

浙江步森服饰股份有限公司

2012 年半年度报告



股票代码：002569

股票简称：步森股份

披露时间：二〇一二年八月

目 录

第一节 重要提示.....	3
第二节 公司基本情况.....	4
第三节 主要财务数据和指标.....	5
第四节 股本变动及股东情况.....	8
第五节 董事、监事和高级管理人员情况.....	14
第六节 董事会报告.....	18
第七节 重要事项.....	27
第八节 财务报告.....	34
第九节 备查文件目录.....	129

一、重要提示

- 1、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。
- 2、没有董事、监事、高级管理人员对中期报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。
- 3、公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。
- 4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。
- 5、公司负责人王建军、主管会计工作负责人袁建军及会计机构负责人(会计主管人员)何苗芬声明：保证半年度报告中财务报告的真正、完整。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	浙江步森服饰股份有限公司

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	002569	B 股代码	
A 股简称	步森股份	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	浙江步森服饰股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	步森股份		
公司的法定英文名称	ZHEJIANG BUSEN GARMENTS CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	BUSEN		
公司法定代表人	王建军		
注册地址	浙江省诸暨市枫桥镇步森大道 419 号		
注册地址的邮政编码	311811		
办公地址	浙江省诸暨市枫桥镇步森大道 419 号		
办公地址的邮政编码	311811		
公司国际互联网网址	www.busen.cn		
电子信箱	bsgf@busen-group.com		

（二）联系人和联系方式

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

（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》、《证券日报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	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)	285,238,750.68	257,019,027.79	10.98%
营业利润 (元)	28,003,926.59	21,845,265.16	28.19%
利润总额 (元)	27,868,478.55	22,178,087.48	25.66%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	18,839,591.09	16,895,328.43	11.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	18,706,864.98	16,448,229.55	13.73%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-48,490,317.75	-75,469,346.35	-35.75%
	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)	880,129,512.2	864,749,952.38	1.78%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	591,672,709.72	582,167,118.63	1.63%
股本 (股)	93,340,000	93,340,000	0%

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)	0.2	0.22	-9.09%
稀释每股收益 (元/股)	0.2	0.22	-9.09%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.2	0.21	-4.76%
全面摊薄净资产收益率 (%)	3.18%	2.9%	0.28%
加权平均净资产收益率 (%)	3.18%	5.05%	-1.87%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	3.16%	2.82%	0.34%
扣除非经常性损益后的加权平均	3.16%	4.92%	-1.76%

净资产收益率 (%)			
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.5195	-0.8085	-35.75%
	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)	6.34	6.24	1.6%
资产负债率 (%)	32.77%	32.68%	0.09%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明 (如有追溯调整, 请填写调整说明)

(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

适用 不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用 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		
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)	131,925	人才奖励基金 105000 元, 开放型经济奖励 70900 元。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	801.11	客户罚款收入 800 元，固定资产清理收入 268.15 元
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		
所得税影响额		
合计	132,726.11	--

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

项目	涉及金额（元）	说明

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	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	70,000,000	74.99%	0	0	0	-5,950,000	-5,950,000	64,050,000	68.62%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境内法人持股	65,660,000	70.34%	0	0	0	-3,430,000	-3,430,000	62,230,000	66.67%
境内自然人持股	2,380,000	2.55%	0	0	0	-2,380,000	-2,380,000	0	0%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5. 高管股份	1,960,000	2.1%	0	0	0	-140,000	-140,000	1,820,000	1.95%
二、无限售条件股份	23,340,000	25.01%	0	0	0	5,950,000	5,950,000	29,290,000	31.38%
1、人民币普通股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	93,340,000	100%	0	0	0	0	0	93,340,000	100%

股份变动的批准情况（如适用）

本次股份变动为公司上市前发行的一年期限售股到期，申请解除限售并上市流通。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
步森集团有限公司	55,580,000	0	0	55,580,000	首发承诺	2014-04-12
诸暨市达森投资有限公司	6,650,000	0	0	6,650,000	首发承诺	2014-04-12
诸暨市美邦针织有限公司	3,430,000	3,430,000	0	0		2012-04-12
吴永杰	1,400,000	0	0	1,400,000	首发承诺	2014-04-12
王刚	280,000	70,000	0	210,000	高管锁定股	2012-04-12
袁建军	280,000	70,000	0	210,000	高管锁定股	2012-04-12
宣梦炎	1,400,000	1,400,000	0	0		2012-04-12
王培青	280,000	280,000	0	0		2012-04-12
高永宏	350,000	350,000	0	0		2012-04-12
陈潮水	350,000	350,000	0	0		2012-04-12
合计	70,000,000	5,950,000	0	64,050,000	--	--

(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	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股(A股)	2011年03月30日	16.88	23,340,000	2011年04月12日	23,340,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明：（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江步森服饰股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2011】415号）核准，浙江步森服饰股份有限公司获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）2334 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价人民币 16.88 元，募集资金总额人民币 393,979,200.00 元，扣除发行费用 33,157,340.00 元后，募集资金净额为人民币 360,821,860.00 元。

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

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 9,616 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	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
步森集团有限公司	社会法人	59.55%	55,580,000	55,580,000	冻结	55,580,000
诸暨市达森投资有限公司	社会法人股	7.12%	6,650,000	6,650,000		
诸暨市美邦针织有限公司	社会法人股	3.67%	3,430,000	0		
吴永杰	其他	1.5%	1,400,000	1,400,000		
宣梦炎	其他	0.75%	700,000	0		
顾军	其他	0.51%	475,100	0		
陈潮水	其他	0.37%	350,000	0		
高永宏	其他	0.36%	334,900	0		
孙树锁	其他	0.31%	290,400	0		
袁建军	其他	0.3%	280,000	210,000		
股东情况的说明		1、步森集团有限公司为公司控股股东。公司实际控制人为寿氏家族，成员包括寿彩凤、陈建飞、陈建国、陈能恩、陈智宇、陈智君、王建霞、王建军、王建丽、寿能丰、寿鹤蕾、吴永杰共 12 人。寿				

	氏家族内部采用对公司重大事项的决策保持一致的方式，达成对公司的一致控制。 2、寿氏家族成员中寿能丰和陈能恩共计持有公司第二大股东诸暨市达森投资有限公司 59.06%的股权。 3、自然人股东中吴永杰为寿氏家族成员，直接持有公司 1.50%的股权。 4、前 10 名股东之间除上述股东存在关联关系外，其它股东未知是否存在关联关系。
--	--

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	股份种类及数量	
		种类	数量
诸暨市美邦针织有限公司	3,430,000	A 股	3,430,000
宣梦炎	700,000	A 股	700,000
顾军	475,100	A 股	475,100
陈潮水	350,000	A 股	350,000
高永宏	334,900	A 股	334,900
孙树锁	290,400	A 股	290,400
王培青	280,000	A 股	280,000
潘兆华	246,000	A 股	246,000
孙少平	161,500	A 股	161,500
李秋华	154,590	A 股	154,590

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

上述股东与公司控股股东及实际控制人之间不存在关联关系。

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

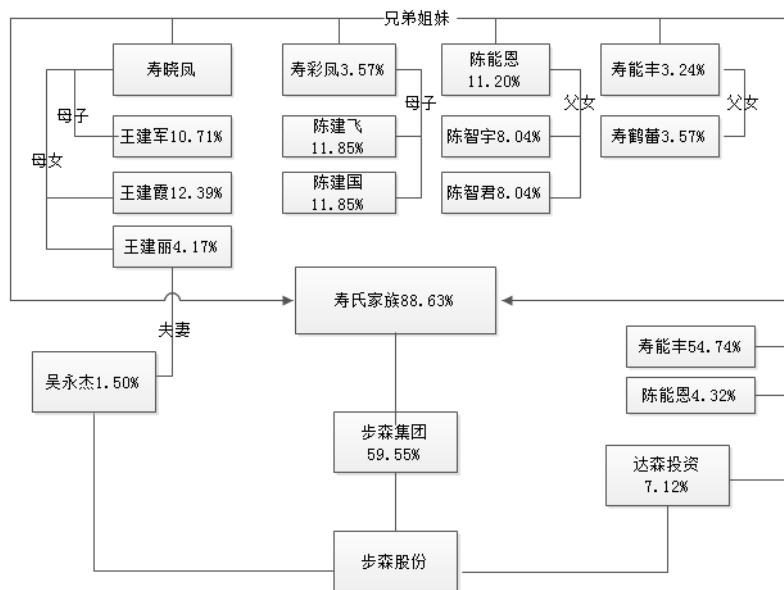
实际控制人名称	寿彩凤、陈建飞、陈建国、陈能恩、陈智宇、陈智君、王建霞、王建军、王建丽、吴永杰、寿能丰、寿鹤蕾 12 人组成的寿氏家族
---------	---

