011.6.30	2010.12.31
银行承兑汇票	155,900.00	6,550,000.00
合 计	155,900.00	6,550,000.00

- 2、 2011 年 6 月 30 日末无已质押的应收票据情况。
- 3、 2011 年 6 月 30 日末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。

无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

出票单位	出票日期	到期日	金额
各单位	2011 年 1 月-2011 年 6 月	2011 年 7 月-2011 年 12 月	4,354,440.00

- 4、 2011 年 6 月 30 日末无已贴现未到期或质押的商业承兑汇票。

- 5、 2011 年 6 月 30 日年末应收票据未有减值迹象。
- 6、 2011 年 6 月 30 日年末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。
- 7、 2011 年 6 月 30 日年末应收票据中无应收关联方票据。

（三） 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	2011.6.30				2010.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
其他不重大应收账款	96,775,037.67	98.98	5,667,681.39	5.86	81,565,534.05	99.55	5,780,981.93	7.09
组合小计	96,775,037.67	98.98	5,667,681.39	5.86	81,565,534.05	99.55	5,780,981.93	7.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,001,613.15	1.02	1,001,613.15	100.00	370,127.17	0.45	370,127.17	100.00
合计	97,776,650.82	100.00	6,669,294.54	6.82	81,935,661.22	100.00	6,151,109.10	7.51

注：应收账款分类标准详见本附注二、主要会计政策、会计估计和前期差错（十）应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011.6.30				2010.12.31			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例		金额	比例			

		(%)			(%)	
1 年以内	92,757,407.83	95.85	4,637,870.39	74,670,957.26	91.55	3,733,547.86
1—2 年	3,263,346.38	3.37	652,669.27	4,666,181.07	5.72	933,236.21
2—3 年	754,283.46	0.78	377,141.73	2,228,395.72	2.73	1,114,197.86
合计	96,775,037.67	100.00	5,667,681.39	81,565,534.05	100.00	5,780,981.93

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
三年以上应收账款	1,001,613.15	1,001,613.15	100.00	估计收回较困难
合计	1,001,613.15	1,001,613.15	100.00	

2、 2011 年 6 月 30 日末外币账款余额情况

项 目	2011.6.30			2010.12.31		
	原币金额	汇价	折合人民币金额	原币金额	汇价	折合人民币金额
美 元	2,195,528.07	6.4716	14,208,579.49	2,351,686.99	6.6227	15,574,517.44

- 3、 2011 年 1-6 月无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。
- 4、 2011 年 1-6 月无通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备。
- 5、 2011 年 1-6 月无实际核销的应收账款情况。
- 6、 2011 年 6 月 30 日末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

7、 2011 年 6 月 30 日末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----	-------------------

上海大润发有限公司	非关联方	10,361,853.14	1 年以内	10.60
贵阳专卖店	非关联方	9,030,406.39	1 年以内	9.24
哥伦比亚 ARTURO CALLE CALLE	非关联方	4,944,761.56	1 年以内	5.06
杭州营销中心	非关联方	4,382,445.17	1 年以内	4.48
沈阳专卖店	非关联方	4,307,341.67	1 年以内	4.41
合 计		33,026,807.93		33.78

8、 2011 年 6 月 30 日末应收关联方账款详见附注、六所述。

9、 2011 年 1-6 月无终止确认的应收款项情况。

10、2011 年 1-6 月无以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	2011.6.30		2010.12.31	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	64,130,074.00	97.86	22,737,125.51	99.54
1-2 年	1,359,350.75	2.07	84,276.50	0.37
2-3 年	46,790.53	0.07	20,351.70	0.09
合 计	65,536,215.28	100.00	22,841,753.71	100.00

2、 2011 年 6 月 30 日末预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
合肥天鹅湖万达广场投资有限公司	非关联方	11,803,265.20	1 年以内	预付购房款
浙江宝峰服装道具有限公司	非关联方	6,000,000.00	1 年以内	预付道具款
毕节市贵福房地产开发有限公司	非关联方	4,669,774.00	1 年以内	预付购房款

北京依丝蒂服装有限公司	非关联方	4,530,000.00	1 年以内	预付货款
温州市亿欢服饰有限公司	非关联方	2,170,836.00	1 年以内	预付货款
合 计		29,173,875.20		

3、 2011 年 6 月 30 日末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 2011 年 6 月 30 日末预付款项中无关联方欠款。

（五）其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

种类	2011.6.30				2010.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
其他不重大应收账款	5,378,317.63	99.12	313,202.04	5.82	1,403,240.31	96.83	89,165.30	6.35
组合小计	5,378,317.63	99.12	313,202.04	5.82	1,403,240.31	96.83	89,165.30	6.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	48,000.00	0.88	48,000.00	100.00	46,000.00	3.17	46,000.00	100.00
合计	5,426,317.63	100.00	361,202.04	6.66	1,449,240.31	100.00	135,165.30	9.33

注：其他应收款分类标准说明详见本附注二、主要会计政策、会计估计和前期差错之（十） 应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011.6.30			2010.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	5,120,943.45	95.22	256,047.18	1,308,927.53	93.28	65,446.37
1—2 年	238,440.78	4.43	47,688.16	78,124.88	5.57	15,624.98
2—3 年	18,933.40	0.35	9,466.70	16,187.90	1.15	8,093.95
合计	5,378,317.63	100.00	313,202.04	1,403,240.31	100.00	89,165.30

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
三年以上其他应收款	48,000.00	48,000.00	100.00	账龄较长
合计	48,000.00	48,000.00	100.00	

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

3、 2011 年 1-6 月无实际核销的其他应收款情况。

4、 2011 年 6 月 30 日末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 2011 年 6 月 30 日末其他应收款前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的 比例(%)	性质或内容
何争荣	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	36.86	暂借款
应收出口退税	非关联方	725,525.70	1 年以内	13.37	出口退税
吴娟	非关联方	650,000.00	1 年以内	11.98	备用金
黄刘英	非关联方	200,000.00	1-2 年	3.69	租赁押金
上海酷旅商务咨 询有限公司	非关联方	186,400.00	1 年以内	3.44	保证金

