

福建七匹狼实业股份有限公司

FUJIAN SEPTWOLVES INDUSTRY CO., LTD.

2012 年半年度报告



二零一二年八月

目 录

一、 重要提示	3
二、 公司基本情况	4
三、 主要会计数据和业务数据摘要	5
四、 股本变动及股东情况	8
五、 董事、监事和高级管理人员	13
六、 董事会报告	17
七、 重要事项	27
八、 财务会计报告（未经审计）	43
九、 备查文件	148

一、重要提示

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

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

➤ 声明：

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议：

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
周少雄	董事长	因公出差	周少明
周永伟	董事	因公出差	吴兴群

➤ 审计意见提示

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

➤ 公司负责人周少雄、主管会计工作负责人林云福及会计机构负责人(会计主管人员) 孙年朗声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	002029	B 股代码	
A 股简称	七匹狼	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	福建七匹狼实业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	七匹狼		
公司的法定英文名称	FUJIAN SEPTWOLVES INDUSTRY CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	SEPTWOLVES		
公司法定代表人	周少雄		
注册地址	福建省晋江市金井镇南工业区		
注册地址的邮政编码	362251		
办公地址	福建省晋江市金井镇南工业区		
办公地址的邮政编码	362251		
公司国际互联网网址	http://www.septwolves.com		
电子信箱	zqb@septwolves.com		

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴兴群	陈平
联系地址	福建省晋江市金井镇南工业区	福建省晋江市金井镇南工业区
电话	0595-85337739	0595-85337739
传真	0595-85337766	0595-85337766
电子信箱	zqb@septwolves.com	zqb@septwolves.com

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	福建省晋江市金井镇南工业区公司证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

➤ 以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

➤ 主要会计数据

主要会计数据	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)	1,486,201,780.64	1,194,050,834.01	24.47%
营业利润 (元)	325,459,995.75	217,967,239.41	49.32%
利润总额 (元)	328,122,636.15	219,984,540.20	49.16%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	245,916,132.24	174,889,088.23	40.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	231,568,290.73	167,714,234.87	38.07%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	134,396,372.37	41,023,341.34	227.61%
	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)	4,762,710,618.39	3,192,919,475.99	49.16%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	3,927,415,062.21	1,973,180,010.83	99.04%
股本 (股)	502,550,000.00	282,900,000.00	77.64%

➤ 主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益 (元/股)	0.58	0.41	41.46%
稀释每股收益 (元/股)	0.58	0.41	41.46%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.55	0.40	37.5%
全面摊薄净资产收益率 (%)	6.26%	10.13%	-3.87%
加权平均净资产收益率 (%)	11.84%	10.41%	1.43%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	5.90%	9.71%	-3.81%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.15%	9.98%	1.17%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.27	0.15	80.00%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	7.81	6.97	12.05%
资产负债率 (%)	16.11%	36.06%	-19.95%

➤ 报告期末公司主要会计数据和财务指标的说明

报告期, 营业利润比上年同期增长49.32%, 主要原因是公司持续稳步发展, 不断强化品牌建设与商品建设和终端建设的互动、强化渠道建设、供应链管理, 使得销售收入增长, 同时报告期内, 销售成本及费用控制有效, 因此公司营业利润得

以增长。

（二）境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	135,302.57	非流动资产处置损益主要为处置固定资产损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,744,600.00	计入当期损益的政府补助详见本财务报表附注之营业外收入所述
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,838,423.94	计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费为其他业务收入中向代理商收取的资金使用费
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	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	13,437,456.74	银行理财产品到期取得的收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	67,972.29	
对外委托贷款取得的损益	1,156,333.20	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	782,737.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
少数股东权益影响额	-40,676.45	
所得税影响额	-4,774,308.61	
合计	14,347,841.51	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

无

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量(股)	比例(%)	发行新股(股)	送股	公积金转股(股)	其他	小计(股)	数量(股)	比例(%)
一、有限售条件股份	7,605	0.003%	78,200,000		3,802		78,203,802	78,211,407	15.563%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股			78,200,000				78,200,000	78,200,000	15.561%
其中：境内法人持股			34,210,000				34,210,000	34,210,000	6.807%
境内自然人持股			43,990,000				43,990,000	43,990,000	8.753%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	7,605	0.003%			3,802		3,802	11,407	0.002%
二、无限售条件股份	282,892,395	99.997%			141,446,198		141,446,198	424,338,593	84.437%
1、人民币普通股	282,892,395	99.997%			141,446,198		141,446,198	424,338,593	84.437%
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	282,900,000	100%	78,200,000	0	141,450,000	0	219,650,000	502,550,000	100%

注：根据中国证券登记结算有限公司深圳分公司 2012 年 6 月 29 日出具的《限售股份明细数据表》，证券投资基金的股份性质为个人类限售股，社保基金、企业年金、资管的股份性质为机构类限售股。

➤ 股份变动的批准情况

1、公司实施2011年度权益分派：2012年4月24日，公司2011年度股东大会审议通过了公司2011年度权益分派方案：以公司现有总股本282,900,000股为基数，向全体股东每10股派2元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派1.8元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

2、经中国证券监督管理委员会《关于核准福建七匹狼实业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]611号）核准，报告期内，公司向不超过10名的特定投资者发行了7,820万股新股，用于投资建设“营销网络优化项目”。

➤ 股份变动的过户情况

公司资本公积金转增股本方案已于2012年5月8日实施完毕,非公开发行的股份已于2012年6月18日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管事宜,并于2012年6月27日在深圳证券交易所上市。股份变动均已办理过户手续。

➤ 股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

项目	变动前	变动后
股本(股)	282,900,000.00	502,550,000.00
基本每股收益(元)	0.87	0.58
稀释每股收益(元)	0.87	0.58
每股净资产(元)	7.64	7.81

报告期内,股份变动情况为,以2011年12月31日的总股本为基数,资本公积每10股转增5股,2012年6月非公开发行人民币普通股(A股)7,820万股。

➤ 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

股份变动相关情况详见巨潮网、《中国证券报》以及《证券时报》相关公告。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数(股)	本期解除限售股数(股)	本期增加限售股数(股)	期末限售股数(股)	限售原因	解除限售日期
姚健康	7,605	0	3,802	11,407	高管锁定股	--
广发基金管理有限公司	0	0	9,500,000	9,500,000	非公开发行认购股份	2013年6月27日
国泰基金管理有限公司	0	0	7,000,000	7,000,000	非公开发行认购股份	2013年6月27日
上投摩根基金管理有限公司	0	0	7,600,000	7,600,000	非公开发行认购股份	2013年6月27日
南方基金管理有限公司	0	0	12,700,000	12,700,000	非公开发行认购股份	2013年6月27日
上海国泰君安证券资产管理有限公司	0	0	6,700,000	6,700,000	非公开发行认购股份	2013年6月27日
易方达基金管理有限公司	0	0	17,300,000	17,300,000	非公开发行认购股份	2013年6月27日
海富通基金管理有限公司	0	0	12,500,000	12,500,000	非公开发行认购股份	2013年6月27日
鹏华基金管理有限公司	0	0	4,900,000	4,900,000	非公开发行认购股份	2013年6月27日
合计	7,605	0	78,203,802	78,211,407	--	--

注:认购公司报告期内非公开发行股份的为上述八家公司旗下的65只基金、理财产品,为便于披露,按照各基金、理财产品所属的公司填报限售股份数量。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格 (元/股)	发行数量(股)	上市日期	获准上市交易数量 (股)	交易终止日期
股票类						
非公开发行股票	2012年06月07日	23	78,200,000	2012年06月27日	78,200,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 (不适用)						
权证类(不适用)						

注：以上发行日期为向中国证监会报送非公开发行股票初步发行情况报告的日期。

➤ 前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准福建七匹狼实业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]611号）核准，报告期内，公司向不超过10名的特定投资者发行了7,820万股新股，用于投资建设“营销网络优化项目”。非公开发行的股份已于2012年6月18日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜，并于2012年6月27日在深圳证券交易所上市。根据《上市公司证券发行管理办法》的规定，本次发行新增7,820万股股份的限售期为12个月，预计上市流通时间为2013年6月27日。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

2012年6月13日，公司实施了非公开发行股票7,820万股后，公司总股本变更为50,255万股。本次总股本变动前公司资产负债率为25.60%，总股本变动后公司资产负债率为16.11%。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 5,879 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例 (%)	持股总数（股）	持有有限售 条件股份 (股)	质押或冻结情况	
					股份状态	数量（股）
福建七匹狼集团有限公司	境内非国有法人	34.38%	172,757,812	0	质押	128,850,000
厦门来尔富贸易有限责任公司	境内非国有法人	9.17%	46,068,750	0	质押	39,368,750
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	境内自然人	4.14%	20,830,000	1,500,000	未知	
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	境内自然人	3.13%	15,728,924	2,000,000	未知	

中国工商银行—广发聚富开放式证券投资基金	境内自然人	1.71%	8,572,176	1,400,000	未知	
中国银行—易方达积极成长证券投资基金	境内自然人	1.70%	8,520,000	1,000,000	未知	
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	境内自然人	1.62%	8,149,688	900,000	未知	
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	境内自然人	1.60%	8,016,706	5,000,000	未知	
金鑫证券投资基金	境内自然人	1.56%	7,837,789	1,000,000	未知	
全国社保基金五零二组合	境内非国有法人	1.19%	6,000,000	6,000,000	未知	

注:股东性质参考“(一)股本变动情况 1、《股份变动情况表》”

➤ 前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量(股)	股份种类及数量	
		种类	数量(股)
福建七匹狼集团有限公司	172,757,812	A 股	172,757,812
厦门来尔富贸易有限责任公司	46,068,750	A 股	46,068,750
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	19,330,000	A 股	19,330,000
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	13,728,924	A 股	13,728,924
中国银行—易方达积极成长证券投资基金	7,520,000	A 股	7,520,000
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	7,249,688	A 股	7,249,688
中国工商银行—广发聚富开放式证券投资基金	7,172,176	A 股	7,172,176
金鑫证券投资基金	6,837,789	A 股	6,837,789
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	4,747,471	A 股	4,747,471
中国建设银行—泰达宏利市值优选股票型证券投资基金	4,500,000	A 股	4,500,000

注:同一股东同时持有有限售条件股份和无限售条件股份的,按照其持有的无限售条件股份的数量进行填列。

上述股东关联关系或(及)一致行动人的说明

公司前十名股东中,福建七匹狼集团有限公司、厦门来尔富贸易有限责任公司等两名发起人股东之间,两名发起人股东与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

未知上述发起人股东以外的股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

➤ 是否有新实际控制人

是 否

实际控制人名称	周永伟、周少雄、周少明、陈鹏玲
实际控制人类别	个人

➤ 情况说明

本公司的实际控制人为周氏家族，成员包括：周永伟、周少雄、周少明、陈鹏玲。周永伟、周少雄、周少明系兄弟关系；周永伟和陈鹏玲系配偶关系。周氏家族成员合计持有七匹狼集团95%的股权，为七匹狼集团的实际控制人。而七匹狼集团持有本公司34.38%的股权（原持有数为40.71%，本次减少系公司非公开发行股份摊薄所致），为本公司的控股股东，因此，周氏家族为本公司的实际控制人。报告期内，本公司实际控制人未发生变化。

周永伟，曾用名：周连期，中国国籍，男，汉族，现年50岁，厦门大学EMBA，经济师。现任本公司董事。

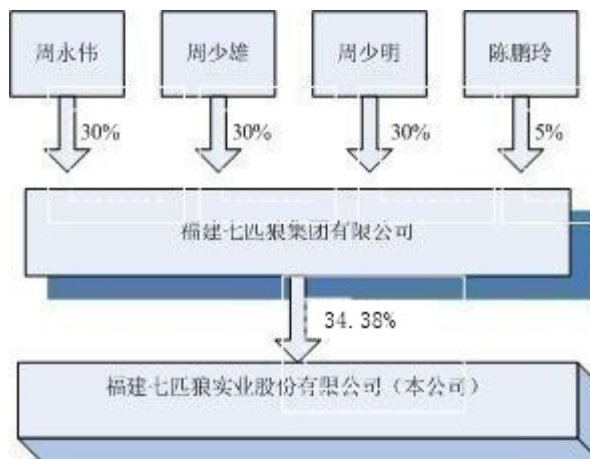
周少雄，男，汉族，现年47岁，大专学历，经济师。现任本公司董事长。

周少明，中国国籍，男，汉族，现年44岁，厦门大学EMBA。现任本公司副董事长、总经理。

陈鹏玲，中国国籍，女，汉族，为周永伟先生的妻子。

公司实际控制人均无取得其他国家或地区居留权。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股 数 (股)	其中：持 有限制性 股票数量 (股)	期末持有 股票期权 数量 (股)	变动原因	报告期内从 公司获得的 税前报酬总 额 (万元)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
周少雄	董事长	男	47	2010年07月09日	2013年07月09日	0	0	0	0	0	0	--	35.00	否
周少明	总经理;董事	男	44	2010年07月09日	2013年07月09日	0	0	0	0	0	0	--	30.00	否
周永伟	董事	男	50	2010年07月09日	2013年07月09日	0	0	0	0	0	0	--	--	是
吴兴群	董事;副总经理; 董事会秘书	男	48	2010年07月09日	2013年07月09日	0	0	0	0	0	300,000	--	28.00	否
洪清海	董事	男	38	2010年07月09日	2013年07月09日	0	0	0	0	0	300,000	--	19.00	否
齐树洁	独立董事	男	58	2010年07月09日	2013年07月09日	0	0	0	0	0	0	--	3.50	否
唐予华	独立董事	男	64	2010年07月09日	2013年07月09日	0	0	0	0	0	0	--	3.50	否
戴亦一	独立董事	男	45	2010年07月09日	2013年07月09日	0	0	0	0	0	0	--	3.50	否
王志强	独立董事	男	45	2010年07月09日	2013年07月09日	0	0	0	0	0	0	--	3.50	否
曾佳溢	监事	男	37	2010年07月09日	2013年07月09日	0	0	0	0	0	0	--	--	否
施玉柱	监事	男	49	2010年07月09日	2013年07月09日	0	0	0	0	0	0	--	--	否
罗龙祥	监事	男	43	2010年07月09日	2013年07月09日	0	0	0	0	0	0	--	5.40	否
姚健康	副总经理	男	51	2010年07月09日	2013年07月09日	7,605	3,802	0	11,407	11,407	0	实施 2011 年 度利润分配	14.35	否
林云福	财务总监	男	46	2011年06月13日	2013年07月09日	0	0	0	0	0	0	--	18.00	否
合计	--	--	--	--	--	7,605	3,802	0	11,407	11,407	600,000	--	163.75	--

➤ 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期股票期权行权数量	股票期权行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	期初持有限制性股票数量	报告期新授限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
吴兴群	董事;副总经理; 董事会秘书	200,000	0	120,000	0	16.16	300,000	0	0	0	0
洪清海	董事	200,000	0	120,000	0	16.16	300,000	0	0	0	0
合计	--	400,000	0	240,000	0	--	600,000	0	0	--	0

注：按原股权激励方案，上述激励对象期初各自持有的股票期权数量为 200,000 股，行权价格为 24.43 元/股。实施 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本方案后，激励对象持有的股票期权数量相应调整为 300,000 股，行权价格为 16.16 元/股，详见公司 2012 年 4 月 28 日公告。在符合行权条件的情况下，激励对象可在公司 2011 年年度报告公告后的首个交易日起至授权日起 24 个月内的最后一个交易日止的第一个行权期内（2012 年 3 月 31 日其至 2013 年 1 月 6 日止）按照期权总量的 40% 行权。

（二）任职情况

➤ 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
周永伟	福建七匹狼集团有限公司	董事局主席	2011年01月01日	2014年01月01日	是
在股东单位任职情况的说明					

➤ 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
齐树洁	厦门大学	法学院教授、司法改革研究中心主任、博士生导师			是
	福建凤竹纺织科技股份有限公司	独立董事			是
唐予华	厦门中兴会计师事务所	顾问			是
	福建众和股份有限公司	独立董事			是
戴亦一	厦门大学	管理学院副院长、教授、博士生导师			是
	厦门建发股份有限公司	独立董事			是
	厦门国贸集团股份有限公司				
	广东世荣兆业股份有限公司				
上海兴业能源控股股份有限公司					
王志强	厦门大学	管理学院院长助理、教授、博士生导师			是
	福建省闽发铝业股份有限公司 德尔惠股份有限公司	独立董事			是
曾佳溢	晋江市恒隆建材有限公司	总经理			是
施玉柱	厦门维一实业有限公司	副总经理			是
在其他单位任职情况的说明	无				

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	经公司第四届董事会第十七次会议、2011 年年度股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按照公司《董事、监事及高级管理人员 2012 年度薪酬考核办法》确定薪酬待遇。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据薪酬考核办法发放。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

不适用

（五）公司员工情况

在职员工的人数	4,520
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,380
销售人员	1,162
技术人员	536
财务人员	137
行政人员	305
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	3,428
大专	640
本科	433
硕士	19

➤ 公司员工情况说明

公司实行劳动合同制度，员工的聘用和解聘均依据《中华人民共和国劳动法》及其他相关劳动法律法规的规定办理。本公司为正式员工提供了劳动保障计划，包括基本养老保险、工伤保险、生育保险、医疗保险、失业保险、住房公积金等福利，没有需要公司承担费用的离退休职工。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期内，服装行业面临复杂的外部环境，终端消费呈现疲软态势。公司积极应对外部环境的变化，加快公司内部“批发”向“零售”的战略转型步伐，指导渠道迅速消化库存，回笼现金，取得了良好的效果。受前几年公司稳健拓展政策的影响，公司整体库存水平健康，经销商执行订单情况良好，报告期公司经营目标仍顺利达成。

（1）报告期内，受宏观经济环境以及天气等因素影响，服装行业终端消费呈现疲软态势。

报告期内，受宏观经济影响，消费者信心指数下降，影响消费意愿。同时春节提前以及整体气候反常因素加大服装行业的不利影响，春节提前导致去年整体冬装销售较往年缩短一个月左右从而拉低行业第一季度销售数据；而二季度的气候反常对春夏产品销售带来影响，暴雨以及5、6月份较往年明显偏低的气温影响终端销售。报告期内，服装行业呈现终端消费乏力情况，同店增长放缓，渠道库存压力增大。

（2）报告期内，受外围环境影响，公司部分终端销售同店增速放缓，因为订货会提前锁定业绩，批发部分业务暂未受外围影响，从而保证公司经营目标的实现。

报告期内，公司抽样店铺数据显示整体终端同店增速放缓，其中一、二线城市放缓明显，三、四线城市影响较小，公司渠道适当下沉策略有利于渠道应对本次下行环境。

与此同时，公司渠道仍为省代模式下的多层代理制，近年来公司渠道管控策略在于不断加强对于终端管理，但在产品买卖关系上，公司仍然只与省代发生货品买卖的业务往来。省代规模及实力决定了公司的订单执行率及应收账款的回款率会比扁平模式下小经销商高。公司经营模式保证了众多规模实力较大的省代与公司共担风险，这在很大程度上提升了经济下行阶段公司业绩的稳定性。

（3）报告期内，公司在深入贯彻战略转型大策略下，积极应对宏观经济环境，及时主动调整营销策略，虽然受到宏观经济的影响，但整体经营取得不错效果。

★“批发”向“零售”战略转型与应对本轮外部环境策略方向一致，报告期内，公司加快战略转型步伐。

在产品上，公司继续强化商品企划，优化商品研发模式和企划流程，提升商品品质与风格，加强产品适销度。报告期内，黑标产品销售增长迅速，销售情况良好，贡献主营业务销售收入已超过50%，以黑标为主轴的产品规划策略得以稳步推进。