实际控制人类别	共同控制
---------	------

情况说明：

公司实际控制人为寿彩凤、陈建飞、陈建国、陈能恩、陈智宇、陈智君、王建霞、王建军、王建丽、吴永杰、寿能丰、寿鹤蕾12人组成的寿氏家族。上述12人的家族关系如下：寿彩凤为陈建飞、陈建国之母，陈能恩为陈智宇、陈智君之父，王建霞、王建军、王建丽为兄弟姐妹；吴永杰为王建丽配偶；寿能丰为寿鹤蕾之父；王建霞、王建军、王建丽的母亲寿晓凤与寿彩凤、陈能恩、寿能丰为兄弟姐妹。

(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)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (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	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王建军	董事长	男	43	2011年07月26日	2014年07月25日	0	0	0	0	0	0	无	否
陈建飞	董事	男	48	2011年07月26日	2014年07月25日	0	0	0	0	0	0	无	是
马礼畏	董事	男	68	2011年07月26日	2014年07月25日	0	0	0	0	0	0	无	是
吴永杰	总经理;董事	男	44	2011年07月26日	2014年07月25日	1,400,000	0	0	1,400,000	1,400,000	0	无	否
陈智君	董事;副总经理	女	39	2011年07月26日	2014年07月25日	0	0	0	0	0	0	无	否
王玲	董事	女	46	2011年07月26日	2014年07月25日	0	0	0	0	0	0	无	否
蒋衡杰	独立董事	男	63	2011年07月26日	2014年07月25日	0	0	0	0	0	0	无	否
潘亚岚	独立董事	女	48	2011年07月26日	2014年07月25日	0	0	0	0	0	0	无	否

章程	独立董事	男	59	2011年07月26日	2014年07月25日	0	0	0	0	0	0	0	无	否
袁华云	监事	男	37	2011年07月26日	2014年07月25日	0	0	0	0	0	0	0	无	否
叶红英	监事	女	47	2011年07月26日	2014年07月25日	0	0	0	0	0	0	0	无	否
赵夏英	监事	女	51	2011年07月26日	2014年07月25日	0	0	0	0	0	0	0	无	否
王建霞	副总经理	女	49	2011年07月26日	2014年07月25日	0	0	0	0	0	0	0	无	否
袁建军	财务总监	男	46	2011年07月26日	2014年07月25日	280,000	0	0	280,000	210,000	0	0	无	否
胡强	副总经理	男	38	2011年07月26日	2014年07月25日	0	0	0	0	0	0	0	无	否
王刚	副总经理	男	40	2011年07月26日	2014年07月25日	280,000	0	0	280,000	210,000	0	0	无	否
寿鹤蕾	副总经理;董事会秘书	女	45	2011年07月26日	2014年07月25日	0	0	0	0	0	0	0	无	否
合计	--	-	--	--	--	1,960,000	0	0	1,960,000	1,820,000	0	0	--	--

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

（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
王建军	步森集团有限公司	副董事长	2011年07月16日	2014年07月15日	否
陈建飞	步森集团有限公司	董事长	2011年07月16日	2014年07月15日	是
马礼畏	步森集团有限公司	董事	2011年07月16日	2014年07月15日	是
马礼畏	诸暨市达森投资有限公司	董事长	2011年06月13日	2014年06月12日	否
叶红英	步森集团有限公司	董事	2011年07月16日	2014年07月15日	否
王建霞	步森集团有限公司	董事	2011年07月16日	2014年07月15日	否
寿鹤蕾	步森集团有限公司	董事	2011年07月16日	2014年07月15日	否
王玲	诸暨市美邦针织有限公司	董事长	2012年07月17日	2015年07月16日	是
在股东单位任职情况的说明	上述人员中王建军为公司董事长，陈建飞、马礼畏、王玲为公司董事，王建霞为公司副总经理，寿鹤蕾为公司副总经理兼董事会秘书，叶红英为公司监事。股东单位中步森集团有限公司为控股股东，诸暨市达森投资有限公司为实际控制人控股的股东，诸暨市美邦针织有限公司为持有公司股份 5%以下的法人股东。				

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
王建军	呼伦贝尔市步森房地产开发有限公司	董事	2010年06月19日	2013年06月18日	否
陈建飞	诸暨市步森房地产开发有限公司	执行董事	2011年07月04日	2014年07月03日	否
陈建飞	诸暨市步森经贸发展有限公司	执行董事	2011年08月06日	2014年08月05日	否

陈建飞	呼伦贝尔市步森房地产开发有限公司	董事	2010年06月19日	2013年06月18日	否
陈建飞	香港喜尔雅贸易有限公司	董事会主席	2011年04月11日	2014年04月10日	否
王建霞	诸暨市步森房地产开发有限公司	监事	2011年07月04日	2014年07月03日	否
蒋衡杰	雅戈尔集团股份有限公司	独立董事	2011年05月19日	2014年05月18日	是
蒋衡杰	希努尔男装股份有限公司	独立董事	2011年09月07日	2014年09月06日	是
蒋衡杰	波司登国际控股有限公司	独立董事	2010年08月26日	2013年08月25日	是
蒋衡杰	凯撒（中国）股份有限公司	独立董事	2011年04月27日	2014年04月26日	是
章程	华夏幸福基金投资开发股份有限公司	独立董事	2010年12月23日	2013年12月22日	是
章程	千足珍珠集团股份有限公司	独立董事	2009年11月27日	2012年11月26日	是
章程	浙江万安科技股份有限公司	独立董事	2011年01月17日	2014年01月16日	是
潘亚岚	浙江大立科技股份有限公司	独立董事	2011年11月11日	2014年11月10日	是
潘亚岚	宁波新海电气股份有限公司	独立董事	2009年05月07日	2012年03月09日	是
潘亚岚	聚光科技（杭州）股份有限公司	独立董事	2009年12月18日	2012年12月17日	是
潘亚岚	浙报传媒集团股份有限公司	独立董事	2011年09月16日	2014年09月15日	是
在其他单位任职情况的说明	上述人员中王建军为公司董事长，陈建飞为公司董事，陈智君为公司董事兼副总经理，王建霞为公司副总经理，蒋衡杰、章程、潘亚岚为公司独立董事。				

（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	董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案。
董事、监事、高级	公司根据薪酬与考核委员会对其进行履职情况的考核，同时也参照本地区同行业

管理人员报酬确定依据	的薪酬水平，结合公司的实际情况制定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司已按月发放董事、监事及高级管理人员薪酬。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

（五）公司员工情况

在职员工的人数	2,520
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	1,606
销售人员	498
技术人员	168
财务人员	42
行政人员	296
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	1,956
大专	452
本科	106
硕士	6