合 计		3,761,925.70		69.33	
-----	--	--------------	--	-------	--

6、 2011 年 6 月 30 日末其他应收款中无关联方欠款。

7、 2011 年 1-6 月无终止确认的其他应收款情况。

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

(六) 存货及存货跌价准备

1、 存货分类

项 目	2011.6.30			2010.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	43,458,783.94	2,289,900.92	41,168,883.02	32,957,852.05	2,277,602.75	30,680,249.30
周转材料	762,963.38		762,963.38	558,714.75		558,714.75
库存商品	53,327,005.05	2,685,523.56	50,641,481.49	48,278,561.12	2,639,996.47	45,638,564.65
委托加工物资	17,217,780.36		17,217,780.36	4,078,380.11		4,078,380.11
在产品	8,354,131.54		8,354,131.54	9,412,921.38		9,412,921.38
合 计	123,120,664.27	4,975,424.48	118,145,239.79	95,286,429.41	4,917,599.22	90,368,830.19

2、 存货跌价准备

存货种类	2010.12.31	本期计提额	本期减少额		2011.6.30
	账面余额		转回	转销	
原材料	2,277,602.75	662,539.92		650,241.75	2,289,900.92
库存商品	2,639,996.47	874,767.23		829,240.14	2,685,523.56
合 计	4,917,599.22	1,537,307.15		1,479,481.89	4,975,424.48

2011 年 6 月 30 日末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，确定

可变现净值的依据为详见本附注二、(十一) 所述。

(七) 投资性房地产

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.6.30
一、账面原值合计	5,555,785.32			5,555,785.32
其中：房屋及建筑物	5,555,785.32			5,555,785.32
土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	659,589.00	131,917.80		791,506.80
其中：房屋及建筑物	659,589.00	131,917.80		791,506.80
土地使用权				
三、投资性房地产净值合计	4,896,196.32		131,917.80	4,764,278.52
其中：房屋及建筑物	4,896,196.32		131,917.80	4,764,278.52
土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：房屋及建筑物				
土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	4,896,196.32		131,917.80	4,764,278.52
其中：房屋及建筑物	4,896,196.32		131,917.80	4,764,278.52
土地使用权				

2011 年 1-6 月折旧和摊销额 131,917.80 元。

投资性房地产 2011 年 6 月 30 日减值准备计提额 0.00 元。

(八) 固定资产原价及累计折旧

1、 固定资产情况

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.6.30
一、账面原值合计：	116,919,770.83	3,543,869.97	37,877.00	120,425,763.80
其中：房屋及建筑物	71,728,020.32			71,728,020.32

机器设备	34,125,985.00		1,112,683.36	37,877.00	35,200,791.36
运输设备	5,741,586.00				5,741,586.00
电子及其他设备	4,186,494.78		2,431,186.61		6,617,681.39
固定资产装修	1,137,684.73				1,137,684.73
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	41,479,108.66		4,038,522.07	35,983.15	45,481,647.58
其中: 房屋及建筑物	13,348,819.79		1,798,706.64		15,147,526.43
机器设备	22,823,128.63		1,168,054.34	35,983.15	23,955,199.82
运输设备	1,725,407.39		517,617.69		2,243,025.08
电子及其他设备	2,768,360.54		462,814.86		3,231,175.40
固定资产装修	813,392.31		91,328.54		904,720.85
三、固定资产账面净值合计	75,440,662.17		3,543,869.97	4,040,415.92	74,944,116.22
其中: 房屋及建筑物	58,379,200.53			1,798,706.64	56,580,493.89
机器设备	11,302,856.37		1,112,683.36	1,169,948.19	11,245,591.54
运输设备	4,016,178.61			517,617.69	3,498,560.92
电子及其他设备	1,418,134.24		2,431,186.61	462,814.86	3,386,505.99
固定资产装修	324,292.42			91,328.54	232,963.88
四、减值准备合计					
其中: 房屋及建筑物					
机器设备					
运输设备					
电子及其他设备					
固定资产装修					
五、固定资产账面价值合计	75,440,662.17		3,543,869.97	4,040,415.92	74,944,116.22
其中: 房屋及建筑物	58,379,200.53			1,798,706.64	56,580,493.89
机器设备	11,302,856.37		1,112,683.36	1,169,948.19	11,245,591.54
运输设备	4,016,178.61			517,617.69	3,498,560.92
电子及其他设备	1,418,134.24		2,431,186.61	462,814.86	3,386,505.99
固定资产装修	324,292.42			91,328.54	232,963.88

2011 年 1-6 月折旧额 4,038,522.07 元。

2011 年 1-6 月无在建工程转入固定资产。

2011 年 6 月 30 日末固定资产抵押或担保情况详见附注八、承诺事项所述。

2、 2011 年 6 月 30 日末未办妥产权证书的固定资产

类 别	账面价值	未办妥产权证书的原因
自搭自建生产辅助用房	2,640,012.10	建设过程不符合相关的法律法规
铜陵厂房宿舍	24,105,702.60	新建厂房宿舍，决算尚未完成，产权证尚在办理中
合 计	26,745,714.70	

(九) 在建工程

1、 明细情况

项 目	2011.6.30			2010.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
铜陵厂房工程	4,799,701.55		4,799,701.55	4,799,701.55		4,799,701.55
合 计	4,799,701.55		4,799,701.55	4,799,701.55		4,799,701.55

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	2010.12.31	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额		资金来源	2011.6.30
									本期利息资本化率(%)	本期利息资本化率(%)		

铜陵厂 房工程	1,303.60 万元	4,799,701.55	26,217,857.07	237.94	部分完工		自有资金	4,799,701.55
合 计		4,799,701.55	26,217,857.07					4,799,701.55