在品牌建设上，公司在保证品牌知名度基础上强势打造品牌美誉度。报告期内，公司与华谊兄弟战略合作，创造性地开启了服装行业跨界品牌合作的先河；与此同时，李晨、冯绍峰加入公司名士堂，成为公司新一季产品代言人，拍摄了全新的形象及产品广告；公司同时为中国导演协会进行高级男装定制，并建立了男装博物馆进行品牌文化的积累和传承。报告期内，公司品牌建设取得市场广泛好评。

在渠道建设上，公司继续贯彻“批发转零售”的战略方针，建立以“零售”为导向的管理体系，按产品细分渠道类别，

制定和实施相应的举措，着力进行终端店铺整改，提升终端店铺形象，强化经营分析能力，实时监控终端动态，提升终端店铺平效。此外，公司不断完善零售运营支撑体系，加大对加盟商零售运营能力提升的支持力度，推广标准化流程和方案，促进“批发”向“零售”的顺利转型。在努力通过提升店效促进内生性增长的同时，公司继续完善渠道布局，拓展销售终端。截止2012年6月30日，渠道终端数量为3981家，其中直营终端534家。

与此同时，新渠道建设在报告期内进展顺利。报告期内，公司电子商务规模迅速扩大，上半年共实现网络销售约人民币7,600万元，比去年同期增长137.50%。报告期内，公司不断加大电子商务的尝试，举办线上合作，创新并强化主题营销、跨界营销，提升购买转化率，同时联合优质分销商进行合作，取得良好效果。

★面对宏观外部环境，公司适时调整策略，鼓励经销商积极回笼现金，取得不错成效。

公司市场中心深入各终端，协助经销商开展形式多样的促销活动，并以总部优势配套统一的促销礼品，寻找合作公关公司提升促销形式的多样性和有效性；协助终端推广VIP，建立诸如VIP免费洗衣、高级订制等尊享活动，提升VIP客户的忠诚度，保证销售收入的稳定。整体而言，公司认为，得益于之前健康的库存状况以及本轮市场活动，终端库存虽有所提升，但仍处于合理水平。

报告期内，应对下行消费热情，终端导购及店长的积极性成为终端成功的关键因素。上半年，公司渠道中心将终端营业员加薪计划作为渠道指标进行推广，人力资源部也适时汇总各地方案，精选部分案例进行推广。该计划有利于触动终端积极性，提高终端业绩。

报告期内，公司加大对终端的促销支持，除了促销广告支持外，公司与万千百货结成战略协作，开创了“万千-七匹狼”合作模式，在万千百货内开办七匹狼特卖会，集中进行库存处理。除了协助经销商货品进场外，公司也考虑回收经销商部分库存，进行集中处理。公司于7月份分别在厦门和福州开设两场特卖会，效果良好。

(4) 公司的环保情况、技术创新情况及研发情况

公司聚焦于品牌塑造与推广，同时旗下的晋江七匹狼服装制造有限公司从事部分产品的生产工作，上述经营行为决定公司生产经营无化工材料，也不生产污水，对周围环境影响较小。报告期内，公司加大技术创新力度及产品面辅料和款式的研发投入，确保公司产品安全，提升产品品质。作为中国服装业的高科技上市公司，公司多年来一直致力于专业化的服装企业运营，不断推出带动国内同行业的新设计概念的自主创新产品，如双面茄克、多彩T恤、四防裤、捍冬风衣，以及报告期内新推出的冰爽棉产品等等，不断提升公司的核心竞争力和行业地位。

(5) 公司下半年的计划

2012下半年，公司将更加关注零售终端经营状况，并根据外部环境变化及时调整相应对策，提升终端平效；公司将不断挖掘直营潜能，并保证批发订单顺利执行，以保证全年20-30%销售收入增长目标的顺利达成。

除日常备货外，下半年公司涉及固定资产投资及购买的资本性支出约6-7亿元，相应金额公司将以募集资金和自有资金进行投资。整体而言，公司资本性支出结合公司现金流和战略需要，不会对公司健康的现金流情况带来重大影响。

上述经营目标并不代表公司对下半年度的业绩承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，

存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

(6) 公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否

(7) 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位：万元

公司名称	注册资本	主要成品或服务	持股比例	总资产	净资产	2012年中期净利润	净利润同比变动(%)	对合并净利润影响比例(%)
上海七匹狼实业有限公司	1,000	服装、服饰设计及销售	100%	7,203.67	-972.00	-326.52	-385.15%	-1.33%
厦门七匹狼服装营销有限公司	25,000	服装服饰产品批发业务	100%	138,015.88	88,428.38	1,661.29	-67.47%	6.76%
晋江七匹狼服装制造有限公司	7,000	服装服饰的生产业务	75%	36,607.17	27,310.97	63.42	112.11%	0.19%
太原七匹狼服装营销有限公司	500	服装服饰批发、零售	100%	1,701.43	-394.05	-142.78	26.40%	-0.58%
广西七匹狼服装营销有限公司	500	服装服饰批发、零售	100%	1,954.13	97.77	85.72	181.79%	0.35%
福州七匹狼服装营销有限公司	500	服装服饰批发、零售	100%	286.66	-187.82	-80.79	-1465.70%	-0.33%
青岛七匹狼服装营销有限公司	500	服装服饰批发、零售	100%	2,683.20	-307.50	-95.82	43.18%	-0.39%
上海纤裳商贸有限公司	150	服装服饰及辅料等进出口及相关配套服务	60%	506.81	-56.23	-103.50	-69.78%	-0.25%
深圳市七匹狼服装营销有限公司	1,000	服装服饰批发、零售	100%	1,278.13	-602.01	-249.46	-20.26%	-1.01%
武汉七匹狼服装营销有限公司	500	服装服饰批发、零售	100%	597.26	-142.14	39.91	120.27%	0.16%
厦门尚盈商贸服装有限公司	500	服装服饰批发、零售	100%	2,928.23	-572.28	1,832.28	2054.61%	7.45%
西安七匹狼服装营销有限公司	500	服装服饰批发、零售	100%	2,477.67	181.14	-109.64	-73.67%	-0.45%
杭州肯纳服饰有限公司	3,000	服装、皮具、文化用品、日用百货、健身器材、鞋帽、工艺美术品、家用电器、其他无需报经审批的一切合法项目批发、零售	100%	13,035.61	5,089.07	140.69	19.91%	0.57%
厦门七匹狼软件开发有限公司	1,000	计算机软硬件开发，技术咨询及服务，互联网信息服务开发（不含互联网上网服务），计算机系统集成服务及开发，电	100%	1,000.94	1,000.94	0.94	-	-

		子产品软硬件批发和零售，设备租赁及服务。						
安徽七匹狼服饰有限责任公司	1,000	服装及原辅料的生产及销售，服装原辅料的研发、设计	100%	998.00	996.90	-1.73	-	-0.01%
厦门矜尚贸易有限公司	500	服装、服饰产品 批发、零售	35%	665.54	656.26	-28.33	-	-0.04%

(8) 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

★公司财务报表对宏观经济反应有滞后性，报告期内消费形势可能对2013年春夏订货会产生影响进而影响2013年上半年的业绩。

★如未来宏观经济持续下行，消费终端不见好转，将影响经销商的经营信心及经营业绩，给公司经营目标实现带来风险。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

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(%)
分行业						
服装	1,370,971,346.25	760,463,178.02	44.53%	26.22%	20.68%	2.54%
分产品						
茄克类	187,901,373.99	103,507,880.19	44.91%	48.20%	48.57%	-0.14%
毛衫类	86,802,398.40	45,000,763.45	48.16%	33.50%	26.05%	3.07%
西服类	57,179,276.99	29,610,767.59	48.21%	29.01%	19.62%	4.06%
裤子类	333,848,360.73	198,229,971.91	40.62%	25.26%	17.18%	4.09%
衬衫类	201,742,651.40	108,520,463.76	46.21%	135.29%	115.58%	4.92%
T恤类	357,890,151.59	189,265,896.04	47.12%	3.99%	-0.08%	2.16%
外套类	100,850,747.91	53,876,368.14	46.58%	-22.00%	-27.89%	4.36%
其他类	44,756,385.24	32,451,066.94	27.49%	83.60%	98.12%	-5.32%

其中：报告期内主营业务收入关联交易发生金额为 72.76 万元。

➤ 占营业收入或营业利润10%以上的情况说明：

单位：万元

项目	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利	占收入比率(%)	占利润比率(%)
茄克类	18,790.14	10,350.79	8,439.35	13.71%	13.82%
毛衫类	8,680.24	4,500.08	4,180.16	6.33%	6.85%

西服类	5,717.93	2,961.08	2,756.85	4.17%	4.52%
裤子类	33,384.84	19,823.00	13,561.84	24.35%	22.21%
衬衫类	20,174.27	10,852.05	9,322.22	14.72%	15.27%
T 恤类	35,789.02	18,926.59	16,862.43	26.10%	27.62%
外套类	10,085.07	5,387.64	4,697.43	7.36%	7.69%
其他类	4,475.64	3,245.11	1,230.53	3.26%	2.02%
合 计	137,097.15	76,046.34	61,050.81	100.00%	100.00%

报告期内，分产品类别毛利率波动在正常范围内。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
华 南	174,035,861.66	-1.84%
华 东	506,849,747.35	34.91%
华 北	130,698,862.22	63.28%
东 北	126,963,312.68	61.66%
华 中	136,586,657.00	5.73%
西 南	201,566,639.39	8.35%
西 北	86,990,746.42	63.17%
国 外	7,279,519.53	19.64%
合 计	1,370,971,346.25	26.22%

➤ 主营业务分地区情况的说明

报告期内，除华南地区外，其他地区销售均呈现了一定的增长，销售态势良好；华南地区销售相对上年同期略有下降。

华南区包括广东、广西、江西、海南，华东区包括上海、江苏、浙江、安徽、福建、山东，华北区包括北京、山西、河北、内蒙、天津，东北区包括辽宁、黑龙江、吉林，华中区包括河南、湖北、湖南，西南区包括重庆、贵州、云南、四川、西藏，西北区包括陕西、新疆、甘肃、宁夏、青海。

➤ 主营业务构成情况的说明

报告期内，公司主要产品结构较去年同期未发生重大变化，公司产品结构毛利占比与收入占比相对均衡。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

报告期内，受宏观经济影响，终端消费呈现疲软态势，影响终端平效提升，导致公司同店增长放缓，库存压力增加

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况**1、募集资金总体使用情况**

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	176,599.56
报告期投入募集资金总额	-
已累计投入募集资金总额	-
报告期内变更用途的募集资金总额	-
累计变更用途的募集资金总额	-
累计变更用途的募集资金总额比例	-

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】611 号文核准，本公司于 2012 年 6 月 13 日完成非公开发行人民币普通股（A 股）7820 万股（每股面值 1 元），发行价格为每股 23 元，扣除发行费用后，实际募集资金净额为人民币 176,599.56 万元。

该次募集资金使用于营销网络优化项目，该项目计划投资总额为 206,614 万元，从 2012 年 7 月开始实施，该募集资金储存于公司在中国银行晋江金井支行及兴业银行北京分行开设的募集资金专户中。

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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(%) =(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										
营销网络优化项目	否	176,599.56	176,599.56	-	-	-	2014 年 12 月 31 日	-	是	否
承诺投资项目小计	-	176,599.56	176,599.56	-	-	-	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-	-	-	-
合计	-					-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	□ 适用 √ 不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	□ 适用 √ 不适用									
	□ 报告期内发生 □ 以前年度发生									
募集资金投资项目实施方式调整情况	□ 适用 √ 不适用									

	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	投入募集资金项目
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
投资设立全资子公司厦门七匹狼软件开发有限公司	--	1,000	筹办期间	0
合计		1,000	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
2012 年 6 月 18 日公司投资设立全资子公司厦门七匹狼软件开发有限公司，注册资本人民币 1,000 万元，经营范围：计算机软硬件开发，技术咨询及服务，互联网信息服务开发（不含互联网上网服务），计算机系统集成服务及开发，电子产品软硬件批发和零售，设备租赁及服务。				

（三）董事会下半年的经营计划修改计划

□ 适用 √ 不适用

（四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	30%	至	50%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	37,553.54	至	43,331.01
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	288,873,391.59		
业绩变动的原因说明	公司在 2012 年订货会订单有所增加，故预计前三季度业绩较去年同期增加。		

（五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

□ 适用 √ 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

公司重视对投资者的合理回报。为进一步细化公司章程中关于利润分配政策的条款，以增加股利分配决策透明度和可操作性，便于股东对公司经营和分配进行监督，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及福建证监局相关文件，制定了《福建七匹狼实业股份有限公司分红回报规划》。该分红回报规划已由公司第四届董事会第二十次会议、2012 年第一次临时股东大会审议通过（详细内容见公司 2012 年 6 月 13 日公告）。

在分红回报规划中，公司明确在未来三年（2012~2014 年），公司依据公司法等有关法律法规及公司章程的规定，足额提取法定公积金、任意公积金以后，如公司总现金净流量为正数，公司将积极采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%，分红的标准比例明确清晰。

公司至少每三年审议一次分红回报规划，如果外部经营环境或者公司自身经营状况发生较大变化，经半数以上董事同意和半数以上独立董事同意，董事会可以对分红规划进行调整；调整分红规划应以股东权益保护为出发点，且不得与公司章程的相关规定相抵触。公司接受所有股东、独立董事和监事对公司分红的建议和监督，相关决策程序和机制完备。后续公司还将把现金分红的具体条件和比例、未分配利润的使用原则等具体政策明确到公司章程中，从制度上落实回报股东的机制，充分维护中小股东的合法权益。

本着为股东创造价值的核心理念，公司连续 4 年进行了现金分红，给投资者带来了价值回报。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十二）其他披露事项

无

（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

1、公司治理情况

报告期内，公司按照监管部门的要求，结合公司运营发展的实际情况，切实推进规范公司治理的各项工作，强化内部控制规范体系建设，不断提升规范运作水平，公司治理实际情况基本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，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

（1）关于股东和股东大会

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关规定和要求，规范每一次股东大会召集和召开程序，确保所有股东的合法权益和平等地位，保证每个股东在股东大会上有表达自己意见和建议的权利，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的表决权。报告期内，公司共召开一次股东大会。

（2）关于公司与控股股东

报告期内，公司控股股东恪守《中小企业板上市公司控股股东、实际控制人行为指引》的相关要求，依法行使其权利，并承担相应义务，通过股东大会行使出资人权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。控股股东与上市公司之间关联交易遵循严格的审批及决策流程，上市公司与控股股东之间无任何非经营性资金往来，公司完全独立于控股股东。

（3）关于董事和董事会

公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等制度开展工作，董事会人数及结构符合相关规范性文件的要求，全体董事认真出席董事会和股东大会，勤勉尽责。为提高董事会运作效率，董事会下设薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会及战略委员会四个专门委员会。公司聘请的独立董事充分履行《公司法》、《公司章程》和《独立董事工作制度》中赋予的职权，确保董事会决策的科学性和公正性。报告期内，公司共召开五次董事会。

（4）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、公司《章程》的规定选举产生监事，监事会的人数及结构符合法律法规和公司《章程》的要求。公司监事依据《监事会议事规则》等制度认真履行自己的职责，向股东大会负责，对公司财务状况、重大事项以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司共召开两次监事会。

（5）关于绩效评价与激励约束机制

公司致力于不断完善公平有效的绩效评价及激励约束机制，在董事会薪酬与考核委员会指导下，公司推广全员绩效管理，推行股权激励计划，充分调动员工积极性，让员工与公司共享企业发展成果。

(6) 关于信息披露与透明度

公司积极开展投资者关系管理活动，通过电话、网络以及联合调研方式接待来访投资者。公司严格按照相关监管规则履行信息披露义务，确保信息披露真实、准确、完整、及时、公平。报告期内，公司信息披露被深圳证券交易所评为“A级”。

(7) 关于相关利益者

报告期内，公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，关注职工、消费者、代理商、供应商利益均衡，共同推动公司持续、健康发展。

2、公司董事长、独立董事和其他董事履行职责情况

(1) 报告期内，公司董事长、独立董事以及其他董事按照《公司法》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》的规定和要求，诚实守信、勤勉、独立的履行职责，积极出席公司相关的会议，认真审议各项董事会议案，忠诚于公司和股东的利益，保护中小投资者的合法权益不受侵害。报告期内，各位董事积极参加福建证监局、深圳证券交易所等监管部门组织的培训，积极熟悉相关法律法规，了解董事的权利、义务和责任，正确行使权利，确保董事会的高效运作和科学决策。

(2) 公司董事长积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，认真主持董事会会议并督促董事亲自出席董事会会议。董事长在召集、主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，并积极推动公司治理工作的深入开展和内部控制建设的不断完善，督促执行股东大会和董事会的各项决议，不断提高公司的规范运作水平，维护股东利益，实现公司的健康持续发展。

(3) 公司独立董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，认真履行职责。报告期内，独立董事齐树洁、唐予华、戴亦一、王志强对公司续聘会计师事务所、董监高2012年度薪酬考核办法等事项发表了独立意见。独立董事能按时参加报告期内的董事会会议、列席2011年度股东大会，对各项议案认真审议，并依据自己的专业知识和判断能力做出独立、科学、客观、公正的判断，不受公司和公司股东的影响，切实维护了公司和中小股东的利益。报告期内，公司独立董事还对公司2011年经营成果及重大事项进展情况进行了现场调研，全面参与2011年年报编制工作，和会计师及时沟通，保证公司年报披露的准确性，促进了公司治理水平的提高。报告期内，没有独立董事对公司董事会各项议案及公司其它事项提出异议。

(4) 报告期内公司董事出席董事会情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
周少雄	董事长	5	5	0	0	否
周少明	副董事长、总经理	5	5	0	0	否
周永伟	董事	5	5	0	0	否
吴兴群	董事、副总经理、董秘	5	5	0	0	否
洪清海	董事、财税总监	5	5	0	0	否
齐树洁	独立董事	5	5	0	0	否

唐予华	独立董事	5	5	0	0	否
戴亦一	独立董事	5	4	1	0	否
王志强	独立董事	5	5	0	0	否

3、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的关系

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

(1) **业务独立**，公司的生产经营完全独立于控股股东，公司无需依赖股东单位进行生产经营活动，拥有独立的采购、生产和销售系统，业务机构完整。

(2) **人员独立**，公司在人力资源管理上完全独立，公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在本公司工作，并在本公司领取报酬，未在股东单位领取报酬或兼任除董事、监事外的具体管理职务。

(3) **资产独立**，公司涉及生产经营的重大资产皆归公司所有，产权清晰明确，没有在资产上对控股股东形成依赖。

(4) **机构独立**，公司设立了健全的组织机构体系，所有机构设置程序和机构职能独立；股东大会、董事会、监事会等内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

(5) **财务独立**，公司设立了独立的财务部与审计部，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度、审计制度；公司独立在银行开户，独立纳税，能独立作出财务决策。报告期内，公司与大股东无非经营性资金往来。