公司员工情况说明：

截止2012年6月30日，公司共有在职员工总数2,520人，没有需承担费用的退休职工。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年上半年,我国经济发展面临着较为复杂严峻的国内外形势。从国际看,发达国家经济增长放缓,尤其是欧债危机持续导致欧元区经济低迷,经济增长模式面临深度调整,形势较为复杂,各类风险明显增加。从国内来看,经济运行存在下行压力,由于人民币汇率波动较大、工资成本提高等诸多不利因素,给众多企业生产经营带来了一定的压力。国内服装业受原材料价格波动、劳动力成本上升、人民币升值、通胀预期增加、消费低迷等多重因素影响,纺织服装制造业的发展将面临更多的不确定性因素。

面对困难和挑战,公司以发展战略为导向,持续推进募投项目建设,整合公司品牌战略,积极拓展国内市场,加快公司内部结构调整,优化品牌传播与推广方式,提升管理水平,加大成本管控力度。上半年,公司总体经营情况较好。

报告期内,公司营业总收入为28,523.88万元,较上年同期增长10.98%;营业利润为2,800.39万元,较上年同期增长28.19%,归属于上市公司股东的净利润为1,883.96万元,较上年同期增长11.51%。

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

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

截至报告期末,公司拥有 7 家子公司,具体情况如下(以下财务数据未经审计):

1、全资子公司铜陵步森服饰有限公司,报告期内,实现营业收入 5220362.95 元,净利润-577337.21 元。

2、全资子公司合肥步森服饰销售有限公司,报告期内,实现营业收入 19387414.72 元,净利润-284315.35 元。

3、全资子公司杭州明普拉斯服饰有限公司,报告期内,实现营业收入 1555633.46 元,净利润-2667836.60 元。

4、全资子公司杭州创展步森服饰有限公司,报告期内,实现营业收入 551978.90 元,净利润-841178.12 元。

5、全资子公司贵阳步森服饰有限公司,报告期内,实现营业收入 13039381.7 元,净利润-1826819.7 元。

6、全资子公司沈阳步森服饰有限公司,报告期内,实现营业收入 2462332.42 元,净利润-1045545.61 元。

7、全资子公司江苏步森服饰有限公司,报告期内,实现营业收入 1729006.23 元,净利润-855874.99 元。

目前,公司各全资子公司经营状况和趋势良好,市场拓展和直营销售齐头并进,发展迅猛。各子公司

净利润为负值，主要系子公司新设初期，大力推进营销网络建设和品牌推广传播的投入较大；其次，各子公司为进一步提升品牌形象，强化品牌对市场终端的掌控和管理能力，积极开设直营标杆形象专卖店和直营店铺，直营店铺比重不断上升，直营体系的建设先期投入的房租、装修等各项固定费用和店铺运营费用较高。

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

1、受欧洲债务影响，发达国家消费缺乏根本的动力，国际市场需求增长将长期缺乏，出口面临巨大压力。许多出口企业将由外销转为内销，国内服装市场的竞争将变得更加激烈。

2、国内今年上半年销售总额增速下降，内销大幅减速。如果内需继续走低，整个纺织服装行业的形势将会更加严峻。

3、部分原材料价格上涨，用工成本持续增加，以及资金压力的加大，给众多企业生产经营带来一定压力。

4、许多服装企业在多年快速扩张的同时带来的库存量急剧增加，其结果势必导致低价处理库存，进而对同类服装企业的销售带来冲击。

5、房地产行业的宏观调控导致大量资金流向商业地产，推高了服装终端零售店铺的购买价格和租赁成本，削弱了终端的盈利能力，给品牌服装的终端拓展和盈利带来不利影响。

6、国外品牌对中国二、三线市场的快速渗透，加剧市场竞争和改变竞争格局。

面对众多不利因素，公司通过巩固和完善营销网络建设、提升品牌自主设计研发能力、整合优化品牌传播的策略和渠道、从总部到终端店铺切实推行信息化管理、提升终端零售店铺运营管理能力，实施全面预算管理，有效控制成本费用等一系列措施，确保企业持续、稳健发展。

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						
服装制造业	284,191,328.31	177,653,734.55	37.49%	11.13%	-1.45%	7.98%
分产品						
衬衫	73,057,594.95	43,312,602.33	40.71%	-1.88%	-16.48%	10.36%
裤装	83,112,260.93	52,468,143.96	36.87%	21.66%	5.94%	9.37%
西服	51,885,366	36,881,041	28.92%	-1.33%	-5.3%	2.98%

	. 1	. 27				
夹克衫	11, 412, 059 . 92	7, 174, 964. 74	37. 13%	-53. 81%	-52. 46%	-1. 78%
针织衫	51, 232, 875 . 69	27, 141, 113 . 9	47. 02%	116. 68%	85%	9. 07%
加工	3, 807, 025. 49	3, 752, 749. 19	1. 43%	-41. 15%	-39. 14%	-3. 26%
其它	9, 684, 145. 23	6, 923, 119. 16	28. 51%	74. 14%	72. 98%	0. 48%
合计	284, 191, 32 8. 31	177, 653, 73 4. 55	37. 49%	11. 13%	-1. 45%	7. 98%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司主营业务收入较上年同期增长 11.13%，主营业务成本较上年同期减少 1.45%。报告期内，公司主要产品裤装实现营业收入 83,112,260.93 元，比上年同期增长 21.66%，针织衫实现收入 51,232,875.69 元，比上年同期增长 116.68%，其他产品略有下降。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，主要产品衬衫、裤装、针织衫毛利率较上年同期分别提升 10.36%、9.37%、9.07%。其他产品毛利率基本持平或略有上升。

(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（%）
华东	100, 574, 085. 92	12. 77%
中南	57, 730, 901. 39	41. 04%
华北	31, 787, 398. 69	6. 69%
西南	38, 411, 690. 26	50. 44%
东北	9, 212, 838. 32	19. 98%
西北	17, 411, 578. 46	6. 08%
其他	9, 278, 508. 64	47. 80%
内销	264, 407, 001. 69	22. 52%
外销	19, 784, 326. 62	-50. 45%
合计	284, 191, 328. 31	11. 13%

主营业务分地区情况的说明

报告期内，内销实现营业收入 264,407,001.69 元，占比 93.04%，比上年同期增长 22.52%，其中华东区实现营业收入 100,574,085.92 元，比上年同期增长 12.77%，中南区实现营业收入 57,730,901.39 元，比上年同期增长 41.04%，华北区实现营业收入 31,787,398.69 元，比上年同期增长 6.69%，西南区实现营

业收入 38,411,690.26 元，比上年同期增长 50.44%，东北区实现营业收入 9,212,838.32 元，比上年同期增长 19.98%，西北区实现营业收入 17,411,578.46 元，比上年同期增长 6.08%；外贸实现营业收入 19,784,326.62，比上年同期下降 50.45%。

主营业务构成情况的说明

报告期内，主营产品衬衫、裤装、西服三大类产品销售结构基本无变化。茄克衫销售占比4.02%，比上年同比下降5.66%，针织衫销售占比为18.03%，比上年同比上升8.78%，主要由于季节性原因，上货时间所引起。

(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

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	36,082.19
报告期投入募集资金总额	3,186.66
已累计投入募集资金总额	14,712.03
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%

募集资金总体使用情况说明

报告期内，募投项目共计使用募集资金 3,186.66 万元，其中：营销网络建设项目 1,273.74 万元；年产 40 万件中高档茄克衫生产线建设项目 0.94 万元；新增 10 万套/件中高档西服生产线技改项目 1,831.73 万元；品牌设计研发中心技术改造项目 80.25 万元。

截止报告期末，已累计投入募集资金总额 14,712.03 万元，其中：营销网络建设项目 5,448.72 万元；年产 40 万件中高档茄克衫生产线建设项目 3,363.19 万元；新增 10 万套/件中高档西服生产线技改项目 2,234.07 万元；品牌设计研发中心技术改造项目 166.05 万元。