3、 2011 年 6 月 30 日末在建工程无减值迹象

(十) 无形资产

明细情况

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.6.30
1、原价合计	15,581,177.69	133,623.94		15,714,801.63
(1) 土地使用权	14,598,510.33			14,598,510.33
(2) 软件	982,667.36	133,623.94		1,116,291.30
2、累计摊销额合计	1,912,170.90	251,385.14		2,163,556.04
(1) 土地使用权	1,625,307.27	163,178.22		1,788,485.49
(2) 软件	286,863.63	88,206.92		375,070.55
3、无形资产账面净值合计	13,669,006.79	133,623.94	251,385.14	13,551,245.59
(1) 土地使用权	12,973,203.06		163,178.22	12,810,024.84
(2) 软件	695,803.73	133,623.94	88,206.92	741,220.75
4、无形资产减值准备累计金额合计				
(1) 土地使用权				
(2) 软件				
5、无形资产账面价值合计	13,669,006.79	133,623.94	251,385.14	13,551,245.59
(1) 土地使用权	12,973,203.06		163,178.22	12,810,024.84
(2) 软件	695,803.73	133,623.94	88,206.92	741,220.75

2011 年 1-6 月摊销额 251,385.14 元。

2011 年 6 月 30 日末末无形资产抵押或担保情况详见附注八、承诺事项所述。

(十一) 长期待摊费用

明细情况

项 目	2010.12.31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2011.6.30	其他减少的原因
租入固定资产装修支出	626,463.00	58,980.00	114,033.36		571,409.64	
合 计	626,463.00	58,980.00	114,033.36		571,409.64	

(十二) 递延所得税资产

1、 已确认的递延所得税资产

项 目	2011.6.30	2010.12.31
递延所得税资产：		
坏账准备	1,757,624.14	1,571,568.61
存货跌价准备	1,243,856.12	1,229,399.81
存货未实现内部销售损益	820,897.92	791,684.11
可抵扣的经营亏损	1,177,669.69	927,485.09
小计	5,000,047.87	4,520,137.62

2、 2011 年 6 月 30 日末无未确认递延所得税资产明细

3、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	2011.6.30	2010.12.31
坏账准备	7,030,496.58	6,286,274.40
存货跌价准备	4,975,424.48	4,917,599.22
存货未实现内部销售损益	3,283,591.67	3,166,736.42
可抵扣的经营亏损	4,710,678.77	3,709,940.37
小 计	20,000,191.50	18,080,550.41

(十三) 资产减值准备

明细情况

项 目	2010.12.31 账面余额	本期计提额	本期减少额		2011.6.30 账面余额
			转回	转销	
1、坏账准 备	6,286,274.40	744,222.18			7,030,496.58
2、存货跌 价准备	4,917,599.22	1,537,307.15		1,479,481.89	4,975,424.48
合 计	11,203,873.62	2,281,529.33		1,479,481.89	12,005,921.06

(十四)短期借款

1、 短期借款分类

借款类别	2011.6.30	2010.12.31
抵押借款	20,500,000.00	19,500,000.00
保证借款		30,000,000.00
合 计	20,500,000.00	49,500,000.00

2、 2011 年 6 月 30 日末无已到期未偿还的短期借款。

(十五)应付票据

1、 明细情况

种 类	2011.6.30	2010.12.31
银行承兑汇票	35,730,000.00	45,740,000.00
合 计	35,730,000.00	45,740,000.00

注：下一会计期间将到期的金额 35,730,000.00 元。

2、 2011 年 6 月 30 日末应付票据中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东票据金额。

3、 2011 年 6 月 30 日末应付票据中无欠关联方票据金额。

(十六) 应付账款

1、 明细情况

账 龄	2011.6.30	2010.12.31
1 年以内	67,339,448.99	76,512,893.46
1-2 年	1,714,360.29	820,971.26
2-3 年	58,089.69	235,016.22
3 年以上	79,889.41	98,610.90
合 计	69,191,788.38	77,667,491.84

2、 2011 年 6 月 30 日末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的
 股东款项。

3、 2011 年 6 月 30 日末余额中无欠关联方款项。

4、 2011 年 6 月 30 日末无账龄超过一年的大额应付账款。

(十七) 预收款项

1、 明细情况

账 龄	2011.6.30	2010.12.31
1 年以内	14,491,162.58	19,970,330.50
1-2 年	618,740.53	553,620.21
2-3 年	156,071.52	153,434.46
3 年以上	18,875.58	4,696.00
合 计	15,284,850.21	20,682,081.17

2、 外币预收款项余额情况

项 目	2011.6.30			2010.12.31		
	原币金额	汇价	折合人民币金额	原币金额	汇价	折合人民币金额
美 元	133,374.08	6.4716	863,143.70	364,531.48	6.6227	2,414,182.64

合 计	133,374.08	863,143.70	364,531.48	2,414,182.64
-----	------------	------------	------------	--------------

- 3、 2011 年 6 月 30 日未预收款项中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。
- 4、 2011 年 6 月 30 日未预收款项中无预收关联方款项。
- 5、 2011 年 6 月 30 日未预收款项中无账龄超过一年的大额预收款项。

(十八)应付职工薪酬

明细情况

项 目	2010.12.31	本期增加	本期支付	2011.6.30
工资、奖金、津贴和补贴	15,123,238.35	36,116,108.97	40,622,923.33	10,616,423.99
职工福利费		2,737,261.58	2,737,261.58	
社会保险费		3,319,780.37	3,319,780.37	
住房公积金		916,550.00	916,550.00	
工会经费和职工教育经费	171,076.46	871,387.08	177,296.26	865,167.28
合 计	15,294,314.81	43,961,088.00	47,773,811.54	11,481,591.27

(十九)应交税费

明细情况

税 种	2011.6.30	2010.12.31	本期执行的法定税率（%）
增值税	-874,123.03	1,385,235.80	注
企业所得税	2,860,334.32	7,029,528.47	注
营业税			注
印花税	17,524.93	27,578.02	0.03%
代扣代缴个人所得税	175,809.08	118,286.35	5-45%
土地使用税	-300,258.00		3元/M ² 、6元/M ²
房产税	-346,701.83		注
城市维护建设税	21,361.58	163,969.12	注
教育费附加	9,294.93	96,215.78	注
地方教育费附加	6,196.63	62,238.51	注

税 种	2011.6.30	2010.12.31	本期执行的法定税率 (%)
水利建设基金	43,194.90	68,957.60	注
合 计	1,612,633.51	8,952,009.65	