4、公司内控制度的建立健全情况

公司依据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等有关法律法规和规范性文件的要求，不断完善内部控制制度，建立内部控制管理，细化内部控制流程，同时结合自身经营实际建立内控部推进内控建设工作，不断完善公司治理，强化内控检查，确保公司的稳健经营。报告期末，公司共已建立29项内控制度，并得到了较好的贯彻和执行。在公司未来经营发展中，公司将不断深化管理，进一步完善内部控制体系建设使之适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求，为公司战略规划的最终实现和可持续发展奠定良好的基础。

5、公司对高级管理人员的考评及激励机制和相关奖励制度

公司建立了较为健全的薪酬体系和考评激励机制，以公司年度经营目标及战略规划为基础，制定公司各部门年度计划，并以定性及量化的考核指标定期对高管人员进行业绩考核，获得的收入与其绩效挂钩。经过考评，2012上半年公司高管人员认真履行了工作职责，工作业绩良好，较好的完成了各项任务。

为进一步完善法人治理结构，建立和完善公司的激励和约束机制，公司实施了股票期权激励计划，向公司董事（不包括独立董事）、高层管理人员、一线业务经理授予股票期权，进一步提高了管理人员的归属感，保持个人利益和公司利益的高度一致，为股东创造最大化的利益。该举措有效调动了公司激励对象的积极性，2011年，公司经营业绩稳定增长，财务业绩考核目标达成，在符合其它行权条件的情况下，激励对象可在股权激励计划规定的可行权日按获授的股票期权总量的40%行权。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司2011年度权益分派方案及执行情况

2012年4月24日，公司 2011年度股东大会审议通过了公司2011年度权益分派方案：以公司现有总股本282,900,000股为基数，向全体股东每10股派2元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派1.8元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

相关事项已于2012年5月8日实施完毕。

2、公司发行新股方案及执行情况

公司第四届董事会第十五次会议及2011年第二次临时股东大会审议通过《关于公司非公开发行股票方案的议案》，拟向不超过10名的特定投资者发行不超过5,300万股新股，每股面值人民币1元，价格不低于定价基准日前20个交易日（即第四届董事会第十五次会议决议公告日2011年11月8日）公司股票均价的90%，即34.27元/股（发行底价）。拟募集资金总额不超过180,000万元，全部用于投资建设“营销网络优化项目”。2011年度利润分配及公积金转增股本预案实施后，本次发行底价调整为22.72元/股，发行数量上限调整为7,950万股。

2012年5月7日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准福建七匹狼实业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]611号），核准公司本次非公开发行股票方案。

根据《证券发行与承销管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》的要求，2012年6月，公司和本次非公开发行股票保荐人、主承销商国金证券股份有限公司组织实施了本次非公开发行股票的竞价发行工作。根据《认购邀请书》规定的定价原则，公司和主承销商确定本次发行价格为23.00元/股，申购价格在发行价格以上的认购对象均确定为最终认购对象，共发行7,820万股新股，共募集资金179,860万元，扣除扣除发行费用人民币3,260.44万元后，本次募集资金净额为176,599.56万元。上述募集资金到位情况已由福建华兴会计师事务所有限公司于2012年6月13日出具“闽华兴所（2012）验字F-002号”《验资报告》验证。

本次发行新增股份已于2012年6月18日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜，并于2012年6月27日在深圳证券交易所上市。根据《上市公司证券发行管理办法》的规定，本次发行新增7,820万股股份的限售期为12个月，预计上市流通时间为2013年6月27日。

具体情况详见巨潮网、《中国证券报》以及《证券时报》相关公告。

(三) 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内激励对象的范围	1、公司董事（不包括独立董事）、其他高层管理人员；2、公司大区及业务核心部门负责人。			
报告期内授出的权益总额（股）	0			
报告期内行使的权益总额（股）	0			
报告期内失效的权益总额（股）	-900,000			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额（股）	3,075,000			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额（股）	0			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	报告期内，因实施 2011 年度利润分配，股票期权行权价格调整为 16.16 元。			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量（股）	报告期内行使权益数量（股）	报告期末尚未行使的权益数量（股）
吴兴群	董事;副总经理;董事会秘书	0	0	300,000
洪清海	董事	0	0	300,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况	0			
权益工具公允价值的计量方法	根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司选择布莱克-斯科尔模型对授予的股票期权的公允价值进行测算。			
估值技术采用的模型、参数及选取标准	布莱克-斯科尔模型			
权益工具公允价值的分摊期间及结果	根据《企业会计准则-股份支付》的规定，公司股权激励计划产生的期权费用应在等待期内（2011 年-2013 年）摊销，计入管理费用，其中 2011 年，根据可行权数量确认的期权费用为 1,873.46 万元,2012-2013 分别约摊销金额 204.85 万元、268.39 万元。（最终结果将以会计师事务所出具的年度审计报告为准）。			

➤ 其他公司股权激励的实施情况及其影响

无

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格（万元）	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格（万元）	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
店务通（福建）货架制造发展有限公司	同一实际控制人	采购货物	采购货物	市场价格	1,039.75	1,039.75	15.64%	现金结算	较小	1,039.75	无
福建七匹狼鞋业有限公司	同一实际控制人	销售货物	销售服装	市场价格	6.68	6.68	0.00%	现金结算	较小	6.68	无
晋江金祥房地产开发有限公司	本公司控股股东参股企业	销售货物	销售服装	市场价格	14.31	14.31	0.01%	现金结算	较小	14.31	无
七匹狼控股集团股份有限公司	同一实际控制人	销售货物	销售服装	市场价格	31.39	31.39	0.02%	现金结算	较小	31.39	无
晋江市晋南水城投资有限公司	同一实际控制人	销售货物	销售服装	市场价格	13.20	13.20	0.01%	现金结算	较小	13.20	无
恒禾置地（厦门）股份有限公司	同一实际控制人	销售货物	销售服装	市场价格	7.18	7.18	0.01%	现金结算	较小	7.18	无
福建七匹狼集团有限公司	控股股东	承租房产	承租综合楼、宿舍楼	市场价格	11.01	11.01	0.25%	现金结算	较小	11.01	无
厦门七匹狼资产管理有限公司	同一实际控制人	承租房产	承租汇金大厦写字楼	市场价格	807.23	807.23	18.30%	现金结算	较小	807.23	无
晋江金祥房地产	本公司控股股东参	出租房产	出租房屋	市场价格	3.99	3.99	0.29%	现金结算	较小	3.99	无

开发有限公司	股企业										
合计				--	--	1,934.74		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况			无								
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因			公司与关联企业之间发生的关联交易均为公司日常经营生产所需,符合正常商业条款及公平原则，定价公允，不存在损害公司利益的情况								
关联交易对上市公司独立性的影响			无								
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）			无								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况			<p>1、公司于 2011 年 10 月 20 日召开的公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于委托关联法人店务通（福建）货架制造发展有限公司加工定做家具及配件的议案》，公司全资子公司厦门七匹狼服装营销有限公司决定向店务通（福建）货架制造发展有限公司定做家具及配件 3,000 万元左右。截止报告期末，实际发生的业务未超出董事会批准的关联交易额度。</p> <p>2、公司于 2011 年 4 月 21 日召开的公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于向厦门七匹狼资产管理有限公司租赁房产的议案》，公司拟向厦门七匹狼资产管理有限公司租赁位于厦门市观音山国际商务运营中心写字楼的部分楼层用于办公及产品展示，双方拟达成的租赁意向为：每年租赁总费用合计 2,152.61 万元。截止报告期末，实际发生的业务未超出董事会批准的关联交易额度。</p>								
关联交易的说明			日常关联交易								

➤ 与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
店务通（福建）货架制造发展有限公司	-	-	1,039.75	15.64%
福建七匹狼鞋业有限公司	6.68	0.00%	-	-
晋江金祥房地产开发有限公司	14.31	0.01%	-	-
七匹狼控股集团股份有限公司	31.39	0.02%	-	-
晋江市晋南水城投资有限公司	13.20	0.01%	-	-

恒禾置地（厦门）股份有限公司	7.18	0.01%	-	-
福建七匹狼集团有限公司	-	-	11.01	0.25%
厦门七匹狼资产管理有限公司	-	-	807.23	18.3%
晋江金祥房地产开发有限公司	3.99	0.29%	-	-
合计	76.75		1,857.99	

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 58.45 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

➤ 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

➤ 截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

除上述关联交易外，报告期内，公司没有发生其它重大关联交易。

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
无								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			-	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				-
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			-	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				-
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
厦门七匹狼服装营销有限公司（工行厦门松柏支行）	2009 年 4 月 7 日	35,000	2009 年 09 月 09 日	9,550	保证	2009.9.9-2012.9.9	否	是
厦门七匹狼服装营销有限公司（兴业银行厦门分行）	2011 年 4 月 9 日	10,000	2011 年 06 月 13 日	0	保证	2011.6.13-2012.6.13	是	是
厦门七匹狼服装营	2011 年 4 月 9 日	30,000	2011 年 05 月 10 日	0	保证	2011.5.10-	是	是

销有限公司（中国民生银行泉州分行）						2012.5.10		
厦门七匹狼服装营销有限公司（中国农业银行厦门湖里支行）	2012年3月31日	10,000	2012年04月30日	0	保证	2012.5.1-2013.4.30	否	是
厦门七匹狼服装营销有限公司（中国银行厦门湖里支行）	2012年3月31日	30,000	2012年06月13日	0	保证	2012.6.13-2013.2.13	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）	40,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		5,748			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）	115,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		9,550			
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）	40,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		5,748			
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）	115,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		9,550			
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例			2.43%					
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）			-					
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）			-					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）			-					
上述三项担保金额合计（C+D+E）			-					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明			厦门七匹狼服装营销有限公司为公司全资子公司，资产状况良好，盈利能力强，为其提供担保不存在重大风险，也没有迹象表明公司可能因其债务违约而承担担保责任。					
违反规定程序对外提供担保的说明			不适用					

除上述担保外，还存在 2011 年 4 月 9 日董事会审议通过的子公司厦门七匹狼服装营销有限公司为母公司福建七匹狼实业股份有限公司担保情况。2011 年 7 月 28 日，厦门七匹狼服装营销有限公司与兴业银行股份有限公司厦门分行签署《最高担保合同》，提供不超过人民币 5,000 万元的连带责任保证担保，合同担保期限为 2011 年 7 月 28 日至 2012 年 6 月 13 日止。该担保事项已经公司第四届董事会第六次会议审议通过。

3、委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
建行高科技支行	5,000.00	2010.06.01	2012.06.01	约定利率	5,000.00	642.66	642.66	是	-	否	否
建行高科技支行	5,000.00	2010.08.19	2012.06.01	约定利率	5,000.00	572.32	572.32	是	-	否	否
合计	10,000.00	--	--	--	10,000.00	1,214.98	1,214.98	--	-	--	--
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）					-						
委托理财情况说明					公司为了提高资金使用效率，利用闲置资金于 2010 年 6 月购入两年期银行理财产品 10,000 万元，报告期列示一年内到期的非流动资产，于 2012 年 6 月全部到期收回。						

4、日常经营重大合同的履行情况

无

5、其他重大合同

适用 不适用

（十一）发行公司债的说明

适用 不适用

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	--	--		--	--
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	--	--		--	--
资产置换时所作承诺	--	--		--	--
发行时所作承诺	公司全部发起人股东；本公司实际控制人周永伟、周少雄、周少明、陈鹏玲。	避免与本公司同业竞争	2003 年 04 月 03 日	永久	严格遵守承诺
其他对公司中小股东所作承诺	--	--		--	--
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	不适用				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	严格遵守承诺				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

（十三）其他综合收益细目

无

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 01 月 04 日	厦门	实地调研	机构	深圳市兴亿投资管理有限公司，深圳市林奇投资有限公司，中南成长基金，招商证券等	公司基本经营状况及竞争优势
2012 年 02 月 16 日	厦门	实地调研	机构	光大联合调研	公司基本经营状况及竞争优势
2012 年 05 月 23 日	厦门	实地调研	机构	中金、高盛（中国）、浦银安盛基金等	公司基本经营状况及竞争优势

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况**➤ 半年报是否经过审计**

□ 是 √ 否

➤ 是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

公司2012 年度聘任的审计机构为福建华兴会计师事务所有限公司，该所已连续十一年为公司提供审计服务。2011 年度为公司提供审计服务的签字会计师为陈航晖、林文峰，二人均未超过证监会会计字[2003]13 号文规定的连续提供审计服务的最长期限。2011年度的会计师事务所审计报酬费用为人民币100 万元。

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

(十七) 其他重大事项的说明**1、委托贷款**

单位：元

委托贷款对象	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
61 名经销商	33,570,000.00	2011 年 8 月	2012 年 11 月	约定利率	-	-	-	是	1,678,500.00	否	-
合计	33,570,000.00	--	--	--	-	-	-	--	1,678,500.00	--	--
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）					0						
委托贷款情况说明					为鼓励合格经销商稳健发展，公司使用自有资金通过委托贷款方式，由建设银行向吴松林、柳业惠等 61 名经销商发放了 3,357 万元的委托贷款。该事项已经公司第四届董事会第六次会议审议，并由公司 2010 年年度股东大会表决通过，相关贷款由银行出具全额银行保函进行担保，公司不存在潜在风险。						

2、短期融资券发行情况

公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司发行短期融资券的议案》，同意公司向银行间债券市场的机构投资者发行总金额不超过人民币 6 亿元的短期融资券，并于 2012 年 5 月 3 日取得中国银行间市场交易商协会下发的《接受注册通知书》（中市协注【2012】CP93 号），接受公司短期融资券注册，注册金额为 6 亿元，注册额度自接受注册通知书发出之

日起 2 年内有效。

截止 2012 年 7 月 6 日，公司已完成 2012 年度第一期短期融资券 1 亿元人民币的发行，票面利率 5.10%（发行日 1 年期 shibor+0.3711%），募集资金已全额到账。

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
2011 年度业绩快报	中国证券报 B213、证券时报 C9	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
关于 2011 年度非公开发行有关事宜的说明	中国证券报 B24、证券时报 B4	2012 年 03 月 10 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
关于非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会发审会审核通过的公告	中国证券报 B29、证券时报 D69	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告摘要	中国证券报 B41、B42 证券时报 B38、B40	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第十七次会议决议公告	中国证券报 B41、B42 证券时报 B38、B40	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届监事会第十一次会议决议公告	中国证券报 B41、B42 证券时报 B38、B40	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告	中国证券报 B41、B42 证券时报 B38、B40	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
关于对外担保的公告	中国证券报 B41、B42 证券时报 B38、B40	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	中国证券报 B41、B42 证券时报 B38、B40	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
关于对股权激励计划授予对象和期权数量进行调整的公告	中国证券报 B41、B42 证券时报 B38、B40	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
关于股权激励计划第一个行权期可行权的公告	中国证券报 B41、B42 证券时报 B38、B40	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的通知	中国证券报 B41、B42 证券时报 B38、B40	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
七匹狼关于分红情况的说明	中国证券报 B2、证券时报 B20	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯

			(http://www.cninfo.com.cn)
七匹狼 2012 年第一季度报告正文	中国证券报 B133、证券时报 C25	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
七匹狼第四届董事会第十八次会议决议公告	中国证券报 B133、证券时报 C25	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
七匹狼第四届监事会第十二次会议决议公告	中国证券报 B133、证券时报 C25	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
七匹狼 2011 年年度股东大会决议公告	中国证券报 B10、证券时报 D20	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度权益分派实施公告	中国证券报 A21、证券时报 B61	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第十九次会议决议公告	中国证券报 A21、证券时报 B61	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
关于调整股权激励计划期权数量和行权价格的公告	中国证券报 A21、证券时报 B61	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
关于实施 2011 年年度权益分派方案后调整非公开发行股票发行底价和发行数量上限的公告	中国证券报 A21、证券时报 B61	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
关于非公开发行股票获得中国证监会核准的公告	中国证券报 B22、证券时报 D17	2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
关于中国银行间市场交易商协会接受公司注册发行短期融资券的公告	中国证券报 B12、证券时报 D16	2012 年 05 月 16 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
关于举行 2011 年度网上业绩说明会暨投资者接待日活动的公告	中国证券报 B3、证券时报 D5	2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
七匹狼第四届董事会第二十次会议决议公告	中国证券报 B21、证券时报 D33	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
章程修正案	中国证券报 B21、证券时报 D33	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
关于公司股份解除质押的公告	中国证券报 B2、证券时报 B8	2012 年 06 月 16 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
关于公司股份质押的公告	中国证券报 B15、证券时报 C9	2012 年 06 月 23 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书摘要	中国证券报 A39、证券时报 A12	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
七匹狼第四届董事会第二十一次会议决议公告	中国证券报 B18、证券时报 D32	2012 年 06 月 28 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
七匹狼关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 B18、证券时报 D32	2012 年 06 月 28 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：福建七匹狼实业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,015,103,954.13	275,753,358.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		127,510,000	145,225,283
应收账款		328,535,947.36	342,838,153.56
预付款项		636,101,443.01	543,401,895.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,938,331.64	781,998.44
应收股利			
其他应收款		12,233,414.86	13,447,151.16
买入返售金融资产			
存货		491,827,569.83	642,476,652.77
一年内到期的非流动资产		4,318,300.34	106,625,295.56
其他流动资产		46,766,750.79	91,317,651.52

流动资产合计		3,664,335,711.96	2,161,867,440.88
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		1,614,405.58	1,713,562.62
投资性房地产		613,117,572.09	538,705,361.06
固定资产		242,320,731.72	234,972,580.59
在建工程			21,497,468.64
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		19,519,460.02	19,162,906.76
开发支出			
商誉		25,047,998.88	25,047,998.88
长期待摊费用		56,447,819.84	34,912,070.93
递延所得税资产		140,306,918.3	155,040,085.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,098,374,906.43	1,031,052,035.11
资产总计		4,762,710,618.39	3,192,919,475.99
流动负债：			
短期借款		135,000,000	256,000,000
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		59,907,000	145,560,000
应付账款		250,121,022.36	272,570,796.93
预收款项		217,027,683.77	350,359,423.23
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		38,075,266.1	45,936,768.01

应交税费		2,650,311.3	19,401,922.6
应付利息		1,331,666.66	2,246,531.61
应付股利			
其他应付款		63,130,108.93	59,356,075.61
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		767,243,059.12	1,151,431,517.99
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		767,243,059.12	1,151,431,517.99
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		502,550,000	282,900,000
资本公积		2,122,481,185.4	577,232,266.26
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		165,011,890.68	165,011,890.68
一般风险准备			
未分配利润		1,137,371,986.13	948,035,853.89
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,927,415,062.21	1,973,180,010.83
少数股东权益		68,052,497.06	68,307,947.17
所有者权益（或股东权益）合计		3,995,467,559.27	2,041,487,958
负债和所有者权益（或股东权益）		4,762,710,618.39	3,192,919,475.99