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(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
营销网络建设项目	否	12,015	12,015	1,273.74	5,448.72	45.35%	2014年12月30日	0	否	否
年产40万件中高档茄克衫生产线建设项目	否	5,365	5,365	0.94	3,363.19	62.69%	2014年12月30日	0	否	否
新增10万套/件中高档西服生产线技改项目	否	3,812	3,812	1,831.73	2,234.07	58.61%	2014年12月30日	0	否	否
品牌设计研发中心技术改造项目	否	1,708	1,708	80.25	166.05	9.72%	2013年12月30日	0	否	否
承诺投资项目小计	-	22,900	22,900	3,186.66	11,212.03	-	-	0	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	3,500	3,500	0	3,500	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	3,500	3,500	0	3,500	-	-	0	-	-
合计	-	26,400	26,400	3,186.66	14,712.03	-	-	0	-	-
未达到计划进度或预计收	无此情况									

益的情况和原因（分具体项目）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无此情况
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 公司超额募集资金共计 131,821,860.00 元，经 2011 年 4 月 27 日公司第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十四次会议决议通过，同意公司使用超额募集资金 35,000,000.00 元用于永久性补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生
	2011 年 6 月 27 日公司第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十六次会议审议通过《关于对营销网络建设项目实施地点进行部分调整的议案》，根据当前市场的实际情况对之前制定的营销网络建设项目的实施地点进行相应调整，选择全国范围内的具有重要战略意义的城市，包括但不限于原有 26 个城市。公司独立董事、保荐机构均发表意见，认为上述对营销网络建设项目实施地点进行部分调整已履行了必要的法律程序，没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，同时上述事项有助于提高募集资金使用效率，提高募集资金投资项目的盈利能力；上述事项符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的规定，同意对营销网络建设项目的实施地点进行部分调整。该项变更已于 2011 年 6 月公告，实际变更情况与公告内容一致。
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 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 checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 2011 年 4 月 27 日公司第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过《关于以募集资金置换预先已投入募投

	<p>项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 33,028,728.88 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。立信会计师事务所已对公司募集资金投资项目预先已投入资金的实际投资情况进行了审核，并出具了信会师报字[2011]第 12296 号《关于浙江步森服饰股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。公司独立董事、保荐机构均发表意见，认为公司用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，内容及程序符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规、规范性文件及公司《董事会议事规则》等相关规定；有利于提高募集资金利用效率，减少财务费用支出。本次募集资金的使用没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，同意以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。</p>
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

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

(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
 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	0	至	30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,104.04	至	4,035.25
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	31,040,384.13		
业绩变动的原因说明	公司加大市场营销力度，强化内部管理，有效保证了公司营业收入及利润的持续增长。		

(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》（证监发[2012]37号）和《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知（浙证监上市字[2012]138号）》的相关规定，对

《公司章程》中关于利润分配政策开展自查，认为：《公司章程》中对具体分配比例的拟定以及三年内以现金方式累计分配的利润都做了具体的规定，符合证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的相关要求。

上市以来，公司不断完善现金分红政策和决策机制，提高公司现金分红透明度，已于 2011 年 4 月 17 日第二届董事会第十八次会议对《公司章程》进行修订，包括对现金分红政策的修改和完善。在执行过程中，公司严格按照证监会、深交所的相关规定落实现金分红政策。

自 2011 年 4 月 12 日上市以来，公司共进行两次现金分红：2011 年半年度之际，公司以 2011 年 6 月 30 日总股本 93,340,000.00 股为基数，向公司全体股东按每 10 股派送现金红利 4.0 元（含税），共计派发现金红利 37,336,000.00 元；2011 年度之际，公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 93,340,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元（含税），共计派发现金红利 9,334,000 元。

（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

（十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

报告期内，公司根据中国证监会发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（公告[2011]30号）的有关要求，对公司《内幕信息知情人登记管理制度》进行相应的修订。公司严格执行内幕信息知情人管理制度，严格控制定期报告披露期间的信息知情人范围，规范信息传递流程。本报告期，没有内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况，上市公司及相关人员无因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易而被监管部门采取监管措施及行政处罚的情形。

1、是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是 否

2、上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是 否

（十二）其他披露事项

是 否

（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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及深圳证券交易所有关中小企业板上市公司有关规定，进一步完善了公司法人治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。

1、公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会，确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。

2、公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》规定，召开董事会、监事会，董事、监事工作勤勉尽责。

3、公司高级管理人员忠实履行职务，能维护公司和全体股东的最大利益。未曾发现不忠实履行职务、违背诚信义务的高管。

4、公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及其它有关法律法规及规范性文件规定，并严格按照《信息披露管理制度》对外进行信息披露，并根据相关规定，制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度。不存在因信息披露问题被交易所实施批评、谴责等惩戒措施。

5、公司已建立完善的内部审计制度，设置内部审计部门，对公司的日常运行进行有效的内部监督。

公司将进一步严格按照法律、法规及监管机构的要求，不断完善公司治理制度体系，加强各种法律法规的实践落实，持续提高公司的规范运作和科学治理水平，维护全体股东的合法利益，促进公司健康发展，提高整体竞争力。

（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

经公司2011年年度股东大会审议通过，公司以2011年末总股本93,340,000股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税），共计派发9,334,000.00元，不进行公积金转增股本。

公司于2012年5月30日在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上刊登了《公司2011年度权益分派实施公告》，股权登记日为2012年6月5日；除权除息日为2012年6月6日。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（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

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

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

(九) 重大关联交易

适用 不适用

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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

(1) 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

(2) 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

适用 不适用

(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

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

适用 不适用

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	公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人	(1) 公司股东步森集团、达森投资、吴永杰承诺：自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前所持有的公司股份，也不由公司回购其持有的该部分股份。 (2) 公司实际控制人寿氏家族成员陈能恩、寿彩凤、陈建飞、陈建国、王建军、陈智君、陈智宇、王建霞、王建丽、寿能丰、寿鹤蕾、吴永杰承诺：自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前所直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的该部分股份。 (3) 公司董事、监事、高级管理人员承诺：在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；在申报离任六个月	2011 年 04 月 12 日	三十六个月	上述承诺事项得到严格执行。

		后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过 50%。			
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					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□ 是 √ 否				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

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

适用 √ 不适用

（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02月29日	公司行政大楼四楼会议室	实地调研	机构	浙商证券： 王剑	公司近期生产经营情况及项目的进展情况等

（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

（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

适用 不适用

(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

(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

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于完成全资子公司工商登记的公告	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 02 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于更换保荐代表人的公告	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年度业绩快报	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 22 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于完成全资子公司工商变更登记的公告	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于完成全资子公司工商登记的公告	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 12 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于全资子公司签订募集资金三方监管协议的公告	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 22 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于控股股东股票收益权转让及股份质押的公告	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于全资子公司签订募集资金三方监管协议的公告	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于召开公司 2011 年年度股东大会的通知	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于举行 2011 年度报告网上说明会的公告	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第三届董事会第八次会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第三届监事会第四次会议决	《证券时报》、《证券日	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网

议的公告	报》、《上海证券报》		www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告正文	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第三届董事会第九次会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于完成全资子公司工商变更登记的公告	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 31 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年年度权益分派实施公告	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 31 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于全资子公司签订募集资金三方监管协议的公告（一）	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于全资子公司签订募集资金三方监管协议的公告（二）	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 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：浙江步森服饰股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		342,927,466.97	397,204,603.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		973,502	
应收账款		98,222,234.61	127,104,729.95
预付款项		91,070,807.02	66,380,434.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		9,940,457.55	5,031,908.2
买入返售金融资产			
存货		191,001,550.81	151,789,672.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

流动资产合计		734,136,018.96	747,511,348.57
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		4,500,442.92	4,632,360.72
固定资产		88,697,786.07	78,253,394.95
在建工程		26,448,968.64	13,667,726.89
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		15,307,060.18	13,292,297.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,250,630.13	720,031.76
递延所得税资产		6,788,605.3	6,672,792.1
其他非流动资产			
非流动资产合计		145,993,493.24	117,238,603.81
资产总计		880,129,512.2	864,749,952.38
流动负债：			
短期借款		122,500,000	84,000,000
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		13,700,000	46,090,000
应付账款		82,053,666.44	74,404,985.13
预收款项		29,717,457.26	20,647,406.78
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		11,165,985.87	22,175,858.34