注：详见附注三所述

(二十) 应付利息

明细情况

项 目	2011.6.30	2010.12.31
短期借款应付利息	29,776.25	80,313.75
合 计	29,776.25	80,313.75

(二十一) 其他应付款

1、 明细情况

账 龄	2011.6.30	2010.12.31
1 年以内	5,061,624.52	8,344,533.84
1—2 年	5,501,271.67	5,487,549.14
2—3 年	5,089,677.15	5,061,507.90
3 年以上	9,999,673.14	6,015,711.39
合 计	25,652,246.48	24,909,302.27

2、 2011 年 6 月 30 日末其他应付款中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

3、 2011 年 6 月 30 日末其他应付款中无欠关联方款项。

4、 2011 年 6 月 30 日末账龄超过一年的大额其他应付款

明 细	金 额	未偿还原因
品牌保证金	6,491,000.00	未到期

家具押金	13,047,614.25	未到期
------	---------------	-----

(二十二) 股本

1、明细情况

明 细	2011.6.30	2010.12.31
步森集团有限公司	55,580,000.00	51,380,000.00
诸暨市达森投资有限公司	6,650,000.00	6,650,000.00
诸暨市美邦针织有限公司	3,430,000.00	3,430,000.00
宣梦炎	1,400,000.00	1,400,000.00
陈潮水	350,000.00	350,000.00
高永宏	350,000.00	350,000.00
王 刚	280,000.00	280,000.00
王培青	280,000.00	280,000.00
袁建军	280,000.00	280,000.00
吴永杰	1,400,000.00	1,400,000.00
沈冯青		2,100,000.00
浙江韩斯坤元创业投资有限公司		2,100,000.00
社会公众股东	23,340,000.00	
合 计	93,340,000.00	70,000,000.00

2、报告期内变动情况:

2011 年 1 月 11 日, 公司股东浙江韩斯坤元创业投资有限公司将其持有的公司 210 万股股权转让给步森集团有限公司, 公司于 2011 年 1 月 28 日办理工商备案手续。

2011 年 1 月 11 日, 公司股东自然人沈冯青将其持有的公司 210 万股股权转让给步森集团有限公司, 公司于 2011 年 1 月 28 日办理工商备案手续。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]415 号文核准, 公司于 2011 年 4 月向社会首次公开发行人民币普通股 (A 股) 2,334 万股, 增加注册资本 23,340,000.00 元, 增加后的注册资本为人民币 93,340,000.00 元, 并于 2011 年 5 月 31 日办理工商变更登记手续。

(二十三) 资本公积

1、 明细情况

项 目	2010.12.31	本期增加	说明	本期减少	2011.6.30
-----	------------	------	----	------	-----------

资本溢价（股本溢价）		337,481,860.00			337,481,860.00
小计		337,481,860.00			337,481,860.00
合 计		337,481,860.00			337,481,860.00

2、变动情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]415 号文核准，公司于 2011 年 4 月向社会首次公开发行人民币普通股（A 股）2,334 万股，增加注册资本 23,340,000.00 元，增加资本公积股本溢价 337,481,860.00 元。

（二十四） 盈余公积

1、 明细情况

项 目	2010.12.31	本期增加		本期减少	2011.6.30
法定盈余公积	15,012,046.36				15,012,046.36
合 计	15,012,046.36				15,012,046.36

（二十五） 未分配利润

1、 明细情况

项 目	2011.6.30
期初未分配利润	120,835,590.49
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	16,895,328.43
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
提取职工奖励及福利基金	
提取储备基金	
提取企业发展基金	
利润归还投资	
应付优先股股利	
提取任意盈余公积	

项 目	2011.6.30	
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	137,730,918.92	

2、 无调整年初未分配利润情况

3、 无相关利润分配情况

(二十六) 营业收入

1、 明细情况

明 细	2011 年 1-6 月	上年同期
主营业务收入	255,739,093.87	201,311,590.60
其他业务收入	1,279,933.92	1,083,208.99
合 计	257,019,027.79	202,394,799.59

2、 按产品类别列示主营业务收入

项 目	2011 年 1-6 月	上年同期
衬衫	74,455,998.49	57,510,757.75
裤装	68,314,571.39	48,002,986.80
西服	52,586,186.80	37,437,722.97
茄克衫	24,706,899.96	18,853,892.89
针织衫	23,645,090.02	24,109,397.24
加工	6,469,315.37	8,990,919.29
其他	5,561,031.84	6,405,913.66
合 计	255,739,093.87	201,311,590.60

3、 按地区类别列示主营业务收入

明 细	2011 年 1-6 月	比例 (%)	上年同期	比例 (%)
内 销	215,811,457.88	84.39	168,960,176.72	83.93
外 销	39,927,635.99	15.61	32,351,413.88	16.07
合 计	255,739,093.87	100.00	201,311,590.60	100.00

4、前 5 名销售客户的比重

明 细	2011 年 1-6 月	上年同期
销售前5名总额	60,143,409.97	37,389,503.02
占营业收入总额比例 (%)	23.40	18.47

(二十七) 营业成本

1、明细情况

明 细	2011 年 1-6 月	上年同期
主营业务成本	180,263,826.96	142,783,791.39
其他业务成本	1,024,343.51	782,050.90
合 计	181,288,170.47	143,565,842.29

2、按产品类别列示主营业务成本

项 目	2011 年 1-6 月	上年同期
衬衫	51,860,784.70	40,273,003.35
裤装	49,527,059.90	36,286,800.79
西服	38,943,501.91	25,217,149.38
茄克衫	15,093,636.85	13,059,684.35
针织衫	14,670,756.05	15,026,137.66
加工	6,165,933.25	8,667,108.22
其他	4,002,154.30	4,253,907.64
合 计	180,263,826.96	142,783,791.39

(二十八) 营业税金及附加

项 目	计缴标准	2011 年 1-6 月	上年同期
营业税	注	5,000.00	33,119.62
城建税	注	565,699.62	617,133.09

明	教育费附加	注	331,007.43	363,423.93
细	地方教育费附加	注	223,168.13	237,278.80
情	合 计		1,124,875.18	1,250,955.44
况				

注：详见附注三所述。

（二十九）财务费用

明细情况

项 目	2011 年 1-6 月	上年同期
利息支出	1,676,726.29	1,996,988.23
减：利息收入	989,864.27	856,113.85
汇兑损失	184,792.56	149,137.94
其他	220,815.27	105,026.16
合 计	1,092,469.85	1,395,038.48