总计			
----	--	--	--

法定代表人：周少雄

主管会计工作负责人：林云福

会计机构负责人：孙年朗

2、母公司资产负债表

编制单位：福建七匹狼实业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,833,598,284.07	59,956,006.87
交易性金融资产			
应收票据		14,400,000	7,600,000
应收账款		53,035,880.98	32,351,488.62
预付款项		635,755,486.05	581,423,124.62
应收利息		1,938,331.64	781,998.44
应收股利			
其他应收款		50,279,908.22	65,600,551.84
存货		217,254,848.47	133,148,088.05
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		34,425,556.39	35,738,002.95
流动资产合计		2,840,688,295.82	916,599,261.39
非流动资产：			
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		448,661,285.58	438,760,442.62
投资性房地产		747,985,054.43	677,240,610.96
固定资产		60,202,125.62	54,834,327.91
在建工程			7,000,000
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		16,555,809.81	15,091,277.64
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		16,392,850.08	9,473,333.33
递延所得税资产		27,321,702.77	13,562,683.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,317,118,828.29	1,215,962,675.77
资产总计		4,157,807,124.11	2,132,561,937.16
流动负债：			
短期借款		45,000,000	45,000,000
交易性金融负债			
应付票据		55,307,000	156,960,000
应付账款		168,686,456.07	167,763,845.37
预收款项		533,291,319.48	284,036,235.12
应付职工薪酬		10,351,863.63	11,720,889.01
应交税费		9,486,775.8	4,552,396
应付利息		1,331,666.66	2,246,531.61
应付股利			
其他应付款		7,407,441.19	2,646,734.79
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		830,862,522.83	674,926,631.9
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		830,862,522.83	674,926,631.9
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		502,550,000	282,900,000
资本公积		2,122,427,868.17	577,178,949.03
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		165,011,890.68	165,011,890.68
未分配利润		536,954,842.43	432,544,465.55
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		3,326,944,601.28	1,457,635,305.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,157,807,124.11	2,132,561,937.16

法定代表人：周少雄

主管会计工作负责人：林云福

会计机构负责人：孙年朗

3、合并利润表

编制单位：福建七匹狼实业股份有限公司

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,486,201,780.64	1,194,050,834.01
其中：营业收入		1,486,201,780.64	1,194,050,834.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,174,080,084.59	978,972,308.06
其中：营业成本		840,494,697.87	715,865,764.53
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		14,376,307.11	11,269,226.47
销售费用		198,619,665.71	157,115,036.37
管理费用		105,113,444.25	101,013,245.79
财务费用		6,963,395.56	3,081,491.51
资产减值损失		8,512,574.09	-9,372,456.61
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”		13,338,299.7	2,888,713.46

号填列)			
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		-99,157.04	
汇兑收益（损失以“-” 号填列)			
三、营业利润（亏损以“-”号填列)		325,459,995.75	217,967,239.41
加：营业外收入		3,404,944.15	3,608,870.77
减：营业外支出		742,303.75	1,591,569.98
其中：非流动资产处置 损失		25,477.76	36,107.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列)		328,122,636.15	219,984,540.2
减：所得税费用		82,461,954.02	46,648,076.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列)		245,660,682.13	173,336,464.08
其中：被合并方在合并前实现 的净利润			
归属于母公司所有者的净利 润		245,916,132.24	174,889,088.23
少数股东损益		-255,450.11	-1,552,624.15
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.58	0.41
（二）稀释每股收益		0.58	0.41
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		245,660,682.13	173,336,464.08
归属于母公司所有者的综合 收益总额		245,916,132.24	174,889,088.23
归属于少数股东的综合收益 总额		-255,450.11	-1,552,624.15

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：周少雄

主管会计工作负责人：林云福

会计机构负责人：孙年朗

4、母公司利润表

编制单位：福建七匹狼实业股份有限公司

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		818,171,190.84	713,001,338.09
减：营业成本		437,348,642.61	508,522,089.69
营业税金及附加		8,940,936.91	5,861,285.88
销售费用		42,403,830.85	33,382,019.72
管理费用		49,344,301.77	47,036,619.16
财务费用		3,468,058.8	2,143,833.63
资产减值损失		64,330,500.94	1,386,611.17
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）		-26,213.47	2,888,713.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-99,157.04	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		212,308,705.49	117,557,592.3
加：营业外收入		1,699,521.21	1,382,976.01
减：营业外支出		41,406.34	1,020,601.12
其中：非流动资产处置损失		23,051.05	13,791.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		213,966,820.36	117,919,967.19
减：所得税费用		52,976,443.48	20,786,237.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		160,990,376.88	97,133,729.97
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		160,990,376.88	97,133,729.97

法定代表人：周少雄

主管会计工作负责人：林云福

会计机构负责人：孙年朗

5、合并现金流量表

编制单位：福建七匹狼实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,434,879,993.36	1,228,461,238.57
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	1,154,678.08	647,725.37
收到其他与经营活动有关的现金	8,197,996.14	18,266,445.58
经营活动现金流入小计	1,444,232,667.58	1,247,375,409.52
购买商品、接受劳务支付的现金	839,863,077.02	749,937,585.72
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	130,482,229.37	106,098,607.87
支付的各项税费	177,896,166.52	194,671,177.53
支付其他与经营活动有关的现金	161,594,822.3	155,644,697.06
经营活动现金流出小计	1,309,836,295.21	1,206,352,068.18
经营活动产生的现金流量净额	134,396,372.37	41,023,341.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000	370,000,000
取得投资收益所收到的现金	13,437,456.74	4,855,179.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,407.11	2,530

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		
投资活动现金流入小计	113,469,863.85	374,857,709.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	92,000,466.81	274,639,643.94
投资支付的现金		240,086,819.5
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	92,000,466.81	514,726,463.44
投资活动产生的现金流量净额	21,469,397.04	-139,868,754.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,765,995,600	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	29,009,651.7	213,554,700
筹资活动现金流入小计	1,795,005,251.7	213,554,700
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,834,739.55	59,052,760.35
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	130,469,777.33	32,354,000
筹资活动现金流出小计	193,304,516.88	91,406,760.35
筹资活动产生的现金流量净额	1,601,700,734.82	122,147,939.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-126,034.64	-59,706.03
五、现金及现金等价物净增加额	1,757,440,469.59	23,242,820.74
加：期初现金及现金等价物余额	248,771,907.21	130,494,422.13
六、期末现金及现金等价物余额	2,006,212,376.8	153,737,242.87

法定代表人：周少雄

主管会计工作负责人：林云福

会计机构负责人：孙年朗

6、母公司现金流量表

编制单位：福建七匹狼实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	972,859,359.06	750,824,950.8
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,201,131.91	7,327,269.21
经营活动现金流入小计	976,060,490.97	758,152,220.01
购买商品、接受劳务支付的现金	658,167,721.09	565,183,714.04
支付给职工以及为职工支付的现金	21,536,278.73	17,131,937.1
支付的各项税费	93,688,968.31	105,834,693.67
支付其他与经营活动有关的现金	56,708,611.16	59,413,819.97
经营活动现金流出小计	830,101,579.29	747,564,164.78
经营活动产生的现金流量净额	145,958,911.68	10,588,055.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		370,000,000
取得投资收益所收到的现金	72,943.57	4,855,179.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		80
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		
投资活动现金流入小计	72,943.57	374,855,259.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,071,171.43	260,630,957.8
投资支付的现金	10,000,000	250,000,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	82,071,171.43	510,630,957.8
投资活动产生的现金流量净额	-81,998,227.86	-135,775,698.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,765,995,600	

取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	12,681,137.81	203,821,000
筹资活动现金流入小计	1,778,676,737.81	203,821,000
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,264,006.62	59,052,760.35
支付其他与筹资活动有关的现金	2,085,777.33	1,767,000
筹资活动现金流出小计	60,349,783.95	60,819,760.35
筹资活动产生的现金流量净额	1,718,326,953.86	143,001,239.65
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	1,782,287,637.68	17,813,596.3
加：期初现金及现金等价物余额	49,303,069.06	11,488,402.24
六、期末现金及现金等价物余额	1,831,590,706.74	29,301,998.54

法定代表人：周少雄

主管会计工作负责人：林云福

会计机构负责人：孙年朗

7、合并所有者权益变动表

编制单位：福建七匹狼实业股份有限公司

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	282,900,000	577,232,266.26			165,011,890.68		948,035,853.89		68,307,947.17	2,041,487,958
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	282,900,000	577,232,266.26			165,011,890.68		948,035,853.89		68,307,947.17	2,041,487,958
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	219,650,000	1,545,248,919.14					189,336,132.24		-255,450.11	1,953,979,601.27

(一) 净利润						245,916,132.24		-255,450.11	245,660,682.13
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						245,916,132.24		-255,450.11	245,660,682.13
(三) 所有者投入和减少资本	78,200,000	1,686,698,919.14							1,764,898,919.14
1. 所有者投入资本	78,200,000	1,687,795,600							1,765,995,600
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-1,096,680.86							-1,096,680.86
3. 其他									
(四) 利润分配						-56,580,000			-56,580,000
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						-56,580,000			-56,580,000
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	141,450,000	-141,450,000							
1. 资本公积转增资本(或股本)	141,450,000	-141,450,000							
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	502,550,000	2,122,481,185.4		165,011,890.68		1,137,371,986.13		68,052,497.06	3,995,467,559.27

上年金额

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	282,900,000	558,497,666.22			93,532,661.64		663,787,070.48		65,964,792.32	1,664,682,190.66
加：同一控制 下企业合并产生 的追溯调整										
加：会计政策 变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	282,900,000	558,497,666.22			93,532,661.64		663,787,070.48		65,964,792.32	1,664,682,190.66
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)		18,734,600.04			71,479,229.04		284,248,783.41		2,343,154.85	376,805,767.34
(一) 净利润							412,308,012.45		2,343,154.85	414,651,167.3
(二) 其他综合收 益										
上述(一)和(二) 小计							412,308,012.45		2,343,154.85	414,651,167.3
(三) 所有者投入 和减少资本		18,734,600.04								18,734,600.04
1. 所有者投入资 本										
2. 股份支付计入 所有者权益的金 额		18,734,600.04								18,734,600.04
3. 其他										
(四) 利润分配					71,479,229.04		-128,059,229.04			-56,580,000
1. 提取盈余公积					71,479,229.04		-71,479,229.04			
2. 提取一般风险										

准备								
3. 对所有者（或股东）的分配						-56,580,000		-56,580,000
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	282,900,000	577,232,266.26			165,011,890.68	948,035,853.89	68,307,947.17	2,041,487,958

法定代表人：周少雄

主管会计工作负责人：林云福

会计机构负责人：孙年朗

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：福建七匹狼实业股份有限公司

本期金额

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	282,900,000	577,178,949.03			165,011,890.68		432,544,465.55	1,457,635,305.26
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年初余额	282,900,000	577,178,949.03			165,011,890.68		432,544,465.55	1,457,635,305.26
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	219,650,000	1,545,248,919.14					104,410,376.88	1,869,309,296.02
(一) 净利润							160,990,376.88	160,990,376.88
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							160,990,376.88	160,990,376.88
(三) 所有者投入和减少资本	78,200,000	1,686,698,919.14						1,764,898,919.14
1. 所有者投入资本	78,200,000	1,687,795,600						1,765,995,600
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-1,096,680.86						-1,096,680.86
3. 其他								
(四) 利润分配							-56,580,000	-56,580,000
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							-56,580,000	-56,580,000
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	141,450,000	-141,450,000						
1. 资本公积转增资本(或股本)	141,450,000	-141,450,000						
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	502,550,000	2,122,427,868.17			165,011,890.68	536,954,842.43	3,326,944,601.28

上年金额

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	所有者权益合计
一、上年年末余额	282,900,000	558,444,348.99			93,532,661.64	203,207,549.42	1,138,084,560.05
加：							
会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	282,900,000	558,444,348.99			93,532,661.64	203,207,549.42	1,138,084,560.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		18,734,600.04			71,479,229.04	229,336,916.13	319,550,745.21
（一）净利润						357,396,145.17	357,396,145.17
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						357,396,145.17	357,396,145.17
（三）所有者投入和减少资本		18,734,600.04					18,734,600.04
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额		18,734,600.04					18,734,600.04
3. 其他							
（四）利润分配					71,479,229.04	-128,059,229.04	-56,580,000
1. 提取盈余公积					71,479,229.04	-71,479,229.04	
2. 提取一般风险准备							

3. 对所有者(或股东)的分配							-56,580,000	-56,580,000
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	282,900,000	577,178,949.03			165,011,890.68		432,544,465.55	1,457,635,305.26

法定代表人：周少雄

主管会计工作负责人：林云福

会计机构负责人：孙年朗

(三) 公司基本情况

1、公司概况

福建七匹狼实业股份有限公司（以下简称公司或本公司）是一家注册地位于福建省晋江市金井镇南工业区的股份有限公司，注册资本人民币50,255万元。法定代表人：周少雄。

2、公司历史沿革情况

公司前身为晋江恒隆制衣有限公司，系经晋江县人民政府晋政（89）外字第241号文批准于1989年12月成立的中外合作经营企业；1993年6月更名为福建七匹狼制衣实业有限公司；2001年6月，经晋江市对外经济贸易委员会晋外经（2001）218号文批准，福建七匹狼制衣实业有限公司由中外合作经营企业变更为内资性质的有限责任公司；2001年7月，经福建省人民政府闽政体股[2001]28号文批准，福建七匹狼制衣实业有限公司依法整体变更为福建七匹狼实业股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]115号文核准，公司于2004年7月22日向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票2,500万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价人民币7.45元，股本总额变更为人民币8,500万元。经深圳证券交易所深证上[2004]79号文核准，公司社会公众股于2004年8月6日在深圳证券交易所上市交易，证券简称为“七匹狼”，证券代码为“002029”。

2005年4月29日，公司2004年年度股东大会通过了以资本公积转增股本2,550万元，转增后，股本总额变更为人民币11,050万元。

2005年8月8日，公司股权分置改革方案实施完毕，公司原非流通股股东通过向流通股股东按每10股流通股支付3股股票对价，共支付975万股股票给全体流通股股东，获得了其持有的非流通股的流通权。

2007年5月10日，公司2006年年度股东大会通过了以资本公积转增股本5,525万元，转增后，股本总额变更为人民币16,575万元。

经中国证券监督管理委员会核准，公司于2007年10月17日完成了增发人民币普通股（A股）2,285万股，增加了股本人民币2,285万元。此次公开增发后，公司股本总额从人民币16,575万元增加到人民币18,860万元。此次注册资本变更事项业经福建华兴有限责任会计师事务所出具的闽华兴所（2007）验字F-008号验资报告验证确认。

2008年4月18日，公司2007年年度股东大会通过了以资本公积转增股本9,430万元，转增后，股份总数变更为28,290万股。2008年5月29日，公司取得变更后企业法人营业执照，注册号：350000100000338。

2012年4月25日，公司2011年年度股东大会通过了公司以资本公积转增形式增加注册资本14,145万元，转增后，公司注册资本变更为人民币42,435万元，2012年6月11日，公司取得变更后的企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会核准，公司于2012年6月向特定投资者非公开发行人民币普通股7,820万股，公司注册资本相应从人民币42,435万元增加到人民币50,255万元。此次注册资本变更事项业经福建华兴有限责任会计师事务所出具的闽华兴所（2012）验字F-002号验资报告验证确认。

截至2012年06月30日，公司注册资本为人民币50,255万元，股份总数50,255万股（每股面值1元），企业法人营业执照变更手续正在办理中。

3、公司所属行业和经营范围

所属行业：服装及其他纤维制品制造业。

经营范围：服装服饰产品及服装原辅材料的研发设计、制造及销售；机绣制品、印花的加工、物业管理、房屋租赁、销售培训、销售咨询、室内装潢，建筑材料、五金交电、百货销售；计算机软硬件服务、自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

4、母公司及实际控制人

截至本期末，公司的母公司是福建七匹狼集团有限公司，实际控制人为周氏家族成员周永伟、周少雄、周少明、陈鹏玲。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、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》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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以及经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积的余额不足冲减的,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,长期股权投资的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。

同一控制下企业合并进行过程中发生的各项直接相关费用,除以发行债券方式进行的企业合并,与发行债券相关的佣金、手续费等应按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理外,应于发生时费用化计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

购买方应当按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费于发生时计入当期费用。

购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交换交易分步实现的企业合并,其企业合并成本为每一单项交换交易的成本之和。

购买方对于企业合并成本与确认的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,应视情况分别处理:

A、企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,应确认为商誉。

B、企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的,应将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额,计入合并当期的营业外收入,并在会计报表附注中予以说明。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司和其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,

由公司编制。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与公司的权益分开确定，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额，在合并财务报表中，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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

公司出售不丧失控制权的股权，在合并报表中处置价与处置长期投资相对应享有子公司净资产的差额列入资本公积。公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法
不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。受到限制的货币资金，不作为现金流量表中的现金。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生的即期汇率（中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价）折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

A、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。

B、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。

C、对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动，计入当期损益。

外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或

者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本外，其余均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

A、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。

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

C、现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，现金流量表中单独列示。

9、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

A、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；

B、持有至到期投资；

C、贷款和应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融工具的确认依据为：当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

金融工具的计量方法：

A、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：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

B、持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

C、应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

D、可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告

发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入当期损益；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，计入当期损益。

E、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入账金额，除《企业会计准则第22号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按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

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)。
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	放弃了对该金融资产控制	
	未放弃对该金融资产控制	按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益。
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产,并将收益确认为负债。	

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。

A、金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；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。

B、金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当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：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将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，才能终止确认该金融负债或其一部分。如存在下列情况：

A、公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，不应当终止确认该金融负债。

B、公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形)，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，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金

融负债，采用估值技术确定其公允价值。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（不含应收款项）减值准备计提

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

期末对持有至到期投资的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

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，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损失。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确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

➤ 公司确认坏账的标准是：

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；

因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；

因债务人逾期三年未履行偿债义务，并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

➤ 计提方法：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	指单项金额超过期末应收款项余额 10%（含 10%）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	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄状态
关联方组合		纳入公司合并财务报表范围内母、子公司及子公司之间的应收款项

➤ 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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	40%	40%
2—3 年	60%	60%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

➤ 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

➤ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 单项金额虽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：**

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

➤ 坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货**(1) 存货的分类**

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、周转材料、在产品、产成品（库存商品）、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(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

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。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。

A、存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业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应当以一般销售价格为基础计算。

B、存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

➤ 低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

➤ 包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资

①同一控制下的企业合并，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。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得的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。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时的资产、负债评估价值调整账面价值的，母公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价的差额调整所有者权益。

②非同一控制下的企业合并，购买方在购买日应当按照《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。

购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询的中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

B、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，应当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。

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。

⑥企业进行公司制改造，对资产、负债的账面价值按照评估价值调整的，长期股权投资应以评估价值作为改制时的认定成本。

(2) 后续计量及损益确认

A、成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及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。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，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，公司应当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，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

B、权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将与公司、联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，

按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对外投资符合下列情况时，确定为对被投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

对外投资符合下列情况时，确定为对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资期末按账面价值与可收回金额孰低计价。

采用成本法核算的、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发生减值时，公司将该长期股权投资的账面价值，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。

其他的长期股权投资，公司按长期投资的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当长期投资可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提长期投资减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括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以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司根据管理层主要意图或目的确认投资性房地产。对持有以备经营出租的空置建筑物，如董事会或类似机构作出书面决议，明确表明将其用于经营租出且持有意图短期内不再发生变化的，即使尚未签定租赁协议，也应视为投资性房地产。这里的空置建筑物，是指企业新购入、自行建造或开发完成但尚未使用的建筑物，以及不再用于日常生产经营活动且经整理后达到可经营出租状态的建筑物。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第14项固定资产和第17项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

期末，公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则

按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的房屋及建筑物、生产用机器设备、办公自动化设备、家具设备、家电及影像设备、交通及运输设备、通讯及网络设备。

固定资产的计价方法：固定资产按照成本进行初始计量。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。企业对固定资产使用过程中发生的更新改造支出、大修理费用等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。

非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第20号——企业合并》和《企业会计准则第21号——租赁》确定。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