应交税费		1,148,470.28	10,674,123.69
应付利息		619,468.87	806,040
应付股利			
其他应付款		27,551,753.76	23,784,419.81
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		288,456,802.48	282,582,833.75
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		0	0
负债合计		288,456,802.48	282,582,833.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		93,340,000	93,340,000
资本公积		337,481,860	337,481,860
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		19,954,610.06	19,954,610.06
一般风险准备			
未分配利润		140,896,239.66	131,390,648.57
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		591,672,709.72	582,167,118.63
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		591,672,709.72	582,167,118.63
负债和所有者权益（或股东权		880,129,512.2	864,749,952.38

益) 总计			
-------	--	--	--

法定代表人：王建军

主管会计工作负责人：袁建军

会计机构负责人：何苗芬

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		252,901,526.33	350,806,420.37
交易性金融资产			
应收票据		973,502	
应收账款		166,700,654.68	136,203,485.1
预付款项		56,354,401.61	50,893,158.25
应收利息			
应收股利			
其他应收款		8,627,521.3	4,350,227.93
存货		117,961,800.22	136,297,848.39
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		603,519,406.14	678,551,140.04
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		179,650,000	113,650,000
投资性房地产		5,270,067.66	5,425,443.66
固定资产		62,610,526.78	52,072,393.01
在建工程		14,865,618.34	8,727,076.34
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		13,490,879.84	11,454,248.43
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		1,174,092.2	373,333.28
递延所得税资产		4,723,181.91	4,715,567.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		281,784,366.73	196,418,062.68
资产总计		885,303,772.87	874,969,202.72
流动负债：			
短期借款		122,500,000	84,000,000
交易性金融负债			
应付票据		9,900,000	46,090,000
应付账款		76,300,619.92	88,700,226.21
预收款项		27,564,756.54	20,365,837.62
应付职工薪酬		9,190,192.22	20,710,680.47
应交税费		6,170,790.12	7,335,349.57
应付利息		619,468.87	806,040
应付股利			
其他应付款		38,640,877.16	30,016,142.37
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		290,886,704.83	298,024,276.24
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		0	0
负债合计		290,886,704.83	298,024,276.24
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		93,340,000	93,340,000
资本公积		337,481,860	337,481,860
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		19,954,610.06	19,954,610.06
未分配利润		143,640,597.98	126,168,456.42
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		594,417,068.04	576,944,926.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		885,303,772.87	874,969,202.72

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		285,238,750.68	257,019,027.79
其中：营业收入		285,238,750.68	257,019,027.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		257,234,824.09	235,173,762.63
其中：营业成本		178,353,750.78	181,288,170.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,826,178.76	1,124,875.18
销售费用		49,387,627.38	29,165,836.51
管理费用		27,047,932.21	20,220,881.29
财务费用		2,098,710.91	1,092,469.85
资产减值损失		-1,479,375.95	2,281,529.33
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和			

合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		28,003,926.59	21,845,265.16
加：营业外收入		176,968.15	596,131.84
减：营业外支出		312,416.19	263,309.52
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		27,868,478.55	22,178,087.48
减：所得税费用		9,028,887.46	5,282,759.05
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		18,839,591.09	16,895,328.43
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		18,839,591.09	16,895,328.43
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益		0.2	0.22
(二) 稀释每股收益		0.2	0.22
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		18,839,591.09	16,895,328.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		18,839,591.09	16,895,328.43
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：王建军

主管会计工作负责人：袁建军

会计机构负责人：何苗芬

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		296,729,591.84	252,708,824.83
减：营业成本		194,264,399.87	181,098,087

营业税金及附加		1,811,991.3	1,036,481.93
销售费用		41,739,588.26	26,778,094.44
管理费用		18,876,849.49	18,105,875.6
财务费用		2,392,666.98	1,091,984.5
资产减值损失		1,599,076.56	381,830.81
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		36,045,019.38	24,216,470.55
加：营业外收入		176,968.15	151,213.84
减：营业外支出		295,648.49	251,822.68
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		35,926,339.04	24,115,861.71
减：所得税费用		9,120,197.48	5,753,573.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		26,806,141.56	18,362,288.19
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.29	0.24
（二）稀释每股收益		0.29	0.24
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		26,806,141.56	18,362,288.19

5、合并现金流量表

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	368,273,739.56	267,019,044.72
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	801,931.18	725,525.7
收到其他与经营活动有关的现金	9,298,343.93	4,164,656.25
经营活动现金流入小计	378,374,014.67	271,909,226.67
购买商品、接受劳务支付的现金	252,349,524.91	243,298,586.2
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	63,881,667.37	47,409,254.93
支付的各项税费	33,552,966.13	21,032,107.69
支付其他与经营活动有关的现金	77,080,174.01	35,638,624.2
经营活动现金流出小计	426,864,332.42	347,378,573.02
经营活动产生的现金流量净额	-48,490,317.75	-75,469,346.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,049.33	12,207.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		20,879,000
投资活动现金流入小计	9,049.33	20,891,207.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,980,318.68	24,141,513.11
投资支付的现金		
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		27,819,500
投资活动现金流出小计	40,980,318.68	51,961,013.11
投资活动产生的现金流量净额	-40,971,269.35	-31,069,805.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	17,000,000	361,821,860
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	107,500,000	20,500,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	124,500,000	382,321,860
偿还债务支付的现金	69,000,000	49,500,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,266,049.04	1,727,263.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	83,266,049.04	51,227,263.79
筹资活动产生的现金流量净额	41,233,950.96	331,094,596.21
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	-48,227,636.14	224,555,444.44
加：期初现金及现金等价物余额	377,455,103.11	127,032,140.61
六、期末现金及现金等价物余额	329,227,466.97	351,587,585.05

6、母公司现金流量表

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	316,690,887.7	261,994,158.9
收到的税费返还	801,931.18	725,525.7
收到其他与经营活动有关的现金	8,512,229.35	25,218,314.82
经营活动现金流入小计	326,005,048.23	287,937,999.42
购买商品、接受劳务支付的现金	224,793,149.9	243,864,765.37
支付给职工以及为职工支付的现金	56,873,529.98	44,912,562.61
支付的各项税费	28,283,342.13	19,561,934.91
支付其他与经营活动有关的现金	52,873,968.42	32,907,385.68
经营活动现金流出小计	362,823,990.43	341,246,648.57
经营活动产生的现金流量净额	-36,818,942.2	-53,308,649.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,207.69
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		35,979,000
投资活动现金流入小计	0	35,991,207.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,410,402.8	5,017,587.37

投资支付的现金	49,000,000	93,650,000
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	2,060,000	27,819,500
投资活动现金流出小计	80,470,402.8	126,487,087.37
投资活动产生的现金流量净额	-80,470,402.8	-90,495,879.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		361,821,860
取得借款收到的现金	107,500,000	20,500,000
收到其他与筹资活动有关的现金	8,000,000	
筹资活动现金流入小计	115,500,000	382,321,860
偿还债务支付的现金	69,000,000	49,500,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,266,049.04	1,727,263.79
支付其他与筹资活动有关的现金	3,000,000	
筹资活动现金流出小计	86,266,049.04	51,227,263.79
筹资活动产生的现金流量净额	29,233,950.96	331,094,596.21
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	-88,055,394.04	187,290,067.38
加：期初现金及现金等价物余额	331,056,920.37	126,676,801.32
六、期末现金及现金等价物余额	243,001,526.33	313,966,868.7

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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	93,340,000	337,481,860			19,954,610.06		131,390,648.57			582,167,118.63
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	93,340,000	337,481,860			19,954,610.06		131,390,648.57			582,167,118.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							9,505,591.09			9,505,591.09
（一）净利润							18,839,591.09			18,839,591.09
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							18,839,591.09			18,839,591.09
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-9,334,000	0	0	-9,334,000
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							-9,334,000			-9,334,000
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										