（三十）资产减值损失

明细情况

项 目	2011 年 1-6 月	上年同期
1、坏账损失	744,222.18	-1,492,064.72
2、存货跌价损失	1,537,307.15	1,013,861.96
合 计	2,281,529.33	-478,202.76

（三十一）营业外收入

1、明细情况

项 目	2011 年 1-6 月	上年同期
固定资产处置收入	10,313.84	
政府补助	563,718.00	332,125.00
违约金、罚款收入		181,400.00
其他	22,100.00	16,560.00
合 计	596,131.84	530,085.00

2、政府补助明细

政府补助的种类	2011 年 1-6 月	上年同期
开放型经济奖励	74,900.00	119,725.00
铜陵县招商财政奖励	444,918.00	
工业相关经济政策奖励		80,000.00
人才奖励基金	33,900.00	12,700.00
出口信用保险保费资助		20,700.00
水利建设专项资金减免		99,000.00
诸暨市政法委综治工作站奖金	10,000.00	
合 计	563,718.00	332,125.00

3、政府补助的种类和金额

（一）2011 年 1-6 月

（1）根据市委[2010]19号《中共诸暨市委、诸暨市人民政府关于2010年促进经济创新提升发展的若干政策意见》，公司于2011年6月2日收到诸暨市开放型经济奖励74,900.00元，计入营业外收入。

（2）根据铜招字[2011]14号《关于步森服饰有限公司兑现税收优惠政策的报告》，公司于2011年5月24日收到铜陵县财政局奖励基金444,918.00元，计入营业外收入。

(3) 根据市委[2007]63 号《中共诸暨市委、诸暨市人民政府关于进一步完善人才智力引进和人才培养的若干政策意见》，公司于 2011 年 3 月 4 日收到诸暨市人民政府人才奖励基金 33,900.00 元，计入营业外收入。

(4) 根据市委[2011]15 号《中共诸暨市委、诸暨市人民政府关于表彰 2010 年度社会治安综合治理工作先进集体、先进个人和规范化综治组织的通报》，公司于 2011 年 5 月 6 日收到中共诸暨市委政法委员会奖励基金 10,000.00 元，计入营业外收入。

(二) 2010 年 1-6 月

(1) 根据市委[2009]7 号《中共诸暨市委、诸暨市人民政府关于 2009 年保增长促转型的若干经济政策意见》，公司于 2010 年 6 月 18 日收到诸暨市人民政府开放型经济奖励 119,725.00 元，计入营业外收入。

(2) 根据市委[2009]7 号《中共诸暨市委、诸暨市人民政府关于 2009 年保增长促转型的若干经济政策意见》，公司于 2010 年 6 月 28 日收到诸暨市人民政府工业相关经济政策奖励 80,000.00 元，计入营业外收入。

(3) 根据市委[2007]50 号《中共诸暨市委、诸暨市人民政府关于进一步完善人才智力引进和人才培养的若干政策意见》，公司于 2010 年 3 月 3 日收到诸暨市人民政府人才奖励基金 12,700.00 元，计入营业外收入。

(4) 根据浙财企[2010]86 号《关于拨付 2009 年度出口信用保险保费资助资金的通知》，公司于 2010 年 5 月 10 日收到浙江省人民政府出口信用保险保费资助 20,700.00 元，计入营业外收入。

(5) 根据诸地税费[2010]31 号《关于诸暨市越都茶叶有限公司等 37 家企业减免 2009 年度水利建设专项资金的批复》，公司于 2010 年 5 月 20 日收到诸暨市地方税务局水利建设专项资金减免 99,000.00 元，计入营业外收入。

(三十二) 营业外支出

明细情况

项 目	2011 年 1-6 月	上年同期
固定资产处置支出		293.96
水利建设基金	263,309.52	205,623.94
合 计	263,309.52	205,917.90

(三十三) 所得税费用

明细情况

项 目	2011 年 1-6 月	上年同期
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,812,038.05	6,171,142.88
递延所得税调整	-529,279.00	-142,336.86
合 计	5,282,759.05	6,028,806.02

(三十四) 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	上年同期
合 计	4,164,656.25	4,503,172.12
其中：收回暂付款及收到暂收款	2,588,973.98	3,116,973.27
利息收入	989,864.27	856,113.85
政府补贴	563,718.00	332,125.00
赔偿收入	22,100.00	197,960.00

2、支付的其他与经营活动有关的现金主要项目

项 目	2011 年 1-6 月	上年同期
合 计	35,638,624.20	30,361,673.82
其中：专卖店费用	8,096,964.12	7,164,076.61
往来款	5,511,773.76	951,874.53
促销费	3,847,173.91	3,132,346.53
订货会费用	2,951,051.10	2,026,974.04
差旅费	2,220,760.71	918,465.04
租赁费	1,424,679.64	1,757,555.79
宣传费	1,285,386.57	344,789.87
咨询服务费	1,163,121.00	180,412.00
董事会费	1,083,510.62	169,600.36
广告费	819,408.50	7,528,990.81
运输费	790,965.08	913,652.99

项 目	2011 年 1-6 月	上年同期
参展费	670,887.60	322,800.00
车辆费用	655,531.99	472,413.41
业务招待费	583,195.44	473,795.85
办公费	332,340.43	296,327.08

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	上年同期
合 计	20,879,000.00	17,800,000.00
其中：三个月以上的票据保证金转回	5,400,000.00	9,300,000.00
三个月以上的结汇保证金	979,000.00	
三个月以上已质押定期存单到期	14,500,000.00	8,500,000.00

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	上年同期
合 计	27,819,500.00	13,030,000.00
三个月以上的结汇保证金	1,589,500.00	
三个月以上的已质押定期存单	26,230,000.00	13,030,000.00

(三十五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	2011 年 1-6 月	上年同期
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	16,895,328.43	15,328,760.57
加：资产减值准备	802,047.44	-1,846,425.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,170,439.87	4,235,486.96
无形资产摊销	251,385.14	203,229.30
长期待摊费用摊销	114,033.36	15,786.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以	-10,313.84	293.96