B、承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

C、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的75%以上；

D、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

(3) 各类固定资产的折旧方法

采用直线折旧法。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。但对已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
电子设备	3	5.00	31.67
运输设备	7	5.00	13.57
办公自动化设备	3	5.00	31.67
家具设备	5	5.00	19.00
家电及影像设备	3	5.00	31.67
通讯及网络设备	3	5.00	31.67

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。当单项资产的可收回金额难以进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

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资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可取得的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第17号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，公司按在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当在建工程可收回金额低于账面价值时，则按单项工程可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，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，包括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，开始资本化：

A、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；

B、借款费用已发生；

C、为使资产达到预计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，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

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

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

B、为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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利息金额。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本计量。购入的无形资产，其实际成本按实际支付的价款确定。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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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；
- D、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无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。公司于每年年度终了，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。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

经复核，本年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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证
ERP 项目	3 年、5 年	预计带来未来经济利益的期限
计算机软件	3 年、5 年	预计带来未来经济利益的期限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

报告期公司没有有寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

期末，公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

(5) 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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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；
- D、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无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等时，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

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行可能导致经济利益的流出；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿时，或者补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、股份支付及权益工具

股份支付，是指企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

(1) 股份支付的种类

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。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照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，在授予日以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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照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。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权

的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），公司应当：

A、将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

B、在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

C、如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

24、回购本公司股份

不适用

25、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货方；

公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

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，确认销售商品收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

A、相关的经济利益很可能流入企业；

B、收入的金额能够可靠地计量。

(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的收入。在资产负债表日提供劳务交易的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，并按相同的金额结转劳务成本。

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

26、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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A、用于补偿企业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。

B、用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、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

A、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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

B、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来

抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

A、除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

A、承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

B、出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

公司按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。于资产负债表日，持有待售的非流动资产按其资产类别分别列于各资产项目中。

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 主要资产减值准备确定方法

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能产生减值的迹象，可能发生资产减值的迹象包括：

- A、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- B、经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- C、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- D、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- F、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期；
- G、企业所有者权益的账面价值远高于其市值；
- H、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。若存在减值迹象的，公司估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，按差额计提资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。具体见相关科目。

(2) 商誉

商誉是指在非同一控制下的企业合并下，购买方的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。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

公司在每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，则先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，则就其差额确认减值损失，资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

(3) 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关支出。

A、以股份为基础的薪酬见八（四）、23

B、辞退福利

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当公司

已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

C、其他方式的职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本及资产成本。

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%
消费税		
营业税	房租及商标使用费收入	5%
城市维护建设税	应交增值税、营业税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应交增值税、营业税额	3%
房产税	从价计征的，计税依据为房产原值一次扣除 25% 后的余值；从租计征的，计税依据为租金收入。	1.2%， 12%
地方教育费附加	应交增值税、营业税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率:报告期内，公司适用所得税税率为 25%。

2、税收优惠及批文

报告期内，公司未享受税收优惠。

3、其他说明

无

（六）企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海七匹狼实业有限公司	有限公司	上海闵行	批发零售	10,000,000	服装、服饰设计及销售等	10,000,000		100%	100%	是			
厦门七匹狼服装营销有限公司	有限公司	福建厦门	批发零售	250,000,000	服装服饰产品批发业务	250,000,000		100%	100%	是			
晋江七匹狼服装制造有限公司	中外合资	福建晋江	生产制造	70,000,000	纺织、服装、鞋帽的销售与批发，进出口贸易及香港政府未限制的贸易和投资业务	52,500,000		75%	75%	是	68,277,414.78		
太原七匹狼服装营销有限公司	有限公司	山西太原	批发零售	5,000,000	服装、服饰产品批发、零售	5,000,000		100%	100%	是			
广西七匹狼服装营销有限公司	有限公司	广西南宁	批发零售	5,000,000	服装、服饰产品批发、零售	5,000,000		100%	100%	是			
福州七匹狼服装营销有限公司	有限公司	福建福州	批发零售	5,000,000	销售七匹狼公司生产并授权的"七匹狼"商标的服装等	5,000,000		100%	100%	是			

上海纤裳商贸有限公司	有限公司	上海闵行	批发零售	1,500,000	服装服饰及辅料、针纺织品、饰品、体育用品的批发、佣金代理、进出口等	900,000		60%	60%	是	-224,917.72	413,999.04	
深圳市七匹狼服装有限公司	有限公司	广东深圳	批发零售	10,000,000	服装、服饰产品零售	10,000,000		100%	100%	是			
武汉七匹狼服装营销有限公司	有限公司	湖北武汉	批发零售	5,000,000	服装、服饰产品批发、零售	5,000,000		100%	100%	是			
西安七匹狼服装营销有限公司	有限公司	陕西西安	批发零售	5,000,000	服装、服饰产品的销售	5,000,000		100%	100%	是			
厦门尚盈商贸有限公司	有限公司	福建厦门	批发零售	5,000,000	服装、服饰零售	5,000,000		100%	100%	是			
青岛七匹狼服装营销有限公司	有限公司	山东青岛	批发零售	5,000,000	服装、服饰零售	5,000,000		100%	100%	是			
安徽七匹狼服饰有限责任公司	有限公司	安徽宿州	生产制造	10,000,000	服装及原辅材料的生产、销售；服装、原辅材料的研发、设计	10,000,000		100%	100%	是			
厦门七匹狼软件开发有限公司	有限公司	福建厦门	软件开发租赁	10,000,000	计算机软硬件开发，技术咨询及服务，互联网信息服务开发（不含互联网上网服务），计算机系统集成服务及开发，电子产品软硬件批发和零售，设备租赁及服务	10,000,000		100%	100%	是			

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州肯纳服饰有限公司	有限公司	浙江杭州	批发零售	30,000,000	服装、皮具、文化用品、日用百货、健身器材、鞋帽、工艺美术品、家用电器、其他无需报经审批的一切合法项目批发、零售	70,000,000		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

公司2011年2月28日签订股权转让协议，以总价款人民币7,000万元的价格受让杭州肯纳服饰有限公司100%股权。股权转让涉及的工商过户手续已于2011年3月21日办理完毕，并取得杭州市工商行政管理局颁发的营业执照。

➢ 2011年度杭州肯纳自购买日起至2011年12月31日止的收入、净利润、现金流量等相关信息如下：（已经审计）

单位：元

自购买日起至2011年末止的项目	金额
营业收入	69,391,129.26
净利润	4,531,755.71
经营活动产生的现金流量净额	-38,333,924.99
投资活动产生的现金流量净额	-7,248,900.85
筹资活动产生的现金流量净额	45,980,000.00
现金及现金等价物净增加额	397,174.16

2、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

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

2012 年 6 月 18 日公司投资设立全资子公司厦门七匹狼软件开发有限公司。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
厦门七匹狼软件开发有限公司	10,009,366.67	9,366.67

本期无不再纳入合并范围的子公司

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	--	--	22,981.45	--	--	66,802.41
人民币	--	--	22,981.45	--	--	66,802.41
银行存款：	--	--	2,005,997,434.7	--	--	248,538,806.83
人民币	--	--	2,005,896,253.8	--	--	248,535,285.28
USD	149.46	6.3249	945.32	146.23	6.3009	921.38
HKD	3,207.06	0.8152	2,614.51	3,206.74	0.8107	2,599.76
EUR	153.5	8.2498	1,266.34			
JPY	1,209,757.00	0.0796	96,354.73	5	0.082	0.41
其他货币资金：	--	--	9,083,537.98	--	--	27,147,749.67
人民币	--	--	9,083,537.98	--	--	27,147,749.67
合计	--	--	2,015,103,954.13	--	--	275,753,358.91

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

其他货币资金期末数9,083,537.98，其中：银行承兑汇票保证金8,891,577.33元，银行POS机存款191,960.65；

其他货币资金期初数27,147,749.67，其中：银行承兑汇票保证金26,981,451.70元，银行POS机存款166,297.97。

银行承兑汇票保证金流动性受限，不能随时变现。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

无

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	13,810,000	16,200,000
商业承兑汇票	113,700,000	129,025,283
合计	127,510,000	145,225,283

(2) 期末已质押的应收票据情况

期末公司无已质押的应收票据情况。

(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

无

➢ 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据前五名

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
济南嘉和兴实业股份有限公司	2012年02月03日	2012年08月03日	500,000	
青岛安泰信集团有限公司	2012年02月16日	2012年08月16日	500,000	
云南寰宇时代体育用品有限公司	2012年02月24日	2012年08月24日	500,000	
广州奔穗服饰有限公司	2012年04月20日	2012年07月19日	500,000	
喜得龙(中国)有限公司	2012年06月12日	2012年12月12日	500,000	
合计	--	--	2,500,000	--

➢ 已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

期末公司已贴现尚未到期的票据金额70,000,000.00元。

4、应收股利

无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收委托贷款利息	781,998.44	1,156,333.20	0	1,938,331.64
合计	781,998.44	1,156,333.20	0	1,938,331.64

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

公司本年通过建行厦门高科技支行向经销商发放委托贷款，并按约定利率计提利息，年末按账龄法对计提的利息计提坏账准备。

6、应收账款**(1) 应收账款按种类披露**

单位：元

种类	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	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	352,913,819.57	100%	24,377,872.21	6.91%	365,939,070.69	100%	23,100,917.13	6.31%
组合小计	352,913,819.57	100%	24,377,872.21	6.91%	365,939,070.69	100%	23,100,917.13	6.31%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	352,913,819.57	--	24,377,872.21	--	365,939,070.69	--	23,100,917.13	--

应收账款种类的说明：

公司将单项应收账款期末余额占应收账款余额10%（含10%）以上的，分类为单项金额重大的款项，由于该类应收款属于正常回款期，因此公司按账龄分析法计提坏账准备。

➤ 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

➤ 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	比例(%)	

1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
	338,729,637.78	95.98%	16,936,481.9	353,691,015.69	96.65%	17,684,550.78
1 年以内小计	338,729,637.78	95.98%	16,936,481.9	353,691,015.69	96.65%	17,684,550.78
1 至 2 年	10,300,874.31	2.92%	4,120,349.72	9,680,821.28	2.65%	3,872,328.52
2 至 3 年	1,405,667.20	0.4%	843,400.31	2,557,989.72	0.7%	1,534,793.83
3 年以上	2,477,640.28	0.7%	2,477,640.28	9,244.00		9,244.00
3 至 4 年	2,468,396.28	0.7%	2,468,396.28			
4 至 5 年				6,584.00		6,584.00
5 年以上	9,244.00		9,244.00	2,660.00		2,660.00
合计	352,913,819.57	--	24,377,872.21	365,939,070.69	--	23,100,917.13

➤ 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

➤ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

➤ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

➤ 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

无

➤ 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

报告期无实际核销的应收账款。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	代理商	38,083,335.92	1 年内	10.79%
第二名	代理商	33,267,348.08	1 年内	9.43%
第三名	代理商	30,889,323.63	1 年内	8.75%

第四名	代理商	18,892,470.70	1 年内	5.35%
第五名	代理商	14,410,843.31	1 年内	4.08%
合计	--	135,543,321.64	--	38.40%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
福建七匹狼鞋业有限公司	同一实际控制人	60,066.19	0.02%
晋江金祥房地产开发有限公司	控股股东参股企业	198,532.04	0.06%
七匹狼控股集团股份有限公司	同一实际控制人	436,311.60	0.12%
恒禾置地(厦门)股份有限公司	同一实际控制人	4,000.00	
合计	--	698,909.83	0.20%

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 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

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

位：元

种类	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	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其他应收款	1,760,000.00	9.23%	52,484.58	2.98%	2,720,000.00	13.53%	120,456.87	4.43%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	17,315,652.28	90.77%	6,789,752.84	39.21%	17,390,153.34	86.47%	6,542,545.31	37.62%
组合小计	17,315,652.28	90.77%	6,789,752.84	39.21%	17,390,153.34	86.47%	6,542,545.31	37.62%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-

合计	19,075,652.28	--	6,842,237.42	--	20,110,153.34	--	6,663,002.18	--
----	---------------	----	--------------	----	---------------	----	--------------	----

➤ 其他应收款种类的说明:

公司将单项其他应收款期末余额占其他应收款余额10%（含10%）以上的，分类为单项金额重大的款项。

➤ 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,760,000.00	52,484.58	2.98%	对代理商陕西宏坤投资发展有限公司的渠道支持款 1,760,000.00 元作为单项金额重大的应收款项进行单独减值测试，按 1-3 年期银行贷款月基准利率 0.508% 及剩下还款期限 11 期计算可变现净值，期末计提坏账准备 52,484.58 元。
合计	1,760,000.00	52,484.58	--	--

➤ 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中:						
1 年内 (含 1 年)	6,876,740.05	39.71%	342,490.12	8,142,797.41	46.82%	407,139.87
1 年以内小计	6,876,740.05	39.71%	342,490.12	8,142,797.41	46.82%	407,139.87
1 至 2 年	5,133,811.10	29.65%	2,053,524.44	2,991,404.80	17.20%	1,196,561.92
2 至 3 年	2,278,407.13	13.16%	1,367,044.28	3,292,769.04	18.94%	1,975,661.43
3 年以上	3,026,694.00	17.48%	3,026,694.00	2,963,182.09	17.04%	2,963,182.09
3 至 4 年	700,581.00	4.05%	700,581.00	2,374,582.09	13.66%	2,374,582.09
4 至 5 年	1,802,513.00	10.41%	1,802,513.00	228,000.00	1.31%	228,000.00
5 年以上	523,600.00	3.02%	523,600.00	360,600.00	2.07%	360,600.00
合计	17,315,652.28	--	6,789,752.84	17,390,153.34	--	6,542,545.31

➤ 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

□ 适用 √ 不适用

➤ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

□ 适用 √ 不适用

➤ 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

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
陕西宏坤投资发展有限公司	本期收回部分借款	借款期限较长，按现值计提	120,456.87	67,972.29
合计	--	--	120,456.87	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
陕西宏坤投资发展有限公司	1,760,000.00	渠道支持款	9.23%
陕西华源房地产开发有限公司	1,300,000.00	购房保证金	6.81%
厦门武夷工贸公司	1,272,660.00	租赁保证金	6.67%
合计	4,332,660.00	--	22.71%

说明：

公司对陕西宏坤投资发展有限公司、陕西华源房地产开发有限公司、厦门武夷工贸公司的其他应收款分别属于渠道支持款、购房保证金、租赁保证金，能够正常收回，不存在坏账风险。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
陕西宏坤投资发展有限公司	代理商	1,760,000.00	3 年以上	9.23%

陕西华源房地产开发有 限公司	房地产开发商	1,300,000.00	1-2 年	6.81%
厦门武夷工贸公司	办公楼出租人	1,272,660.00	3 年以上	6.67%
福建日报社	房产出租人	925,600.00	2-3 年、3 年以上	4.85%
薛元存	房产出租人	690,000.00	1-2 年	3.62%
合计	--	5,948,260.00	--	31.18%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 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

无

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	345,659,312.78	54.34%	436,911,511.23	80.40%
1 至 2 年	288,704,502.58	45.39%	106,109,733.34	19.53%
2 至 3 年	1,236,219.07	0.19%	80,651.39	0.01%
3 年以上	501,408.58	0.08%	300,000.00	0.06%
合计	636,101,443.01	--	543,401,895.96	--

预付款项账龄的说明：

账龄一年以上的预付账款中未交房的预付购房款28,173.23万元。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
陕西华源房地产开发有 限公司	非关联方	102,596,189.00	2011 年 06 月 18 日	预付购房款
龚银桥	非关联方	73,465,055.00	2011 年 05 月 25 日	预付购房款
郑州尚锦房地产开发有 限公司	非关联方	62,214,930.00	2010 年 12 月 31 日	预付购房款

漳州万达广场有限公司	非关联方	29,655,281.00	2011 年 07 月 08 日	预付购房款
上海嘉定万达投资有限公司	非关联方	21,748,651.00	2010 年 12 月 31 日	预付购房款
合计	--	289,680,106.00	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	37,629,266.85	3,078,426.78	34,550,840.07	10,785,428.56	3,939,186.08	6,846,242.48
在产品	17,507,046.76	-	17,507,046.76	29,085,612.09	-	29,085,612.09
库存商品	551,027,534.58	127,259,953.37	423,767,581.21	636,242,386.12	112,050,026.32	524,192,359.80
周转材料	1,179,668.80	-	1,179,668.80	2,987,539.29	-	2,987,539.29
消耗性生物资产						
委托加工物资	1,143,461.54	-	1,143,461.54	158,561.66	-	158,561.66
委托代销商品	13,145,457.85	1,614,887.78	11,530,570.07	82,974,156.14	8,968,531.4	74,005,624.74
在途物资	863,951.27	-	863,951.27	510,378.53	-	510,378.53
发出商品	1,284,450.11	-	1,284,450.11	4,690,334.18	-	4,690,334.18
合计	623,780,837.76	131,953,267.93	491,827,569.83	767,434,396.57	124,957,743.80	642,476,652.77

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,939,186.08	-860,759.30			3,078,426.78
在产品	-				-
库存商品	112,050,026.32	15,209,927.05			127,259,953.37
周转材料	-				-
消耗性生物资产					
委托代销商品	8,968,531.40	-7,353,643.62			1,614,887.78
合计	124,957,743.80	6,995,524.13	0	0	131,953,267.93

(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
原材料	期末存货按成本与可变现净值孰低计价		
库存商品	期末存货按成本与可变现净值孰低计价		
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			
委托代销商品	期末存货按成本与可变现净值孰低计价		

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待处理财产损益	-460,033.49	0
委托贷款	31,891,500.00	31,891,500.00
待抵扣进项税额	15,335,284.28	59,426,151.52
合计	46,766,750.79	91,317,651.52

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

无

(2) 可供出售金融资产中的长期股权投资

无

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

公司于 2010 年 6 月购入两年期银行理财产品 10,000 万元，报告期列示于一年内到期的非流动资产，并于 2012 年 6 月全部到期收回。

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业(不适用)												
二、联营企业												
厦门矜尚贸易有限公司	有限公司	福建厦门	李正德	服装、服饰产品批发、零售	5,000,000	35%	35%	6,655,375.86	92,788.52	6,562,587.34	2,032,074.55	-283,305.85

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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
厦门矜尚贸易有限公司	权益法	1,750,000.00	1,713,562.62	-99,157.04	1,614,405.58	35%	35%		-	-	-
合计	--	1,750,000.00	1,713,562.62	-99,157.04	1,614,405.58	--	--	--	-	-	-

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	618,907,379.08	90,452,224.59	-	709,359,603.67
1.房屋、建筑物	618,907,379.08	90,452,224.59	-	709,359,603.67
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	80,202,018.02	16,040,013.56	-	96,242,031.58
1.房屋、建筑物	80,202,018.02	16,040,013.56	-	96,242,031.58
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	538,705,361.06	74,412,211.03	-	613,117,572.09
1.房屋、建筑物	538,705,361.06	74,412,211.03	-	613,117,572.09
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	538,705,361.06	74,412,211.03	-	613,117,572.09
1.房屋、建筑物	538,705,361.06	74,412,211.03	-	613,117,572.09
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	16,040,013.56
投资性房地产本期减值准备计提额	0