4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	93,340,000	337,481,860			19,954,610.06		140,896,239.66		0	591,672,709.72

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	70,000,000				15,012,046.36		120,835,590.49			205,847,636.85
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	70,000,000				15,012,046.36		120,835,590.49			205,847,636.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,340,000	337,481,860					16,895,328.43			377,717,188.43
(一) 净利润							16,895,328.43			16,895,328.43
(二) 其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							16,895,328.43			16,895,328.43
(三) 所有者投入和减少资	23,340,000	337,481,860	0	0	0	0	0	0	0	360,821,000

本	0,000	81,860								860
1. 所有者投入资本	23,340,000	337,481,860								360,821,860
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	93,340,000	337,481,860			15,012,046.36		137,730,918.92			583,564,825.28

8、母公司所有者权益变动表

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	93,340,0	337,481,			19,954,6		126,168,	576,944,

	00	860			10.06		456.42	926.48
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	93,340,000	337,481,860			19,954,610.06		126,168,456.42	576,944,926.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							17,472,141.56	17,472,141.56
（一）净利润							26,806,141.56	26,806,141.56
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							26,806,141.56	26,806,141.56
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-9,334,000	-9,334,000
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							-9,334,000	-9,334,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								

四、本期期末余额	93,340,000	337,481,860			19,954,610.06		143,640,597.98	594,417,068.04
----------	------------	-------------	--	--	---------------	--	----------------	----------------

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	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	70,000,000				15,012,046.36		119,021,383.1	204,033,429.46
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	70,000,000				15,012,046.36		119,021,383.1	204,033,429.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,340,000	337,481,860					18,362,288.19	379,184,148.19
（一）净利润							18,362,288.19	18,362,288.19
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							18,362,288.19	18,362,288.19
（三）所有者投入和减少资本	23,340,000	337,481,860	0	0	0	0	0	360,821,860
1. 所有者投入资本	23,340,000	337,481,860						360,821,860
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0
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								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股								

本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	93,340,000	337,481,860			15,012,046.36		137,383,671.29	583,217,577.65

(三) 公司基本情况

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

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]415号文核准, 公司向社会公开发行人民币普通股2,334万股, 发行后总股本为9,334万股, 并于2011年4月在深圳证券交易所挂牌上市。

公司注册地在浙江诸暨市, 注册资本为9,334万元, 深圳证券交易所A股交易代码: 002569, A股简称: 步森股份。

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

(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, 按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

无

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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

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

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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用，应当于发生时计入当期损益；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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。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时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

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

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

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

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

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,不得通过损益转回。

2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(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

适用 不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(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	应收款项余额前五名;
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,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。如经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项则将其归入相应组合,参照按组合计提坏账准备的计提方法计提坏账准备。

(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
组合 1	账龄分析法	其他账龄在 3 年以内的不重大应收款项及经单独

		测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项
--	--	-----------------------

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	20%	20%
2-3 年	50%	50%
3 年以上		
3-4 年		
4-5 年		
5 年以上		

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：

账龄在 3 年以上且金额不属于重大的应收款项；

坏账准备的计提方法：

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

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：材料采购、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货发出时按全月一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

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：五五摊销法

包装物

摊销方法：五五摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

1) 后续计量

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

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

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

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

2) 损益确认

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

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

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

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被

投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业 提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
电子设备	3、5	5	31.67、19.00
运输设备	4、10	5	23.75、9.50
固定资产装修	5		20
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（5）其他说明

适用 不适用

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

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

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

包括在内。

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按期初期末简单平均，或按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

17、生物资产

适用 不适用

18、油气资产

适用 不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

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

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本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	土地证登记使用年限	土地使用权证
电脑软件	5 年	使用该软件产品的预期寿命周期

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(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

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

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

22、预计负债

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

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

23、股份支付及权益工具

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

适用 不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

适用 不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

适用 不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

适用 不适用

24、回购本公司股份

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

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

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

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

(2) 持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

(1) 套期保值的分类：

1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

(2) 套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期 有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会

计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

(3) 套期会计处理方法：

1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本公积），属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积（其他资本公积）中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积（其他资本公积）中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在资本公积（其他资本公积）中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

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

适用 不适用

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	采购及销售额	17%、3%
消费税		
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

1、母公司根据销售额的17%计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳；自营出口外销收入税率为零，按照“免、抵、退”办法核算应收出口退税；子公司杭州创展步森服饰有限公司按照销售额的3%缴纳，其余子公司根据销售额的17%计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳；

2、按应税营业收入的5%计缴；

3、母公司、子公司铜陵步森服饰有限公司按应缴流转税额的5%计缴，其余子公司按应缴流转税额的7%计缴；

4、按应纳税所得额的25%计缴；

2、税收优惠及批文

公司报告期无税收优惠情况。

3、其他说明

适用 不适用

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

适用 不适用

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
铜陵步森服饰有限公司	有限公司	铜陵	工业	63,650,000	服装、服饰、针织品、皮革制品的生产和销售,经营进出口业务	63,650,000		100%	100%	是			
合肥步森服饰销售有限公司	有限公司	合肥	商业	22,000,000	服装、服饰、针织品、皮革制品销售	22,000,000		100%	100%	是			
杭州明普拉斯服饰有限公司	有限公司	杭州	商业	20,000,000	批发、销售:服饰,针、针织品,皮革制品	20,000,000		100%	100%	是			
贵阳步森服饰有限公司	有限公司	贵阳	商业	21,000,000	销售:服装、服饰、针织品、皮革制品	21,000,000		100%	100%	是			

杭州创展步森服饰有限公司	有限公司	杭州	商业	19,000,000	服装、服饰、针织品的销售	19,000,000		100%	100%	是			
江苏步森服饰有限公司	有限公司	南京	商业	17,000,000	服装、皮鞋、皮革制品的销售	17,000,000		100%	100%	是			
沈阳步森服饰有限公司	有限公司	沈阳	商业	17,000,000	服装、针织品、皮革制品销售	17,000,000		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司
 适用 不适用

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

 适用 不适用

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司
 适用 不适用

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

 适用 不适用

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

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的其他说明：

 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：

1) 与上期相比本期新增合并单位2家，原因为：

公司于2012年2月设立全资子公司江苏步森服饰有限公司，故2012年2月起将江苏步森服饰有限公司纳入合并范围；

公司于2012年3月设立全资子公司沈阳步森服饰有限公司，故2012年3月起将沈阳步森服饰有限公司纳入合并范围；

2) 本期无减少合并单位

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
 适用 不适用

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
江苏步森服饰有限公司	16,116,128.9	-883,871.1
沈阳步森服饰有限公司	15,954,454.39	-1,045,545.61

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并
 适用 不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并
 适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司
 适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买
 适用 不适用

9、本报告期发生的吸收合并
 适用 不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率
 适用 不适用

(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：	--	--	13,047.04	--	--	11,616.58
人民币	--	--	13,047.04	--	--	11,616.58
银行存款：	--	--	340,584,419.93	--	--	393,283,486.53
人民币	--	--	340,352,189.72	--	--	389,598,695.01
USD	36,716.82	6.3249	232,230.21	584,804	6.3009	3,684,791.52
其他货币资金：	--	--	2,330,000	--	--	3,909,500
人民币	--	--	2,330,000	--	--	3,909,500
合计	--	--	342,927,466.97	--	--	397,204,603.11

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：

受限制的货币资金明细：

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

远期结汇保证金	875,700.00	1,579,500.00
银行承兑汇票保证金		
银行信用证保证金	2,330,000.00	2,330,000.00
已质押定期存单	13,700,000.00	46,090,000.00
合 计	16,905,700.00	49,999,500.00