项 目	2011 年 1-6 月	上年同期
“一”号填列)		
固定资产报废损失 (收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“一”号填列)		
财务费用 (收益以“一”号填列)	1,676,726.29	1,996,988.23
投资损失 (收益以“一”号填列)		
递延所得税资产减少 (增加以“一”号填列)	-479,910.25	608,659.28
递延所得税负债增加 (减少以“一”号填列)	-49,368.75	-750,996.14
存货的减少 (增加以“一”号填列)	-27,834,234.86	3,127,151.01
经营性应收项目的减少 (增加以“一”号填列)	-57,813,389.29	6,339,164.06
经营性应付项目的增加 (减少以“一”号填列)	-13,192,089.89	-26,941,999.84
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-75,469,346.35	2,316,097.84
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	351,587,585.05	112,305,442.62
减：现金的期初余额	127,032,140.61	103,906,961.06
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	224,555,444.44	8,398,481.56

2、 本期无取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	2011.6.30	2010.12.31
一、现金	351,587,585.05	127,032,140.61
其中：库存现金	5,445.78	4,978.10
可随时用于支付的银行存款	351,408,139.27	126,757,162.51
可随时用于支付的其他货币资金	174,000.00	270,000.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	351,587,585.05	127,032,140.61
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方关系及其交易

(一) 公司母公司情况

(金额单位：万元)

企业名称	关联关系	企业类型	注册地址	法定代表人	主营业务	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
步森集团有限公司	母公司	有限公司	诸暨	陈建飞	实业投资	6,668.00	59.55	59.55	寿氏家族	14632646-8

(二) 公司子公司情况

子公司情况详见附注四所述。

(三) 公司无合营公司和联营公司

(四) 其他关联方情况

单位名称	与本公司的关系	组织机构代码
诸暨市恒森彩印有限公司	同一母公司	14621362-3

呼伦贝尔市步森百货大楼有限公司	同一母公司	75666583-8
满洲里市扎赉诺尔步森百货大楼有限公司	同一母公司	76106321-7
四川利万步森水泥有限公司	同一母公司	75472210-6
诸暨市步森经贸发展有限公司	同一母公司	74200760-7
王建军	公司高管、母公司股东	
陈建飞	公司高管、母公司股东	
陈能恩	公司高管、母公司股东	

(五) 关联方交易

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

2、 无购买商品、接受劳务的关联交易

3、 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交 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	占同类 交 易比例 (%)	金额	占同类 交 易比例 (%)
步森集团有限 公司	销售服饰	协商定价			24,318.70	0.01
呼伦贝尔市步 森百货大楼有 限公司	销售服饰	协商定价	12,307.69		19,709.40	0.01
满洲里市扎赉 诺尔步森百货 大楼有限公司	销售服饰	协商定价			28,794.87	0.01
四川利万步森 水泥有限公司	销售服饰	协商定价	25,726.50	0.01	114,680.34	0.06

关联方名称	关联交 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	占同类 交 易比例 (%)	金额	占同类 交 易比例 (%)
合 计			38,034.19	0.01	187,503.32	0.09

4、 其他关联方交易事项

(1) 2005 年 7 月，公司与步森集团有限公司签订房屋租赁协议，向其租赁后勤 D、E、G 栋宿舍楼等，租赁期间为 2005 年 8 月 1 日至 2006 年 7 月 31 日，年租金 720,000.00 元。2006 年 7 月续租，租赁期间为 2006 年 8 月 1 日至 2007 年 7 月 31 日，年租金 720,000.00 元。2007 年 7 月续租，租赁期间为 2007 年 8 月 1 日至 2008 年 7 月 31 日，年租金 720,000.00 元。2008 年 7 月续租，租赁期间为 2008 年 8 月 1 日至 2009 年 7 月 31 日，年租金 720,000.00 元。2009 年 7 月续租，租赁期间为 2009 年 8 月 1 日至 2012 年 7 月 31 日，年租金 720,000.0 元。2011 年 1-6 月应支付租金 360,000.00 元。

(2) 2011 年 6 月末公司向关键管理人员共支付报酬 574,000.00 元。

(3) 2011 年 6 月末，步森集团有限公司、王建军、陈建飞、陈能恩为公司向中国建设银行股份有限公司诸暨支行 20,500,000.00 元短期借款提供共同担保。

(4) 2009 年 10 月 10 日，步森集团有限公司与公司签订《商标转让协议》，步森集团有限公司将其拥有的 60 项境内注册商标和 2 项境内注册商标申请权无偿转让给公司，其中的 57 项境内注册商标和 1 项境内注册商标申请权已在 2010 年 6 月办理完成过户手续，截止 2011 年 6 月末，剩余 4 项境内商标转让手续尚在办理中。

5、 关联方应收应付款项

项 目	关联方	期末金额（元）	
		2011.6.30	2010.12.31
应收账款：			
	满洲里市扎赉诺尔步森百货大楼有限公司		34,998.00
	四川利万步森水泥有限公司	6,213.00	49,263.00
	步森集团有限公司		