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

➤ 报告期内未办妥产权证书的投资性房地产的情况

尚未办理产权的房产名称	面积	金额	原因	预计办证时间
泉州市鲤城区新门街南区18#-14号-18号	275.25	2,895,764.00	正在办理	2012年12月
山西省运城市河东东街与学苑路交叉口东北角沃尔玛购物广场第一层007号、008号	459.79	15,034,447.04	正在办理	2012年10月
包头市青山区文化路72号时代财富城F1001/1002/1003/1004/1005/1064号	502.53	21,905,500.00	正在办理	2012年10月
湖北襄樊万达广场室外步行街001、002、003、003A、176、177号商铺一层	686.88	23,884,938.00	正在办理	2012年9月
六盘水太阳商业广场一层1010, 1011号	204.46	15,034,447.04	正在办理	2012年10月
银川正源街西侧、上海路南侧银川金凤万达广场1-81、1-82、1-83、1-84号	488.80	14,812,128.20	正在办理	2012年10月
青岛市胶州市郑州东路61号甲新向阳广场小区6号商业楼1单元1层1187商铺	416.56	1,015,078.00	正在办理	2012年12月
武汉经开万达A区S1-B53、B55、B56、B57	502.82	18,125,462.00	正在办理	2012年11月
合计	3,537.09	112,707,764.28		

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	337,554,719.41	21,436,712.07		4,173,571.40	354,817,860.08
其中：房屋及建筑物	196,192,677.89	4,550,649.34		-	200,743,327.23
机器设备	63,619,653.21	819,677.13		45,365.08	64,393,965.26
运输工具	21,411,245.22	2,012,590.00			23,423,835.22
办公自动化设备	42,498,244.57	8,319,897.80		1,623,686.88	49,194,455.49
家具设备	6,822,441.40	5,039,819.67		2,243,502.11	9,618,758.96
家电及影像设备	2,963,767.74	484,604.18		149,833.30	3,298,538.62
通讯及网络设备	4,046,689.38	209,473.95		111,184.03	4,144,979.30
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	102,582,138.82	-	13,598,253.38	3,683,263.84	112,497,128.36
其中：房屋及建筑物	21,262,606.00	-	4,744,625.77	-	26,007,231.77
机器设备	32,529,147.13	-	2,947,409.13	28,115.75	35,448,440.51
运输工具	11,551,243.01	-	1,311,702.54	-	12,862,945.55
办公自动化设备	26,257,283.25	-	3,989,348.46	1,426,934.94	28,819,696.77
家具设备	5,426,435.45	-	289,372.76	1,985,194.08	3,730,614.13
家电及影像设备	2,290,324.51	-	129,297.71	137,289.44	2,282,332.78

通讯及网络设备	3,265,099.47	-	186,497.01	105,729.63	3,345,866.85
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	234,972,580.59		--		242,320,731.72
其中：房屋及建筑物	174,930,071.89		--		174,736,095.46
机器设备	31,090,506.08		--		28,945,524.75
运输工具	9,860,002.21		--		10,560,889.67
办公自动化设备	16,240,961.32		--		20,374,758.72
家具设备	1,396,005.95		--		5,888,144.83
家电及影像设备	673,443.23		--		1,016,205.84
通讯及网络设备	781,589.91		--		799,112.45
四、减值准备合计	-		--		-
其中：房屋及建筑物	-		--		-
机器设备	-		--		-
运输工具	-		--		-
办公自动化设备	-		--		-
家具设备	-		--		-
家电及影像设备	-		--		-
通讯及网络设备	-		--		-
五、固定资产账面价值合计	234,972,580.59		--		242,320,731.72
其中：房屋及建筑物	174,930,071.89		--		174,736,095.46
机器设备	31,090,506.08		--		28,945,524.75
运输工具	9,860,002.21		--		10,560,889.67
办公自动化设备	16,240,961.32		--		20,374,758.72
家具设备	1,396,005.95		--		5,888,144.83
家电及影像设备	673,443.23		--		1,016,205.84
通讯及网络设备	781,589.91		--		799,112.45

本期折旧额 13,598,253.38 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

➤ 固定资产说明：

本期未发生在建工程完工转入固定资产情况。

经检查，期末公司固定资产不存在减值的迹象，故无需计提减值准备。

本期固定资产中未发生通过经营租赁租出固定资产情况。

截至本期末，公司固定资产不存在抵押、质押等担保事项。

本期无已经达到预定可使用状态并办理竣工决算未结转固定资产工程项目。

18、在建工程**(1) 在建工程明细情况**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
汇金大楼装修项目	-	-	-	21,497,468.64	-	21,497,468.64
合计	-	-	-	21,497,468.64	-	21,497,468.64

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	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	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
汇金大楼装 修项目	25,556,200.00	21,497,468.64	1,774,963.00		23,272,431.64	-	-	-	-	-	-	-
合计	25,556,200.00	21,497,468.64	1,774,963.00	-	23,272,431.64	--	--	-	-	--	--	-

在建工程项目变动情况的说明：

其他减少系汇金写字楼投入使用其装修工程转入长期待摊费用。

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

无

(5) 在建工程的说明

- 1) 期末在建工程不存在抵押、担保情况。
- 2) 经检查，期末公司在建工程不存在减值的迹象，故无需计提减值准备。

19、工程物资

无

20、固定资产清理

无

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量** 适用 不适用**(2) 以公允价值计量** 适用 不适用**22、油气资产**

无

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	27,542,057.39	2,870,769.22	-	30,412,826.61
土地使用权	11,985,812.50			11,985,812.50
ERP 项目	10,247,321.63			10,247,321.63
计算机软件	5,308,923.26	2,870,769.22		8,179,692.48
二、累计摊销合计	8,379,150.63	2,514,215.96	-	10,893,366.59
土地使用权	2,034,772.81	119,858.10		2,154,630.91
ERP 项目	4,391,559.60	1,219,886.88		5,611,446.48
计算机软件	1,952,818.22	1,174,470.98		3,127,289.20

三、无形资产账面净值合计	19,162,906.76	356,553.26	-	19,519,460.02
土地使用权	9,951,039.69	-119,858.10		9,831,181.59
ERP 项目	5,855,762.03	-1,219,886.88		4,635,875.15
计算机软件	3,356,105.04	1,696,298.24		5,052,403.28
四、减值准备合计	-	-	-	0
土地使用权				
ERP 项目				
计算机软件				
无形资产账面价值合计	19,162,906.76	356,553.26	-	19,519,460.02
土地使用权	9,951,039.69	-119,858.10		9,831,181.59
ERP 项目	5,855,762.03	-1,219,886.88		4,635,875.15
计算机软件	3,356,105.04	1,696,298.24		5,052,403.28

本期摊销额 2,514,215.96 元。

(2) 公司开发项目支出

无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
杭州肯纳服饰有限公司	25,047,998.88	-	-	25,047,998.88	-
合计	25,047,998.88	-	-	25,047,998.88	-

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

公司在每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，则先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，则就其差额确认减值损失，资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
专卖店装修	24,664,164.27	9,466,450.47	9,160,051.12	601,667.30	24,368,896.32	转入一年内到期的非流动资产
办公楼装修	607,000.92	24,497,974.05	484,571.07	181,396.45	24,439,007.45	转入一年内到期的非流动资产
博物馆油画展品	9,473,333.33	-	1,960,000.01	-	7,513,333.32	
仓库装修	167,572.41	-	37,389.66	3,600.00	126,582.75	转入一年内到期的非流动资产
合计	34,912,070.93	33,964,424.52	11,642,011.86	786,663.75	56,447,819.84	--

长期待摊费用的说明：

长期待摊费用项目按3年平均摊销，部分商场店铺装修项目按合同期2年平均摊销。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 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

√ 适用 □ 不适用

➢ 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	41,238,473.74	51,078,494.30
开办费		
可抵扣亏损	31,107,371.53	13,392,143.64
合并抵销未实现毛利	45,434,717.46	54,773,209.92
应付职工薪酬	4,615,266.43	5,533,615.61
未开票返利	17,757,710.66	29,702,013.70
长期待摊费用	153,378.48	560,608.46
小 计	140,306,918.30	155,040,085.63
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-	-
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	-	-
小计	-	-

➤ 未确认递延所得税资产明细

无

➤ 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

➤ 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
坏账准备	33,000,627.08	31,483,577.10
存货跌价准备	131,953,267.93	172,830,399.95
合并抵销未实现毛利	181,738,869.77	219,092,839.62
可抵扣亏损	124,429,486.09	53,568,574.55
应付职工薪酬	18,461,065.73	22,134,462.47
未开票返利	71,030,842.64	118,808,054.81
长期待摊费用	613,513.92	2,242,433.82
小计	561,227,673.16	620,160,342.32

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	31,483,577.12	3,460,708.18	1,943,658.22		33,000,627.08
二、存货跌价准备	124,957,743.80	6,995,524.13	0	0	131,953,267.93
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		0		0	0
六、投资性房地产减值准备	0	0			0
七、固定资产减值准备	0				0

八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备		0			
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	156,441,320.92	10,456,232.31	1,943,658.22	0	164,953,895.01

28、其他非流动资产

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	95,000,000	95,000,000
信用借款	20,000,000	20,000,000
信用证借款	20,000,000	141,000,000
合计	135,000,000	256,000,000

短期借款分类的说明：

公司将持有的子公司开具的未到期银行票据提前向银行进行贴现，视同银行借款。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	59,907,000	145,560,000
合计	59,907,000	145,560,000

下一会计期间将到期的金额 35,307,000 元。

应付票据的说明：

期末应付票据中无应付关联方的款项。

32、应付账款

(1) 按账龄列示

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	244,936,882.21	265,773,203.92
1-2 年(含 2 年)	699,098.78	3,031,384.53
2-3 年(含 3 年)	3,719,667.58	3,618,416.95
3 年以上	765,373.79	147,791.53
合计	250,121,022.36	272,570,796.93

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
福建七匹狼集团有限公司	730,800	620,700
合计	730,800	620,700

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

应付账款期末余额中账龄超过一年的款项主要系历年累计发生的向供应商采购商品因品质等原因尚待对账确认的尾款。

33、预收账款

(1) 按账龄列示

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	211,296,067.99	348,851,410.45
1-2 年(含 2 年)	4,873,459.54	1,508,012.78
3 年以上	858,156.24	
合计	217,027,683.77	350,359,423.23

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

预收款项期末余额主要系预收代理商货款

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	38,389,631.51	114,662,515.39	121,526,981.35	31,525,165.55
二、职工福利费	2,379,100.00	4,896,374.05	4,890,504.05	2,384,970.00
三、社会保险费	1,352,136.04	8,896,327.96	9,962,706.42	285,757.58
其中：				
1. 医疗保险费	53,556.43	1,809,640.39	1,790,154.20	73,042.62
2. 基本养老保险费	1,166,608.60	6,370,684.40	7,341,380.50	195,912.50
3. 年金缴费	0	0	0	0
4. 失业保险费	126,340.46	497,376.02	611,788.35	11,928.13
5. 工伤保险费	3,033.31	82,594.09	85,162.51	464.89
6. 生育保险费	2,597.24	136,033.06	134,220.86	4,409.44
四、住房公积金	26,277.40	6,101,842.00	6,028,943.84	99,175.56
五、辞退福利	0	289,317.50	289,317.50	0
六、其他	3,789,623.06	148,122.14	157,547.79	3,780,197.41
工会经费和职工教育经费	3,789,623.06	148,122.14	157,547.79	3,780,197.41
合计	45,936,768.01	134,994,499.04	142,856,000.95	38,075,266.10

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 148,122.14，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 289,317.5。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：工资、津贴和补贴 20,363,965 元于 2012 年 7 月发放完毕，预提的年终奖金 11,161,200.55 元将于 2012 年年底一次性支付，社会保险和住房公积金于 2012 年 7 月份上缴。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-42,353,712.09	-12,018,552.37
消费税		
营业税	1,629,207.52	1,939,831.43

企业所得税	36,714,082.60	24,166,167.44
个人所得税	2,794,854.61	470,460.38
城市维护建设税	776,019.61	1,187,996.85
堤防费	68,034.50	72,930.37
教育费附加	343,089.68	531,227.90
地方教育费附加	219,730.43	342,031.62
应交印花税	36,412.57	177,782.97
副食品调节基金	232,655.65	200,381.84
残疾人就业保障基金	29,290.72	89,309.27
河道工程修建维护管理费	9,140.13	31,072.87
房产税	2,156,450.99	2,216,116.43
土地使用税	-4,945.62	-4,834.40
合计	2,650,311.30	19,401,922.60

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
应付信用证融资利息	1,331,666.66	2,246,531.61
合计	1,331,666.66	2,246,531.61

37、应付股利

无

38、其他应付款

(1) 按账龄列示

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	12,180,812.38	14,382,134.75
1-2年（含2年）	8,236,273.02	13,368,705.95
2-3年（含3年）	34,197,863.14	30,293,324.14

3 年以上	8,515,160.39	1,311,910.77
合计	63,130,108.93	59,356,075.61

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末数中账龄超过1年的主要系以前年度向代理商收取的加盟、形象等保证金及杭州肯纳收到的品牌运营周转金。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	与本公司关系	金额	款项性质或内容	账龄	占其他应付款总额的比例（%）
上海允典名尚服饰有限公司	非关联方	11,604,572.10	品牌运营周转金	2-3 年	18.38
上海嘉兰投资有限公司	非关联方	5,710,000.00	品牌运营周转金	3年以上	9.04
广州奔穗服饰有限公司	代理商	1,586,000.00	加盟保证金	2-3年	2.51
黎明	代理商	1,455,972.65	加盟保证金	2-3年	2.31
阮云龙	代理商	1,454,000.00	加盟保证金	1年内、2-3年	2.30
合计		21,810,544.75			34.54

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债

无

41、其他流动负债

无

42、长期借款

无

43、应付债券

无

44、长期应付款

无

45、专项应付款

无

46、其他非流动负债

无

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	282,900,000	78,200,000		141,450,000		219,650,000	502,550,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

2012年4月25日，公司2011年年度股东大会通过了公司以资本公积转增形式增加注册资本14,145万元，转增后，公司注册资本变更为人民币42,435万元，2012年 6月11日，公司取得变更后的企业法人营业执照。

2012年7月13日，2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于增加公司注册资本的议案》，公司于2012年6月向特定投资者非公开发行人民币普通股7,820万股，公司注册资本相应从人民币42,435万元增加到人民币50,255万元。此次注册资本变更事项业经福建华兴有限责任会计师事务所出具的闽华兴所（2012）验字F-002号验资报告验证确认。

48、库存股

无

49、专项储备

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	538,590,478.59	1,687,795,600	141,450,000	2,084,936,078.59
其他资本公积	38,641,787.67		1,096,680.86	37,545,106.81
合计	577,232,266.26	1,687,795,600	142,546,680.86	2,122,481,185.4

资本公积说明：

资本溢价（股本溢价）本期增加系非公开发行募集资金到位股本溢价所致，本期减少系以资本公积金向全体股东每10股转增5股所致。其他资本公积减少系根据《关于调整股权激励计划期权数量和行权价格的公告》，因部分激励对象离职，调整相应的期权摊销额。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	85,203,830.10			85,203,830.10

任意盈余公积	79,808,060.58			79,808,060.58
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	165,011,890.68	0	0	165,011,890.68

52、一般风险准备

无

53、未分配利润

单位：元

项目	期末	
	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	948,035,853.89	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	948,035,853.89	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	245,916,132.24	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	56,580,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,137,371,986.13	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,370,971,346.25	1,086,210,516.36

其他业务收入	115,230,434.39	107,840,317.65
营业成本	840,494,697.87	715,865,764.53

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	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
服装	1,370,971,346.25	760,463,178.02	1,086,210,516.36	630,135,986.23
合计	1,370,971,346.25	760,463,178.02	1,086,210,516.36	630,135,986.23

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	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
其中：关联交易				
茄克类	187,901,373.99	103,507,880.19	126,788,074.49	69,668,807.25
毛衫类	86,802,398.40	45,000,763.45	65,020,999.68	35,699,900.26
西服类	57,179,276.99	29,610,767.59	44,320,710.08	24,753,411.81
裤子类	333,848,360.73	198,229,971.91	266,522,660.05	169,162,821.29
衬衫类	201,742,651.4	108,520,463.76	85,741,689.33	50,339,311.79
T 恤类	357,890,151.59	189,265,896.04	344,148,166.83	189,421,660.68
外套类	100,850,747.91	53,876,368.14	129,291,501.02	74,710,368.49
其他类	44,756,385.24	32,451,066.94	24,376,714.88	16,379,704.66
合计	1,370,971,346.25	760,463,178.02	1,086,210,516.36	630,135,986.23

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	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
华南	174,035,861.66	91,960,457.56	177,307,090.1	97,443,266.77
华东	506,849,747.35	286,251,153.47	375,707,925.15	221,421,418.62
华北	130,698,862.22	70,928,816.82	80,045,153.04	46,039,696.53
东北	126,963,312.68	68,001,550.27	78,535,512.35	44,602,351.45

华 中	136,586,657	74,327,967.30	129,185,964.61	75,418,600.32
西 南	201,566,639.39	112,158,973.8	186,029,802.59	109,722,445.23
西 北	86,990,746.42	51,733,396.89	53,314,326.47	31,184,751.49
国 外	7,279,519.53	5,100,861.91	6,084,742.05	4,303,455.82
合计	1,370,971,346.25	760,463,178.02	1,086,210,516.36	630,135,986.23

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	72,039,326.21	4.85%
第二名	71,670,391.02	4.82%
第三名	62,507,300.56	4.21%
第四名	61,333,543.3	4.13%
第五名	60,986,481.14	4.1%
合计	328,537,042.23	22.11%

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	3,131,291.45	1,928,067.60	以房租及商标使用费收入为计税依据，适用税率 5%
城市维护建设税	4,954,890.11	5,063,254.96	以应交增值税、营业税额为计税依据，适用税率 7%、5%
教育费附加	3,032,905.18	2,595,973.75	以应交增值税、营业税额为计税依据，适用税率 3%
资源税			
地方教育费附加	2,024,717.75	837,338.52	以应交增值税、营业税额为计税依据，适用税率 2%
房产税	927,038.77	251,245.93	从价计征的，计税依据为房产原值一次扣除 25%后的余值，适用税率 1.2%；从租计征的，计税依据为租金收入，适用税率 12%。
土地使用税	8,605.31	134,432.08	

副食品调节基金	34,816.81	50,145.42	
河道工程修建维建管理费	47,674.25	80,066.79	
残疾人就业保障资金	149,269.24	309,796.05	
堤防工程维护管理费	65,098.24	18,905.37	
合计	14,376,307.11	11,269,226.47	--

57、公允价值变动收益

无

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-99,157.04	0
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益	13,437,456.74	2,888,713.46
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	13,338,299.70	2,888,713.46

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
厦门矜尚贸易有限公司	-99,157.04	0	2011 年下半年新增股权投资
合计	-99,157.04	0	--

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,517,049.96	-15,156,201.59
二、存货跌价损失	6,995,524.13	5,783,744.98
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		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	8,512,574.09	-9,372,456.61

60、营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	160,780.33	2,502.04
其中：固定资产处置利得	160,780.33	2,502.04
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,744,600.00	1,714,400.00
赔偿罚款收入	83,978.51	397,758.7
其他	1,415,585.31	1,494,210.03
合计	3,404,944.15	3,608,870.77

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
其他政府补助	1,744,600.00	1,714,400.00	
合计	1,744,600.00	1,714,400.00	--