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

适用 不适用

(2) 变现有限制的交易性金融资产

适用 不适用

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

适用 不适用

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	973,502	
合计	973,502	

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
			0	
合计	--	--	0	--

说明：

期末无已质押的应收票据。

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

说明：

期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
安徽华联商厦有限责任公司	2012 年 03 月 13 日	2012 年 09 月 13 日	104,150	
安徽华联商厦有限责任公司	2012 年 01 月 13 日	2012 年 07 月 13 日	97,350	
安徽华联商厦有限责任公司	2012 年 02 月 10 日	2012 年 08 月 10 日	62,114	
天津市中兴盛达钢铁销售有限公司	2012 年 01 月 16 日	2012 年 07 月 16 日	50,000	
天津市中兴盛达钢铁销售有限公司	2012 年 01 月 16 日	2012 年 07 月 16 日	50,000	
合计	--	--	363,614	--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

4、应收股利

 适用 不适用

5、应收利息

 适用 不适用

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								
组合 1	104,951,474.99	98.91%	6,729,240.38	6.41%	135,968,481.76	98.64%	8,863,751.81	6.52%
组合小计	104,951,474.99	98.91%	6,729,240.38	6.41%	135,968,481.76	98.64%	8,863,751.81	6.52%

	99				1.76			
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,160,224.32	1.09%	1,160,224.32	100%	1,869,050.57	1.36%	1,869,050.57	100%
合计	106,111,699.31	---	7,889,464.7	---	137,837,532.33	---	10,732,802.38	---

应收账款种类的说明：

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

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：	---	---	---	---	---	---
	97,714,410.85	93.1%	4,885,720.55	126,815,575.47	93.27%	6,340,778.78
1 年以内小计	97,714,410.85	93.1%	4,885,720.55	126,815,575.47	93.27%	6,340,778.78
1 至 2 年	5,916,707.5	5.64%	1,183,341.5	6,844,933.76	5.03%	1,368,986.76
2 至 3 年	1,320,356.64	1.26%	660,178.33	2,307,972.53	1.7%	1,153,986.27
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	104,951,474.99	---	6,729,240.38	135,968,481.76	---	8,863,751.81

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
三年以上应收账款	1,160,224.32	1,160,224.32	100%	估计收回较困难
合计	1,160,224.32	1,160,224.32	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(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(%)
客户一	非关联方	13,152,575.62	1 年以内	12.39%
客户二	非关联方	8,363,838.03	1 年以内	7.88%
客户三	非关联方	6,036,959.2	1 年以内	5.69%
客户四	非关联方	5,021,004.29	1 年以内	4.73%
客户五	非关联方	2,330,284.51	1 年以内	2.2%
合计	--	34,904,661.65	--	32.89%

(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(%)
呼伦贝尔市步森百货大楼有限公司	同一母公司	2,160	
满洲里市扎赉诺尔步森百货大楼有限公司	同一母公司	10,568	0.01%

四川利万步森水泥有限公司	同一母公司	6,213	
合计	—	18,941	0.01%

(7) 终止确认的应收款项情况

适用 不适用

(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

适用 不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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其他应收款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	10,882,378.82	99.86%	941,921.27	8.66%	5,361,512.28	99.69%	329,604.08	6.15%
组合小计	10,882,378.82	99.86%	941,921.27	8.66%	5,361,512.28	99.69%	329,604.08	6.15%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	15,500	0.14%	15,500	100%	16,833.4	0.31%	16,833.4	100%
合计	10,897,878.82	—	957,421.27	—	5,378,345.68	—	346,437.48	—

其他应收款种类的说明：

其他应收款分类标准详见本附注二、主要会计政策、会计估计和前期差错（十）应收款项坏账准备
 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			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：						
	8,510,363.3	78.2 %	425,518.17	5,057,504.21	94.33 %	252,875.21
1 年以内小计	8,510,363.3	78.2 %	425,518.17	5,057,504.21	94.33 %	252,875.21
1 至 2 年	2,232,015.52	20.51 %	446,403.1	250,917.19	4.68 %	50,183.43
2 至 3 年	140,000	1.29 %	70,000	53,090.88	0.99 %	26,545.44
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	10,882,378.82	--	941,921.27	5,361,512.28	--	329,604.08

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
三年以上其他应收款	15,500	15,500	100%	估计收回较困难
合计	15,500	15,500	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况
 适用 不适用

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

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

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况
 适用 不适用

其他应收款核销说明：

本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(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
 适用 不适用

(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(%)
何振华潘笑笑	非关联方	4,250,000	1 年以内	38.99%
何争荣	非关联方	2,000,000	1-2 年	18.36%
职工医疗赔款	非关联方	433,567.76	1 年以内	3.98%
职工住房公积金	非关联方	310,863.46	1 年以内	2.85%
张翼	非关联方	300,000	1 年以内	2.75%
合计	--	7,294,431.22	--	66.93%

(7) 其他应收关联方账款情况
 适用 不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况
 适用 不适用

(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
 适用 不适用

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	74,019,524.49	81.27%	63,925,770.08	96.3%
1 至 2 年	16,980,218.85	18.65%	2,394,179.18	3.61%
2 至 3 年	26,950.18	0.03%	44,113.5	0.07%
3 年以上	44,113.5	0.05%	16,371.7	0.02%
合计	91,070,807.02	--	66,380,434.46	--

预付款项账龄的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项主要为合肥天鹅湖万达广场投资有限公司11,803,265.20元,毕节市贵福房地产开发有限公司4,669,774.00元,系预付购房款项,因为房屋尚未交付原因,该款项尚未结清。

(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
合肥天鹅湖万达广场投资有限公司	非关联方	11,803,265.2	1-2年	预付购房款,尚未交付
北京依丝蒂服装有限公司	非关联方	5,200,000	1年以内	预付货款
毕节市贵福房地产开发有限公司	非关联方	4,669,774	1-2年	预付购房款,尚未交付
陈大义、余兴锋	非关联方	3,420,000	1年以内	预付租金
上海尚朴实业有限公司	非关联方	3,130,000	1年以内	预付道具款,尚未交付
合计	--	28,223,039.2	--	--

(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

(4) 预付款项的说明

期末预付款项中无关联方欠款情况。

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	45,930,740.85	2,389,806.72	43,540,934.13	44,442,740.47	3,159,440.35	41,283,300.12
在产品	7,241,228.27		7,241,228.27	10,534,100.89		10,534,100.89
库存商品	137,092,504.19	4,276,875.06	132,815,629.13	94,875,478.02	4,322,884.24	90,552,593.78
周转材料	1,140,167.91		1,140,167.91	1,001,903.08		1,001,903.08
消耗性生物资产						
委托加工物资	6,263,591.3		6,263,591.3	8,417,774.		8,417,774.

	7		37	98		98
合计	197,668,232.59	6,666,681.78	191,001,550.81	159,271,997.44	7,482,324.59	151,789,672.85

(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	3,159,440.35		297,784.02	471,849.61	2,389,806.72
在产品					
库存商品	4,322,884.24	1,050,761.96		1,096,771.14	4,276,875.06
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	7,482,324.59	1,050,761.96	297,784.02	1,568,620.75	6,666,681.78

(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	依据公司预计期后销售价格计算期末存货可变现净值，小于账面价值		
库存商品	依据公司预计期后销售价格计算期末存货可变现净值，小于账面价值		
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

10、其他流动资产

 适用 不适用

11、可供出售金融资产

 适用 不适用

12、持有至到期投资

适用 不适用

13、长期应收款

适用 不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

适用 不适用

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
铜陵步森服饰有限公司	成本法	63,650,000	63,650,000		63,650,000	100%	100%				
合肥步森服饰销售有限公司	成本法	22,000,000	22,000,000		22,000,000	100%	100%				
杭州明普拉斯服饰有限公司	成本法	20,000,000	20,000,000		20,000,000	100%	100%				
贵阳步森服饰有限公司	成本法	21,000,000	5,000,000	16,000,000	21,000,000	100%	100%				
杭州创展步森服饰有限公司	成本法	19,000,000	3,000,000	16,000,000	19,000,000	100%	100%				
江苏步森	成本法	17,000,000		17,000,000	17,000,000	100%	100%				