合 计	6,213.00	84,261.00
-----	----------	-----------

七、或有事项

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

八、承诺事项

- (一) 截至 2011 年 6 月末，公司以质押定期存单 18,570,000.00 元向中国建设银行股份有限公司诸暨支行开具银行承兑汇票 18,570,000.00 元。
- (二) 截至 2011 年 6 月末，公司以质押定期存单 10,260,000.00 元向中国工商银行股份有限公司诸暨支行开具银行承兑汇票 10,260,000.00 元。
- (三) 截至 2011 年 6 月末，公司以质押定期存单 6,900,000.00 元向中信银行股份有限公司绍兴诸暨支行开具银行承兑汇票 6,900,000.00 元。
- (四) 截至 2011 年 6 月末，公司在中国建设银行股份有限公司诸暨支行存入远期结汇保证金余额为 1,763,500.00 元。
- (五) 截至 2011 年 6 月末，公司以原值为 40,498,049.00 元、净值为 28,042,442.00 元的房屋建筑物；原值为 11,361,140.00 元、净值为 9,826,410.08 元的土地作抵押向中国建设银行股份有限公司诸暨支行取得短期借款 20,500,000.00 元。
- (六) 2005 年 7 月，公司与步森集团有限公司签订房屋租赁协议，向其租赁后勤 D、E、G 栋宿舍楼等，租赁期间为 2005 年 8 月 1 日至 2006 年 7 月 31 日，年租金 720,000.00 元。2006 年 7 月续租，租赁期间为 2006 年 8 月 1 日至 2007 年 7 月 31 日，年租金 720,000.00 元。2007 年 7 月续租，租赁期间为 2007 年 8 月 1 日至 2008 年 7 月 31 日，年租金 720,000.00 元。2008 年 7 月续租，租赁期间为 2008 年 8 月 1 日至 2009 年 7 月 31 日，年租金 720,000.00 元。2009 年 7 月续租，租赁期间为 2009 年 8 月 1 日至 2012 年 7 月 31 日，年租金 720,000.00 元。2011 年 1-6 月应支付租金 360,000.00 元。
- (七) 公司子公司铜陵步森服饰有限公司厂房工程部分厂房宿舍已在 2010 年 8 月办理

竣工决算, 决算总价 29,355,893.00 元, 截至 2011 年 6 月末已支付 25,250,000.00 元, 尚需支付 4,105,893.00 元。

九、 资产负债表日后事项

(一) 无重要的资产负债表日后事项说明;

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明;

2011 年 8 月 17 日, 公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于公司 2011 年半年度利润分配的议案》, 以公司 2011 年 6 月 30 日总股本 93,340,000.00 股为基数, 向公司全体股东按每 10 股派送现金红利 4.0 元 (含税), 共计派发现金红利 37,336,000.00 元, 剩余未分配利润为 100,047,671.29 元。本次不进行资本公积转增股本。该方案还需提交公司 2011 年第四次临时股东大会审议。

(三) 无其他资产负债表日后事项说明。

十、 其他重要事项说明

无其他重要事项说明

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

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	2011.6.30				2010.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								

其他不重大应收账款	98,638,065.96	99.00	5,684,948.61	5.76	84,502,465.93	99.56	5,855,908.70	6.93
组合小计	98,638,065.96	99.00	5,684,948.61	5.76	84,502,465.93	99.56	5,855,908.70	6.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,001,613.15	1.00	1,001,613.15	100.00	370,127.17	0.44	370,127.17	100.00
合计	99,639,679.11	100.00	6,686,561.76	6.71	84,872,593.10	100.00	6,226,035.87	7.34

注：应收账款分类标准详见本附注二、主要会计政策、会计估计和前期差错（十）应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011.6.30			2010.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	95,126,330.79	96.44	4,756,316.54	38,965,082.50	86.12	1,948,254.13
1—2 年	2,757,451.71	2.80	551,490.34	4,048,115.86	8.95	809,623.17
2—3 年	754,283.46	0.76	377,141.73	2,228,395.72	4.93	1,114,197.86
合计	98,638,065.96	100.00	5,684,948.61	45,241,594.08	100.00	3,872,075.16

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
三年以上应收账款	1,001,613.15	1,001,613.15	100.00	估计收回较困难
合计	1,001,613.15	1,001,613.15	100.00	

2、 2011 年 6 月 30 日末外币账款余额情况

项目	2011.6.30			2010.12.31		
	原币金额	汇价	折合人民币金额	原币金额	汇价	折合人民币金额
美元	2,195,528.07	6.4716	14,208,579.49	2,351,686.99	6.6227	15,574,517.44

- 3、 2011 年 1-6 月无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。
- 4、 2011 年 1-6 月无通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备。
- 5、 2011 年 1-6 月无实际核销的应收账款情况。
- 6、 2011 年 6 月 30 日末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 7、 2011 年 6 月 30 日末应收账款金额前五名单位情况

单位排名	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	10,361,853.14	1 年以内	10.40
第二名	非关联方	9,030,406.39	1 年以内	9.06
第三名	关联方	7,326,816.03	1 年以内	7.35
第四名	非关联方	4,944,761.56	1 年以内	4.96
第五名	非关联方	4,382,445.17	1 年以内	4.40
合 计		36,046,282.29		36.17

8、 2011 年 6 月 30 日末应收关联方账款

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额的比例%
合肥步森服饰销售有限公司	子公司	7,326,816.03	7.35
四川利万步森水泥有限公司	同一母公司	6,213.00	0.01
合 计		7,333,029.03	7.36

- 9、 2011 年 1-6 月无终止确认的应收款项情况。
- 10、 2011 年 1-6 月无以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

(二) 其他应收款

- 1、 其他应收款按种类披露

种类	2011.6.30				2010.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
其他不重大应收账款	5,175,114.03	99.12	301,564.38	5.83	16,402,766.12	99.72	1,917,566.60	11.69
组合小计	5,175,114.03	99.12	301,564.38	5.83	16,402,766.12	99.72	1,917,566.60	11.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	46,000.00	0.88	46,000.00	100.00	46,000.00	0.28	46,000.00	100.00
合计	5,221,114.03	100.00	347,564.37	6.66	16,448,766.12	100.00	1,963,566.60	11.94

注：其他应收款分类标准说明详见本附注二、主要会计政策、会计估计和前期差错之（十）应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011.6.30			2010.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	4,924,589.75	95.16	246,229.49	430,591.59	82.59	21,529.58
1—2 年	233,090.88	4.50	46,618.18	78,124.88	14.98	15,624.98
2—3 年	17,433.40	0.34	8,716.70	12,687.90	2.43	6,343.95
合计	5,175,114.03	100.00	301,564.37	521,404.37	100.00	43,498.51

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
三年以上其他应收款	46,000.00	46,000.00	100.00	账龄较长
合计	46,000.00	46,000.00	100.00	

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

- 4、 2011 年 6 月 30 日末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 5、 2011 年 6 月 30 日末其他应收款前五名情况

单位排名	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
第一名	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	38.31	暂借款
第二名	非关联方	725,525.70	1 年以内	13.90	出口退税
第三名	非关联方	650,000.00	1 年以内	12.45	备用金
第四名	非关联方	200,000.00	1-2 年	3.83	租赁押金
第五名	非关联方	186,400.00	1 年以内	3.57	保证金
合 计		3,761,925.70		72.06	