营业外收入说明

政府补助—其他政府补助 1,744,600 元。根据泉财教[2012]19 号文件，公司收到泉州市财政局第三批技术与开发项目奖励金 500,000 元，收到收到泉州市财政局科技计划项目奖励金 50,000 元；根据晋财指标[2012]67 号文件，公司收到晋江市财政局 2011 年度质量奖奖励金 500,000 元；根据晋财指标[2012]22 号文件，收到引进人才费奖励金 464,600 元；根据闽人社文[2011]366 号文件，公司收到晋江财政局技能大师省级补助经费 50,000 元；收到晋江财政国库泉州知识产权试点单位奖励款 30,000.00 元；收到国际会议中心大型会议补助款 150,000.00 元。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	25,477.76	36,107.46
其中：固定资产处置损失	25,477.76	36,107.46
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	500,000.00	1,350,000.00
滞纳金及罚款支出	8,162.09	79,784.79
其他	208,663.90	125,677.73
合计	742,303.75	1,591,569.98

营业外支出说明：

公司本期对外捐赠 500,000.00 元，系向泉州市海外华文教育中心捐赠海外教育基金 500,000.00 元。

62、所得税费用

单位：元

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	67,728,786.69	44,422,223.48
递延所得税调整	14,733,167.33	2,225,852.64
合计	82,461,954.02	46,648,076.12

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元

项 目	序 号	本年度	上年度
1、基本每股收益的计算过程：			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	245,916,132.24	174,889,088.23
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	14,347,841.51	7,174,853.36
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	231,568,290.73	167,714,234.87
年初股份总数	4	282,900,000.00	282,900,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	141,450,000.00	141,450,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	6	78,200,000.00	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6*7/10-8*9/10	424,350,000.00	424,350,000.00
基本每股收益	12=1/11	0.58	0.41
扣除非经常性损益后的基本每股收益	13=3/11	0.55	0.40
2、稀释每股收益的计算过程：			
已确认为股票期权费用的稀释性潜在普通股信息：			
拟行权时转换的普通股股数	14	3,075,000.00	3,075,000.00
行权价格	15	16.16	16.29
普通股平均市场价格	16	24.84	21.15
股票期权潜在增加的普通股股数	17=14-14*15/16	1,074,516.91	706,595.74
稀释每股收益	18=1/(11+17)	0.58	0.41
扣除非经常性损益后的稀释每股收益	19=3/(11+17)	0.54	0.39

备注：普通股平均市场价格依公司2011年年度利润分配方案以资本公积每10股转增5股，股份、股数价格相应调整。

64、其他综合收益

无

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
奖励收入	1,744,600.00
利息收入	1,180,352.12

收到保证金	1,281,693.00
个人借款	388,242.67
其他收入	3,603,108.35
合计	8,197,996.14

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
广告宣传费	42,639,264.81
租赁费	38,605,086.95
会议费	4,182,655.06
差旅费	8,131,867.42
咨询顾问费	14,871,532.91
水电费	2,997,534.61
招待费	2,882,702.46
研究开发及设计费	492,651.72
邮电及邮寄费	3,061,488.09
保险费	2,744,734.08
办公费	3,147,216.95
保证金	11,217,131.13
物料及低值易耗品摊销	2,759,478.73
修理费	1,815,534.95
运杂费	5,579,915.90
预借费用	5,012,477.13
物业管理费	550,873.36
社团会员费	652,380.96
展览费	712,692.09
招聘费	555,707.83
审计审验费	1,725,332.68
其他	7,256,562.48
合计	161,594,822.30

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金	26,981,451.70
非公开发行费用	2,028,200.00
合计	29,009,651.70

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
捐赠支出	500,000.00
非公开发行费用	78,200.00
银行承兑汇票保证金	8,891,577.33
归还到期票据融资款	121,000,000.00
合计	130,469,777.33

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	245,660,682.13	173,336,464.08
加：资产减值准备	8,512,574.09	-9,372,456.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,683,012.69	22,974,624.10
无形资产摊销	2,514,215.96	1,682,248.49
长期待摊费用摊销	10,858,664.52	6,602,440.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-135,302.57	33,605.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,612,500.00	2,532,404.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,338,299.70	-2,888,713.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,733,167.32	2,453,397.12

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	143,653,558.81	35,278,051.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-101,176,551.49	22,222,279.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-208,585,168.53	-223,548,303.80
其他	-596,680.86	9,717,300.02
经营活动产生的现金流量净额	134,396,372.37	41,023,341.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,006,212,376.8	153,737,242.87
减：现金的期初余额	248,771,907.21	130,494,422.13
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,757,440,469.59	23,242,820.74

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		

物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	2,006,212,376.80	248,771,907.21
其中：库存现金	22,981.45	66,802.41
可随时用于支付的银行存款	2,005,997,434.70	248,538,806.83
可随时用于支付的其他货币资金	191,960.65	166,297.97
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	2,006,212,376.80	248,771,907.21

现金流量表补充资料的说明：

期末现金和现金等价物较报表货币资金期末数和期初数差额，原因系将期末和期初银行承兑汇票保证金存款 8,891,577.33 元和 26,981,451.70 元不作为期末现金及现金等价物。

67、所有者权益变动表项目注释

无

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
福建七匹狼集团有限公司	控股股东	有限责任公司	福建晋江	周永伟	投资管理 批发	465,000,000	34.38%	34.38%	周永伟、周少雄、周少明、陈鹏玲	15646376-5

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东福建七匹狼集团有限公司（以下简称七匹狼集团）的股东为周氏家族成员周永伟、周少雄、周少明、陈鹏玲，周氏家族共持有七匹狼集团95%的股权。七匹狼集团持有本公司34.38%股权，对本公司拥有实际控制权，系本公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海七匹狼实业有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海闵行	吴剑青	批发零售	10,000,000	100%	100%	75059817-9
厦门七匹狼服装营销有限公司	控股子公司	有限责任公司	福建厦门	周少雄	批发零售	250,000,000	100%	100%	76174259-4
晋江七匹狼服装制造有限公司	控股子公司	有限责任公司	福建晋江	姚健康	生产制造	70,000,000	75%	75%	77069462-7
广西七匹狼服装营销有限公司	控股子公司	有限责任公司	广西南宁	周少雄	批发零售	5,000,000	100%	100%	66974300-9
福州七匹狼服装营销有限公司	控股子公司	有限责任公司	福建福州	周少雄	批发零售	5,000,000	100%	100%	67193388-9
太原七匹狼服装营销有限公司	控股子公司	有限责任公司	山西太原	周少雄	批发零售	5,000,000	100%	100%	67230069-8
上海纤裳商贸有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海闵行	周少雄	批发零售	1,500,000	60%	60%	67115701-7
武汉七匹狼服装营销有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北武汉	周少明	批发零售	5,000,000	100%	100%	69530267-X
厦门尚盈商贸有	控股子公司	有限责任公司	福建厦门	周少明	批发零售	5,000,000	100%	100%	69302179-4

限公司									
西安七匹狼服装营销有限公司	控股子公司	有限责任公司	陕西西安	周少明	批发零售	5,000,000	100%	100%	69860043-7
深圳市七匹狼服装有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东深圳	周少明	批发零售	10,000,000	100%	100%	69397190-9
青岛七匹狼服装营销有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东青岛	周少明	批发零售	5,000,000	100%	100%	55397093-9
杭州肯纳服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江杭州	周少明	批发零售	30,000,000	100%	100%	6703149-3
安徽七匹狼服饰有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	安徽宿州	吴兴群	生产制造	10,000,000	100%	100%	57852634-0
厦门七匹狼软件开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	福建厦门	周少明	软件开发租赁	10,000,000	100%	100%	59498227-4

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
厦门矜尚贸易有限公司	有限责任公司	福建厦门	李正德	服装、服饰产品批发、零售	5,000,000	35%	35%	6,655,375.86	92,788.52	6,562,587.34	2,032,074.55	-283,305.85	联营企业	58127225-7

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
厦门来尔富贸易有限责任公司	股东	70547556-7
厦门朗讯软件开发有限公司	同一实际控制人	77602411-4
泉州花开富贵物业管理有限公司	同一实际控制人	77960060-7
福建七匹狼鞋业有限公司	同一实际控制人	61191041-7
店务通（福建）货架制造发展有限公司	同一实际控制人	79379703-9
成都恒禾置地发展有限公司	同一实际控制人	77453749-3
厦门七匹狼资产管理有限公司	同一实际控制人	79129850-0
七匹狼控股集团股份有限公司	同一实际控制人	70510381-9
晋江金祥房地产开发有限公司	本公司控股股东参股企业	77960672-6
新丝路服装制造城有限公司	本公司控股股东参股企业	78216650-6
福建省汇金置业发展有限公司	同一实际控制人	66282477-0
三维时尚投资有限公司	同一实际控制人	66990200-6
上海竹谷投资管理有限公司	同一实际控制人	66938258-1
晋江市百信机械制造有限公司	同一实际控制人	66507464-5
福建银基投资有限公司	本公司控股股东参股企业	66280084-0
成都恒禾吉良物业有限公司	同一实际控制人	66758872-X
厦门七匹狼创业投资有限公司	同一实际控制人	68528711-1
恒禾置地(安溪)发展有限公司	本公司控股股东参股企业	55321043-8
泉州市四方嘉盛进出口有限公司	同一实际控制人	55508753-3
晋江市晋南水城投资有限公司	同一实际控制人	56165781-1
泉州七匹狼投资发展有限公司	同一实际控制人	56730820-9
晋江七匹狼投资发展有限公司	同一实际控制人	57473945-3
厦门七匹狼财富管理有限公司	同一实际控制人	57503457-8
恒禾置地(厦门)股份有限公司	同一实际控制人	67127323-7
厦门花开富贵物业管理有限公司	本公司控股股东参股企业	55621551-7

本企业的其他关联方情况的说明

关联方名称	主营业务	组织机构代码	经济性质或类型	法定代表人
厦门来尔富贸易有限责任公司	批发零售、进出口贸易等	70547556-7	有限责任公司	许文顶
厦门朗讯软件开发有限公司	应用软件开发等	77602411-4	有限责任公司	陈鹏玲

泉州花开富贵物业管理有限公司	从事物业管理	77960060-7	有限责任公司	谢安居
福建七匹狼鞋业有限公司	生产皮鞋、皮件制品	61191041-7	有限责任公司	洪进善
店务通(福建)货架制造发展有限公司	生产货架、配件及安装服务	79379703-9	有限责任公司	蔡文艺
成都恒禾置地发展有限公司	房地产开发与经营等	77453749-3	有限责任公司	周永伟
厦门七匹狼资产管理有限公司	资产经营管理	79129850-0	有限责任公司	周永伟
七匹狼控股集团股份有限公司	项目投资资产管理等	70510381-9	股份有限公司	陈鹏英
晋江金祥房地产开发有限公司	房地产开发出售、出租等	77960672-6	有限责任公司	周永伟
新丝路服装制造城有限公司	服装产业投资开发等	78216650-6	有限责任公司	陈守仁
福建省汇金置业发展有限公司	房地产开发出售、出租等	66282477-0	有限责任公司	陈欣慰
三维时尚投资有限公司	项目投资; 资产管理; 技术服务; 咨询服务	66990200-6	有限责任公司	周永伟
上海竹谷投资管理有限公司	投资管理、实业投资等	66938258-1	有限责任公司	陈欣慰
晋江市百信机械制造有限公司	生产纺织机械设备及相关产品	66507464-5	有限责任公司	施玉柱
福建银基投资有限公司	服装及其辅料及居家饰品等生产设计销售	66280084-0	有限责任公司	施能坑
成都恒禾吉良物业有限公司	物业管理、园林绿化管理等	66758872-X	有限责任公司	陈鹏英
厦门七匹狼创业投资有限公司	创业投资业务, 创业投资咨询业务, 为创业企业提供创业管理服务业务, 参与设立创业投资企事业与创业投资管理顾问机构, 代理其他机构或个人的创业投资业务	68528711-1	有限责任公司	周永伟
恒禾置地(安溪)发展有限公司	房地产开发与经营; 旅游景区的开发与管理; 苗木、花卉、景观石销售。	55321043-8	有限责任公司	周永伟
泉州市四方嘉盛进出口有限公司	货物或技术的进出口业务(国家禁止或限制进出口的货物、技术除外); 其他法律、法规未禁止及无需前置许可的项目。(以上经营范围涉及许可经营项目的, 应在取得有关部门的许可后方可经营)	55508753-3	有限责任公司	吴毓辉
晋江市晋南水城投资有限公司	对基础配套设施投资、房地产开发	56165781-1	有限责任公司	周永伟

泉州七匹狼投资发展有限公司	对房地产等国家法律法规允许的行业及项目的投资	56730820-9	有限责任公司	周永伟
晋江七匹狼投资发展有限公司	对房地产等国家法律法规允许的行业及项目的投资	57473945-3	有限责任公司	周永伟
厦门七匹狼财富管理有限公司	投资管理咨询、资产管理（不含吸收存款、发放贷款、证券、期货及其他金融业务）、 财务咨询（不含证券、期货等须经许可的金融、咨询项目）、 企业管理咨询、市场营销策划	57503457-8	有限责任公司	陈欣慰
恒禾置地(厦门)股份有限公司	1:经营各类商品和技术的进出口 2:批发化工产品 3:房地产开发与经营（不包括娱乐行业）（以上经营范围中属于法律、行政法规或国务院决定规定须经批准的项目,应当依法经过批准后方可经营）。	67127323-7	有限责任公司	周永伟
厦门花开富贵物业管理有限公司	从事物业服务、家政服务	55621551-7	有限责任公司（台港澳与境内合资）	傅盛华

5、关联方交易

（1）采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
店务通（福建）货架制造发展有限公司	采购商品	市场价格	10,397,506.22	15.64%	6,689,449.07	9.62%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
福建七匹狼鞋业有限公司	销售服装	市场价格	66,822.00	0%	25,565.13	0%
晋江金祥房地产开发有限公司	销售服装	市场价格	143,100.00	0.01%	339,987.00	0.03%
七匹狼控股集团股份有限公司	销售服装	市场价格	313,920.00	0.02%	633,591.60	0.06%
晋江市晋南水城投资有限公司	销售服装	市场价格	132,000.00	0.01%	54,600.00	0.01%
恒禾置地(厦门)股份有限公司	销售服装	市场价格	71,800.00	0.01%	0	0%
合计			727,642.00	0.05%	1,053,743.73	0.1%

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
福建七匹狼实业股份有限公司	晋江金祥房地产开发有限公司	房屋	房屋		2011年01月01日	2012年03月31日	市场价格	39,897.71	较小

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
福建七匹狼集团有限公司	福建七匹狼实业股份有限公司	房屋	综合楼		2005年07月01日	2015年06月30日	市场价格	50,100.00	较小

福建七匹狼集团有限公司	福建七匹狼实业股份有限公司	房屋	宿舍楼		2008年01月01日	2016年03月31日	市场价格	60,000.00	较小
厦门七匹狼资产管理有限公司	福建七匹狼实业股份有限公司	房屋	汇金大厦写字楼		2011年05月31日	2015年03月31日	市场价格	3,846,441.42	较小
厦门七匹狼资产管理有限公司	厦门七匹狼服装营销有限公司	房屋	汇金大厦写字楼		2011年05月31日	2015年03月31日	市场价格	4,225,838.58	较小

关联租赁情况说明

厦门七匹狼资产管理有限公司系福建七匹狼集团有限公司与七匹狼控股集团股份有限公司共同投资。七匹狼控股集团股份有限公司为福建七匹狼集团有限公司之控股子公司，福建七匹狼集团有限公司拥有其52%股权。福建七匹狼集团有限公司为厦门七匹狼资产管理有限公司实际控制人。福建七匹狼集团有限公司持有本公司34.38%股份，为本公司实际控制人。厦门七匹狼资产管理公司与本公司隶属于同一实际控制人，为本公司关联法人。

本次关联方交易价格参照了周边物业租赁的市场行情，并约定了租金的后续调整机制，定价方式有利于上市公司，不存在利用关联方关系损害上市公司利益的行为。相关关联交易为公司自身经营发展及稳定性的需要，有利于塑造公司长期统一企业形象以及公司长期发展。公司的独立性没有受到影响，同时公司的主要业务不因此类交易而对关联方形成依赖。相关关联交易金额占比较小，不对公司利润构成重大影响。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
福建七匹狼集团有限公司	福建七匹狼实业股份有限公司	150,000,000	2011年07月28日	2012年06月13日	是
厦门七匹狼服装营销有限公司	福建七匹狼实业股份有限公司	50,000,000	2011年07月28日	2012年06月13日	是
福建七匹狼实业股份有限公司	厦门七匹狼服装营销有限公司	350,000,000	2009年09月09日	2012年09月09日	否
福建七匹狼实业股份有限公司	厦门七匹狼服装营销有限公司	100,000,000	2011年06月13日	2012年06月13日	是
福建七匹狼实业股份有限公司	厦门七匹狼服装营销有限公司	300,000,000	2011年05月10日	2012年05月10日	是
福建七匹狼实业股份有限公司	厦门七匹狼服装营销有限公司	100,000,000	2012年05月01日	2013年04月30日	否
福建七匹狼实业股份有限公司	厦门七匹狼服装营销有限公司	300,000,000	2012年06月13日	2013年02月13日	否

关联担保情况说明

报告期内，公司除对控股子公司进行担保外，不存在其它对外担保事项。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

除此以外，报告期内，公司没有发生其它重大关联交易。

6、关联方应收应付款项**公司应收关联方款项**

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	晋江金祥房地产开发有限公司	198,532.04	189,979.06
应收账款	福建七匹狼鞋业有限公司	60,066.19	59,417.25
应收账款	七匹狼控股集团股份有限公司	436,311.60	700,771.60
应收账款	恒禾置地(厦门)股份有限公司	4,000.00	12,000.00
预收账款	晋江市晋南水城投资有限公司	6,000.00	12,000.00

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	厦门七匹狼资产管理有限公司	18,835,320.00	10,763,040.00
应付账款	店务通(福建)货架制造发展有限公司	5,034,354.16	3,280,390.87
应付账款	福建七匹狼集团有限公司	730,800.00	620,700.00
其他应付款	福建七匹狼鞋业有限公司	2,000.00	2,000.00

(十) 股份支付**1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	6,868,400
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格 16.16 元，剩余期限为 2 年。

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0
--------------------------	---

股份支付情况的说明

2010年11月22日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《福建七匹狼实业股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》，（以下简称“《股权激励计划》”），并经中国证监会审核，2010年12月15日，公司2010年第二次临时股东大会审议通过了《股权激励计划》，本次股权激励计划的具体内容为：

授权日：2011年1月7日。

授予激励对象：公司董事（不包括独立董事），其他高级管理人员，公司大区及业务核心部门负责人。

行权价格：24.83元，本计划有效期为自股票期权授权日起四年。激励对象可在等待期满一年同时在2011年年报披露后，在本计划规定的可行权日按获授的股票期权总量的40%、30%、30%分三期行权。

2011年1月6日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于调整公司股权激励计划授予对象和期权数量的议案》，由于原部分激励对象岗位变动，不再满足成为股权激励对象的条件，依据公司股权激励计划，公司对激励对象进行调整，首次授予对象由21名变更为18名，首次授予数量由320万份变更为265万份，同时考虑预留部分不能超过期权总额的10%，将预留部分期权从30万份下调为25万份，期权总额由350万份调整为290万份。

2010年5月11日，公司2009年年度股东大会审议通过公司2009年度利润分配预案，即以2009年末总股本282,900,000股为基数，每10股派发现金股利2元(含税)。2011年1月6日，经公司第四届董事会第五次会议审议通过，对公司股票期权行权价格进行如下调整：2009年度利润分配后，股票期权行权价格调整为由24.83元调整为24.63元。