- 6、 2011 年 6 月 30 日末其他应收款中无关联方欠款
- 7、 2011 年 1-6 月无终止确认的其他应收款情况。
- 8、 2011 年 1-6 月无以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

(三) 长期股权投资
投资性质明细分类

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2010.12.31	增减变动	2011.6.30	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
铜陵步森服饰有限公司	成本法	63,650,000.00	10,000,000.00	53,650,000.00	63,650,000.00	100.00	100.00				
合肥步森服饰销售有限公司	成本法	22,000,000.00	2,000,000.00	20,000,000.00	22,000,000.00	100.00	100.00				
杭州明普拉斯服饰有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	100.00				
成本法小计		105,650,000.00	12,000,000.00	93,650,000.00	105,650,000.00						
合 计		105,650,000.00	12,000,000.00	93,650,000.00	105,650,000.00						

(四) 营业收入

1、明细情况

明 细	2011 年 1-6 月	上年同期
主营业务收入	251,382,224.24	198,097,994.59
其他业务收入	1,326,600.59	1,128,208.99
合 计	252,708,824.83	199,226,203.58

2、按产品类别列示主营业务收入

项 目	2011 年 1-6 月	上年同期
衬衫	73,015,539.92	56,697,308.74
裤装	67,273,433.45	47,842,935.38
西服	51,990,804.32	36,201,930.69
茄克衫	22,886,405.36	18,245,219.09
针织衫	23,955,766.00	23,828,687.57
加工	6,469,315.37	8,990,919.29
其他	5,790,959.82	6,290,993.83
合 计	251,382,224.24	198,097,994.59

3、按地区类别列示主营业务收入

明 细	2011 年 1-6 月	比例 (%)	上年同期	比例 (%)
内 销	211,454,588.25	84.12	165,746,580.71	83.67
外 销	39,927,635.99	15.88	32,351,413.88	16.33
合 计	251,382,224.24	100.00	198,097,994.59	100.00

4、前 5 名销售客户的比重

明 细	2011 年 1-6 月	上年同期
销售前5名总额	60,143,409.97	41,861,541.11
占营业收入总额比例 (%)	23.80	21.01

（五）营业成本

1、明细情况

明 细	2011 年 1-6 月	上年同期
主营业务成本	180,050,285.29	142,863,601.49
其他业务成本	1,047,801.71	854,518.81
合 计	181,098,087.00	143,718,120.30

2、按产品类别列示主营业务成本

项 目	2011 年 1-6 月	上年同期
衬衫	51,360,097.51	40,209,406.60
裤装	49,646,695.00	37,179,956.22
西服	39,143,455.28	24,500,209.33
茄克衫	14,192,384.52	12,688,039.38
针织衫	15,304,408.19	15,350,817.04
加工	6,165,933.25	8,667,108.22
其他	4,237,311.55	4,268,064.70
合 计	180,050,285.29	142,863,601.49

（六）现金流量表补充资料

项 目	2011 年 1-6 月	上年同期
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	18,362,288.19	14,856,637.62
加：资产减值准备	-1,097,651.08	-918,236.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,449,053.19	4,109,956.87
无形资产摊销	229,516.52	181,906.74
长期待摊费用摊销	93,333.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”	-10,313.84	293.96

项 目	2011 年 1-6 月	上年同期
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
号填列)		
固定资产报废损失 (收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“一”号填列)		
财务费用 (收益以“一”号填列)	1,676,726.29	1,996,988.23
投资损失 (收益以“一”号填列)		
递延所得税资产减少 (增加以“一”号填列)	274,412.77	217,463.90
递延所得税负债增加 (减少以“一”号填列)	-49,368.75	-750,996.14
存货的减少 (增加以“一”号填列)	-27,487,317.69	3,931,999.48
经营性应收项目的减少 (增加以“一”号填列)	-40,746,839.67	5,977,914.77
经营性应付项目的增加 (减少以“一”号填列)	-8,002,488.44	-26,368,013.73
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-53,308,649.15	3,235,915.09
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	313,966,868.70	111,984,631.47
减: 现金的期初余额	126,676,801.32	102,659,821.63
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	187,290,067.38	9,324,809.84

十二、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(一) 合并金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	2011 年 1-6 月 (或 2011 年 6 月 30 日)	2010 年 1-6 月 (或 2010 年 12 月 31 日)	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	379,407,085.05	147,911,140.61	156.51	主要系公司上市募集资金尚未使用所致
预付账款	65,536,215.28	22,841,753.71	186.91	主要系公司经营规模扩大, 采购额增加及购买商铺预付款项所致
存货	118,145,239.79	90,368,830.19	30.74	主要系公司经营规模扩大, 采购增加所致
销售费用	29,165,836.51	21,669,843.83	34.59	主要系经营规模扩大相应工资、专卖店家具费用、订货会费用增加所致
管理费用	20,220,881.29	13,957,922.82	44.87	主要系经营规模扩大相应工资及福利费增加及上市过程中发生费用所致

十三、补充资料

1. 非经营性损益

单位	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助及奖励	563,718.00	332,125.00
其他营业外收支净额	32,413.84	197,960.00
合 计	596,131.84	530,085.00
减: 非经常性损益对所得税影响金额	149,032.96	132,521.25
减: 少数股东损益		
归属于母公司净利润的非经常性损益	447,098.88	397,563.75

2. 净资产收益率及每股收益

1) 2011 年 1-6 月净资产收益率和每股收益

2011 年 1-6 月利润	加权平均	每股收益 (元)	
	净资产收益率 (%)	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	5.05%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.92%	0.21	0.21

2) 2010 年 1-6 月净资产收益率和每股收益

2010 年 1-6 月利润	加权平均	每股收益 (元)	
	净资产收益率 (%)	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	8.95%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.45%	0.21	0.21

十四、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 8 月 17 日批准报出。

第九节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的公司 2011 年半年度报告全文原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告原件；
- 三、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；
- 四、其他相关资料。

以上文件置备于公司档案室备查。

浙江步森服饰股份有限公司

二〇一一年八月十七日