2011年5月5日，公司2010年年度股东大会审议通过公司2010年度利润分配预案，即以2010年末总股本282,900,000股为基数，向全体股东每10股派现金股利2.00元（含税）。2011年5月27日，经公司第四届董事会第八次会议审议通过，对公司股票期权行权价格进行如下调整：2010年度利润分配后，股票期权行权价格调整为：24.43元。

2012年3月29日，公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于调整公司股权激励计划授予对象和期权数量的议案》，由于原激励对象胡建秋、汪赤军、陈黎燕以及方立先因个人原因离职，不再满足成为股权激励对象的条件，依据公司股权激励计划，公司对激励对象进行调整，首次授予对象由18名变更为14名，首次授予数量由265万份变更为205万份。同时因预留部分未在2011年12月31日前授予，预留的股票期权由公司注销。期权总额由290万份调整为205万份。

2012年4月24日，公司2011年年度股东大会审议通过公司2011年度利润分配预案，即以2011年末总股本282,900,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利2元(含税)，同时，以2011年12月31日的总股本282,900,000股为基数，以资本公积金每10股转增5股。2012年4月27日，经第四届董事会第十九次会议公司审议通过，对公司股票期权行权价格及期权数量进行如下调整：2011年度利润分配后，股票期权行权价格调整为16.16元，股票期权数量调整为307.5万份。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司选择布莱克-斯科尔斯模型对授予的股票期权的公允价值进行测算。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等信息，修正预计可行权的股票期权数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	员工离职
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	17,637,919.18
以权益结算的股份支付确认的费用总额	17,637,919.18

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	23,467,000
以股份支付换取的其他服务总额	0

5、股份支付的修改、终止情况

2012年4月24日，公司2011年年度股东大会审议通过公司2011年度利润分配预案，即以2011年末总股本282,900,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利2元(含税)，同时，以2011年12月31日的总股本282,900,000股为基数，以资本公积金每10股转增5股。2012年4月27日，经第四届董事会第十九次会议公司审议通过，对公司股票期权行权价格及期权数量进行如下调整：2011年度利润分配后，股票期权行权价格调整为16.16元，股票期权数量调整为307.5万份。

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司不存在需要披露的重大或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响： 无

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

无

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
公司短期融资券发行情况	公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司发行短期融资券的议案》，同意公司向银行间债券市场的机构投资者发行总金额不超过人民币 6 亿元的短期融资券，并于 2012 年 5 月 3 日取得中国银行间市场交易商协会下发的《接受注册通知书》（中市协注【2012】CP93 号），接受公司短期融资券注册，注册金额为 6 亿元，注册额度自接受注册通知书发出之日起 2 年内有效。	无	

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

截止2012年7月6日，公司已完成2012年度第一期短期融资券1亿元人民币的发行，票面利率5.10%（发行日1年期shibor+0.3711%），募集资金已全额到账。

除上述事项外，公司不存在需披露的重大资产负债表日后事项。

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

公司于 2011 年 4 月 21 日召开的公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于向厦门七匹狼资产管理有限公司租赁房产的议案》，公司全资子公司厦门七匹狼服装营销有限公司拟向关联方厦门七匹狼资产管理有限公司租赁其开发、建设的位于厦门市观音山国际商务运营中心写字楼的部分楼层用于办公及产品展示。上述关联交易系公司及七匹狼营销公司正常生产经营所需。

双方拟达成的租赁意向为：租赁标的地上部分面积22048平方米，地下部分计租面积1500平方米，具体以房产管理机关认定的测绘机构实测结果为准；租赁期限三年，租赁开始日以汇金国际中心竣工验收日或七匹狼营销公司装修完毕实际进驻办公日孰后确定；租赁价格地上部分按80元/平方米/月（其中租金为60元/平方米/月，物业管理及其他费用为20元/平方米/月）计算；地下部分按20元/平方米/月（其中租金为20元/平方米/月，物业管理及其他费用0元/平方米/月）计算；租赁总费用合计每年21,526,080.00元。租赁费用按月结算，于每月的前5天内支付当月的租赁费用。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

➤ 非公开发行募集资金到位

2012年5月7日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准福建七匹狼实业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]611号），核准公司本次非公开发行股票方案。本次共发行7,820万股新股，共募集资金179,860万元，扣除发行费用人民币3,260.44万元后，本次募集资金净额为176,599.56万元。

上述募集资金到位情况已由福建华兴会计师事务所有限公司于2012年6月13日出具“闽华兴所（2012）验字F-002号”《验资报告》验证。

➤ 股票期权费用

2012年3月29日，公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于调整公司股权激励计划授予对象和期权数量的议案》。由于原部分激励对象离职，首次授予激励对象由18名激励对象调整为14名，首次授予数量由265万份变更为205万份。

根据2012年4月28日公司《关于调整股权激励计划期权数量和行权价格的公告》，实施2011年度利润分配后，股票期权行权价格由24.43元调整为16.16元，股票期权数量由205万份调整为307.5万份。假设股票期权307.5万股全部行权的情况下，影响管理费用、利润总额2,346.70万元，2012年1-6月公司对股票期权费用进行摊销调整-109.67万元，相应减少了其他资本公

积109.67万元。

除上述事项外，公司不存在需要披露的其他重要事项。

（十五）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位：元

种类	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	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	28,394,200.99	49.51 %	4,318,466.46	15.21%	13,940,910.70	40.62%	1,972,524.63	14.15%
关联方组合	28,960,146.45	50.49 %	0	0%	20,383,102.55	59.38%	0	0%
组合小计	57,354,347.44	100%	4,318,466.46	7.53%	34,324,013.25	100%	1,972,524.63	5.75%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
合计	57,354,347.44	--	4,318,466.46	--	34,324,013.25	--	1,972,524.63	--

应收账款种类的说明：

公司将单项应收账款期末余额占应收账款余额10%（含10%）以上的，分类为单项金额重大的款项，由于该类应收款的账龄较短，属于正常回款期，因此公司按账龄分析法计提坏账准备。其中28,960,146.45元属于母公司合并财务报表范围核算单位的应收款项，因此不计提坏账准备。

➤ 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

➤ 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

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	比例			

		(%)			(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年内(含 1 年)	24,333,378.29	85.7%	1,216,668.92	11,461,100.72	82.21%	573,055.04
1 年以内小计	24,333,378.29	85.7%	1,216,668.92	11,461,100.72	82.21%	573,055.04
1 至 2 年	1,379,232.38	4.86%	551,692.95	460,569.98	3.3%	184,227.99
2 至 3 年	328,714.32	1.16%	197,228.59	2,009,996.00	14.42%	1,205,997.60
3 年以上	2,352,876.00	8.28%	2,352,876.00	9,244.00	0.07%	9,244.00
3 至 4 年	2,343,632.00	8.25%	2,343,632.00	0	0%	0
4 至 5 年	0	0%	0	6,584.00	0.05%	6,584.00
5 年以上	9,244.00	0.03%	9,244.00	2,660.00	0.02%	2,660.00
合计	28,394,200.99	--	4,318,466.46	13,940,910.70	--	1,972,524.63

➤ 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

➤ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

➤ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本期应收账款中无实际核销应收账款情况。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

应收账款金额较大的客户为杭州肯纳，杭州肯纳为全资子公司，风险较小。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
杭州肯纳服饰有限公司	子公司	24,499,665.02	1 年以内	42.72%
金井镇人民政府	客户	2,970,104.00	1-2 年、2-3 年、3 年以上	5.18%
温州市范西尼服饰有限公司	客户	1,607,966.34	1 年以内	2.80%
晋江市狼族电脑机绣有限公司	客户	1,483,481.72	1 年以内、1-2 年	2.59%
武汉七匹狼服装营销有限公司	子公司	1,112,041.53	1 年以内	1.94%
合计	--	31,673,258.61	--	55.23%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
晋江金祥房地产开发有限公司	控股股东参股企业	198,532.04	0.06%
福建七匹狼鞋业有限公司	同一实际控制人	35,740.99	0.35%
七匹狼控股集团股份有限公司	同一实际控制人	164,920.00	0.29%
上海七匹狼实业有限公司	子公司	1,095,036.78	1.91 %
上海纤裳商贸有限公司	子公司	1,007,079.01	1.76 %
晋江七匹狼服装制造有限公司	子公司	54,346.33	0.09%
广西七匹狼服装营销有限公司	子公司	47,732.15	0.08%
深圳市七匹狼服装有限公司	子公司	861,588.76	1.50%
西安七匹狼服装营销有限公司	子公司	270,000.00	0.47%
太原七匹狼服装营销有限公司	子公司	4,370.86	0.01%
青岛七匹狼服装营销有限公司	子公司	8,286.01	0.01%
武汉七匹狼服装营销有限公司	子公司	1,112,041.53	1.94%
杭州肯纳服饰有限公司	子公司	24,499,665.02	42.72%
合计	--	29,359,339.48	51.19%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排
无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	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	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其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	2,919,878.62	5.67%	1,258,413.73	43.1%	2,691,592.00	4.06%	714,615.50	26.55%
关联方组合	48,618,443.33	94.33%			63,623,575.34	95.94%		
组合小计	51,538,321.95	100.00%	1,258,413.73	2.44%	66,315,167.34	100.00%	714,615.50	1.08%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	51,538,321.95	--	1,258,413.73	--	66,315,167.34	--	714,615.50	--

其他应收款种类的说明：

公司将单项其他应收款期末余额占其他应收款余额10%（含10%）以上的，分类为单项金额重大的款项。由于该类应收款均属于直营店房租押金，属于正常回收期，因此按账龄分析法计提坏账准备。其中48,618,443.33元属于母公司合并财务报表范围核算单位的其他应收款项，因此不计提坏账准备。

➤ 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

➤ 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

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	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年内(含1年)	634,714.62	21.74%	31,735.73	2,027,310.00	75.32%	101,365.50
1年以内小计	634,714.62	21.74%	31,735.73	2,027,310.00	75.32%	101,365.50

1 至 2 年	1,750,490.00	59.95%	700,196.00	59,960.00	2.23%	23,984.00
2 至 3 年	20,480.00	0.7%	12,288.00	37,640.00	1.4%	22,584.00
3 年以上	514,194.00	17.61%	514,194.00	566,682.00	21.05%	566,682.00
3 至 4 年	31,325.00	1.07%	31,325.00	103,594.00	3.84%	103,594.00
4 至 5 年	122,269.00	4.19%	122,269.00	102,488.00	3.81%	102,488.00
5 年以上	360,600.00	12.35%	360,600.00	360,600.00	13.4%	360,600.00
合计	2,919,878.62	--	1,258,413.73	2,691,592.00	--	714,615.50

➤ 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

➤ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

➤ 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：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本期其他应收款中无实际核销应收账款情况。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

公司对杭州肯纳服饰有限公司、上海七匹狼实业有限公司的其他应收款为与子公司往来款，能够正常收回，不存在坏账风险。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
杭州肯纳服饰有限公司	子公司	30,680,000.00	1 年以内	59.53%
上海七匹狼实业有限公司	子公司	17,230,464.23	1-2 年	33.43%
陕西华源房地产开发有限公司	非关联方	1,300,000.00	1-2 年	2.52%
上海纤裳商贸有限公司	子公司	700,000.00	1-2 年	1.36%
晋江市青阳供销合作社	非关联方	300,000.00	3 年以上	0.58%
合计	--	50,210,464.23	--	97.42%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海七匹狼实业有限公司	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	100%	100%				
厦门七匹狼服装营销有限公司	成本法	14,500,000	249,500,000		249,500,000	99.8%	99.8%				
晋江七匹狼服装制造有限公司	成本法	52,546,880	52,546,880		52,546,880	75%	75%				
太原七匹狼服装营销有限公司	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%				
广西七匹狼服装营销有限公司	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%				
福州七匹狼服装营销有限公司	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%				
深圳市七匹狼服装有限公司	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	100%	100%				
武汉七匹狼服装营销有限公司	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%				
厦门尚盈商贸有限公司	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%				
西安七匹狼服装营销有限公司	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%				
青岛七匹狼服装营销有限公司	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%				
杭州肯纳服饰有限公司	成本法	70,000,000	70,000,000		70,000,000	100%	100%				
安徽七匹狼服饰	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	100%	100%				

有限责任公司											
厦门七匹狼软件开发有限公司	成本法	10,000,000		10,000,000	10,000,000	100%	100%				
厦门矜尚贸易有限公司	权益法	1,750,000	1,713,562.62		1,614,405.58	35%	35%				
合计	--	213,796,880	438,760,442.62	10,000,000	448,661,285.58	--	--	--	0	0	0

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	762,996,723.48	674,774,993.76
其他业务收入	55,174,467.36	38,226,344.33
营业成本	437,348,642.61	508,522,089.69

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	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
服装制造业	762,996,723.48	404,473,484.28	674,774,993.76	483,284,089.17
合计	762,996,723.48	404,473,484.28	674,774,993.76	483,284,089.17

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	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
茄克类	75,301,440.81	48,936,822.87	79,492,909.08	56,996,699.22
毛衫类	6,488,856.52	-3,667,426.24	10,004,598.18	7,427,978.95
西服类	16,325,042.32	8,774,246.99	30,705,609.35	21,539,641.65
裤子类	219,165,390.95	134,002,292.97	166,628,047.79	127,812,927.26
衬衫类	153,932,826.90	86,836,195.68	66,303,762.75	48,060,829.65
T 恤类	275,855,241.80	130,093,909.06	296,346,001.41	201,068,082.83

外套类	-15,508,013.86	-20,803,308.53	9,358,108.66	7,660,387.03
其他类	31,435,938.04	20,300,751.48	15,935,956.54	12,717,542.58
合计	762,996,723.48	404,473,484.28	674,774,993.76	483,284,089.17

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	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
华南	2,244,417.24	2,140,023.42	1,230,509.92	1,649,940.57
华东	749,594,879.03	401,185,730.85	673,120,601.09	481,337,416.58
华北	4,884,999.73	634,861.37	186,021.21	135,556.83
东北	4,497.60	3,901.71	2,015.39	1,568.74
华中	493,088.73	428,533.70	0	0
西南	54,678.46	55,708.91	144,769.23	96,976.16
西北	5,720,162.69	24,724.32	91,076.92	62,630.29
合计	762,996,723.48	404,473,484.28	674,774,993.76	483,284,089.17

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
厦门七匹狼服装营销有限公司	681,545,250.58	83.31%
厦门搜客电子商务有限公司	18,017,984.57	2.2%
浙江开侗服饰有限公司	14,438,440.48	1.76%
厦门尚盈商贸有限公司	8,739,583.98	1.07%
晋江市智立信服饰贸易有限公司	6,065,502.23	0.74%
合计	728,806,761.84	89.08%

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	-99,157.04	0

处置长期股权投资产生的投资收益	0	0
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0	0
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	72,943.57	2,888,713.46
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0	0
处置交易性金融资产取得的投资收益	0	0
持有至到期投资取得的投资收益	0	0
可供出售金融资产等取得的投资收益	0	0
其他	0	0
合计	-26,213.47	2,888,713.46

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
厦门矜尚贸易有限公司	-99,157.04	0	2011 年下半年新增股权投资
合计	-99,157.04	0	--

投资收益的说明：

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	160,990,376.88	97,133,729.97
加：资产减值准备	64,330,500.94	1,386,611.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,947,046.66	16,593,270.48
无形资产摊销	1,398,544.74	1,037,043.29
长期待摊费用摊销	-879,215.76	129,442.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	23,051.05	13,791.99
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	0	0
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	0	0
财务费用（收益以“—”号填列）	0	2,472,760.34
投资损失（收益以“—”号填列）	26,213.47	-2,888,713.46

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,759,019.47	-27,857.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0	0
存货的减少（增加以“-”号填列）	-137,496,743.63	-2,490,428.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	234,201,595.56	114,566,951.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-185,726,757.90	-226,705,844.98
其他	-1,096,680.86	9,367,300.02
经营活动产生的现金流量净额	145,958,911.68	10,588,055.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0	0
一年内到期的可转换公司债券	0	0
融资租入固定资产	0	0
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,831,590,706.74	29,301,998.54
减：现金的期初余额	49,303,069.06	11,488,402.24
加：现金等价物的期末余额	0	0
减：现金等价物的期初余额	0	0
现金及现金等价物净增加额	1,782,287,637.68	17,813,596.30

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	11.84%	0.58	0.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.15%	0.55	0.54

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：万元

报表项目	期末余额 (或报告期)	期初余额 (或上年同期)	与上期增减 变动幅度(%)	原因
货币资金	201,510.40	27,575.34	630.76	非公开发行股票7820万股，筹资资金17.6亿到位。
应收利息	193.83	78.20	147.86	计提向经销商发放委托贷款的利息累计增加。
一年内到期的	431.83	10,662.53	-95.95	公司前期投入的持有至到期投资于报告期末已到

非流动资产				期收回。
其他流动资产	4,676.68	9,131.77	-48.79	待抵扣进项税相对期初减少。
在建工程	-	2,149.75	-100.00	公司新办公楼装修工程已完工投入使用。
长期待摊费用	5,644.78	3,491.21	61.69	新办公楼装修工程完工转入待摊。
短期借款	13,500.00	25,600.00	-47.27	公司借款陆续到期，短期借款余额相应减少。
应付票据	5,990.70	14,556.00	-58.84	开具的应付票据到期解付相对较多
预收款项	21,702.77	35,035.94	-38.06	公司为缓解经销商的资金压力，推迟了2012年秋冬货品订金的收取。
应交税费	265.03	1,940.19	-86.34	期末应交增值税较少。
应付利息	133.17	224.65	-40.72	报告期末短期借款余额较少，故应付利息计提较少。
股本	50,255.00	28,290.00	77.64%	公司2011年年度股东大会通过了公司以资本公积转增形式增加注册资本14,145万元；非公开发行增加普通股7,820万股。
资本公积	212,248.12	57,723.23	267.70%	非公开发行募集资金股本溢价。
财务费用	696.34	308.15	125.97	公司较上年同期增加较多短期借款，支付较多短期借款利息。
资产减值损失	851.26	-937.25	190.83	公司期末过季商品较多，因此计提相应的存货跌价准备较多,同时本期计提较多坏账准备。
投资收益	1,333.83	288.87	361.74	公司本期收到较多银行理财产品投资收入。
营业外支出	74.23	159.16	-53.36	公司较上年同期捐赠支出有所减少。
所得税费用	8,246.20	4,664.81	76.77	母公司所得税率25%高于上年同期15%，而且，子公司厦门七匹狼服装营销有限公司所得税税率由24%增加到25%。
经营活动产生的现金流量净额	13,439.64	4,102.33	227.61	公司销售收入增长，通过付款计划控制现金支付，经营活动现金流入量得以超过经营活动现金流出量较多。
投资活动产生的现金流量净额	2,146.94	-13,986.88	115.35	公司对购置商铺投入金额较少，导致投资活动现金流出比上年同期大幅下降，因此投资活动现金流量净额较上年同期增长。
筹资活动产生的现金流量净额	160,170.08	12,214.79	1211.28	公司非公开发行股票7820万股，筹资资金17.6亿到位。

九、备查文件目录

备查文件目录

- 一、载有公司董事长周少雄先生、主管会计工作的负责人林云福先生、会计机构负责人孙年朗先生签名并盖章的会计报表；
- 二、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；
- 三、载有董事长签名的 2012 年半年度报告原件。

董事长：周少雄

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 09 日