服饰有限公司		0		0	0						
沈阳步森服饰有限公司	成本法	17,000,000		17,000,000	17,000,000	100%	100%				
合计	--	179,650,000	113,650,000	66,000,000	179,650,000	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

本期无以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况。

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	5,555,785.32	0	0	5,555,785.32
1. 房屋、建筑物	5,555,785.32	0	0	5,555,785.32
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	923,424.6	131,917.8	0	1,055,342.4
1. 房屋、建筑物	923,424.6	131,917.8		1,055,342.4
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	4,632,360.72	0	131,917.8	4,500,442.92
1. 房屋、建筑物	4,632,360.72		131,917.8	4,500,442.92
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0	0	0	0
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	4,632,360.72	0	131,917.8	4,500,442.92
1. 房屋、建筑物	4,632,360.72	0	131,917.8	4,500,442.92
2. 土地使用权				

单位：元

	本期
--	----

本期折旧和摊销额	131,917.8
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

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：	122,777,853.45	15,403,631.56		0	138,181,485.01
其中：房屋及建筑物	71,728,020.32				71,728,020.32
机器设备	31,743,774.25	12,924,366.79			44,668,141.04
运输工具	7,652,636	479,666			8,132,302
电子及其他设备	10,793,914.15	1,027,397.77			11,821,311.92
固定资产装修	859,508.73	972,201			1,831,709.73
---	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：	44,524,458.5	0	4,959,240.44	0	49,483,698.94
其中：房屋及建筑物	16,946,233.07		1,792,938.07		18,739,171.14
机器设备	21,056,994.43		433,061.38		21,490,055.81
运输工具	2,769,295.97		673,914.67		3,443,210.64
电子及其他设备	3,034,061.84		1,916,132.02		4,950,193.86
固定资产装修	717,873.19		143,194.3		861,067.49
---	期初账面余额	---			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	78,253,394.95	---			88,697,786.07

其中：房屋及建筑物	54,781,787. 25	---	52,988,849. 18
机器设备	10,686,779. 82	---	23,178,085. 23
运输工具	4,883,340.0 3	---	4,689,091.3 6
电子及其他设备	7,759,852.3 1	---	6,871,118.0 6
固定资产装修	141,635.54	---	970,642.24
四、减值准备合计	0	---	0
其中：房屋及建筑物		---	
机器设备		---	
运输工具		---	
电子及其他设备		---	
固定资产装修		---	
五、固定资产账面价值合计	78,253,394. 95	---	88,697,786. 07
其中：房屋及建筑物	54,781,787. 25	---	52,988,849. 18
机器设备	10,686,779. 82	---	23,178,085. 23
运输工具	4,883,340.0 3	---	4,689,091.3 6
电子及其他设备	7,759,852.3 1	---	6,871,118.0 6
固定资产装修	141,635.54	---	970,642.24

本期折旧额 4,959,240.44 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

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	建设过程不符合相关的法律法规	不详
房屋及建筑物	决算尚未完成，产权证尚在办理中	2012 年

固定资产说明：

本报告期无以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况。

18、在建工程

(1)

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
诸暨 1#2#职工宿舍	14,865,618.34		14,865,618.34	8,727,076.34		8,727,076.34
铜陵厂房工程	11,583,350.3		11,583,350.3	4,940,650.55		4,940,650.55
合计	26,448,968.64	0	26,448,968.64	13,667,726.89	0	13,667,726.89

(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
诸暨 1#2# 职工宿舍	17,580,4 00	8,727,07 6.34	6,138,54 2			84.56%	在建				自有资金	14,865,6 18.34
铜陵厂房 工程	31,836,0 00	4,940,65 0.55	6,642,69 9.75			118.74%	部分完工				募集资金	11,583,3 50.3
合计	49,416,4 00	13,667,7 26.89	12,781,2 41.75	0	0	--	--	0	0	--	--	26,448,9 68.64

在建工程项目变动情况的说明：

期末无用于抵押或担保的在建工程。

(3) 在建工程减值准备
 适用 不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况
 适用 不适用

(5) 在建工程的说明
 适用 不适用

19、工程物资
 适用 不适用

20、固定资产清理
 适用 不适用

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
 适用 不适用

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	15,730,801.63	2,348,529.89	0	18,079,331.52
土地使用权	14,598,510.33			14,598,510.33
软件	1,132,291.3	2,348,529.89		3,480,821.19
二、累计摊销合计	2,438,504.24	333,767.1	0	2,772,271.34
土地使用权	1,951,663.71	163,178.22		2,114,841.93
软件	486,840.53	170,588.88		657,429.41
三、无形资产账面净值合计	13,292,297.39	2,348,529.89	333,767.1	15,307,060.18
土地使用权	12,646,846.62		163,178.22	12,483,668.4
软件	645,450.77	2,348,529.89	170,588.88	2,823,391.78
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值	13,292,297.39	2,348,529.89	333,767.1	15,307,060.18

合计				
土地使用权	12,646,846.62		163,178.22	12,483,668.4
软件	645,450.77	2,348,529.89	170,588.88	2,823,391.78

本期摊销额 333,767.1 元。

(2) 公司开发项目支出

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

本报告期无以明显高于账面价值的价格出售无形资产的情况。

24、商誉

适用 不适用

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
装修费	720,031.76	2,954,920.49	405,152.97		3,269,799.28	
广告费		1,176,997	196,166.15		980,830.85	
合计	720,031.76	4,131,917.49	601,319.12	0	4,250,630.13	--

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		
开办费		
可抵扣亏损		

坏账准备	2,211,721.49	2,769,809.96
存货跌价准备	1,666,670.45	1,870,581.15
存货未实现内部销售损益	2,910,213.36	2,032,400.99
小 计	6,788,605.3	6,672,792.1
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

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	9,835,669.10	2,137,356.15
合计	9,835,669.10	2,137,356.15

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
2016 年度	2,137,356.15	2,137,356.15	
2017 年度	7,698,312.95		
合计	9,835,669.10	2,137,356.15	--

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	8,846,885.97	11,079,239.86
存货跌价准备	6,666,681.78	7,482,324.59
存货未实现内部销售损益	11,640,853.33	8,129,603.94
小计	27,154,421.08	26,691,168.39

(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	11,079,239.86	610,983.79	2,843,337.68		8,846,885.97
二、存货跌价准备	7,482,324.59	1,050,761.96	297,784.02	1,568,620.75	6,666,681.78
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备	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				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					
十四、其他					
合计	18,561,564.45	1,661,745.75	3,141,121.7	1,568,620.75	15,513,567.75

资产减值明细情况的说明：

有关各类资产本期计提减值准备的原因，详见各类资产的附注。

28、其他非流动资产
 适用 不适用

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	107,500,000	69,000,000
保证借款	15,000,000	15,000,000
信用借款		
合计	122,500,000	84,000,000

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况
 适用 不适用

30、交易性金融负债
 适用 不适用

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	13,700,000	46,090,000
合计	13,700,000	46,090,000

下一会计期间将到期的金额 13,700,000 元。

32、应付账款
(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	81,274,729.61	72,799,699.96
1-2 年(含 2 年)	635,592.08	1,276,998.38
2-3 年(含 3 年)	63,294.12	235,443.38
3 年以上	80,050.63	92,843.41

合计	82,053,666.44	74,404,985.13
----	---------------	---------------

(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

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	28,309,549.71	20,491,884.99
1-2 年(含 2 年)	1,180,263.01	100,023.76
2-3 年(含 3 年)	180,409.6	52,933.33
3 年以上	47,234.94	2,564.7
合计	29,717,457.26	20,647,406.78

(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

期末无账龄超过一年的大额预收款项。

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	22,108,214.65	42,299,990.53	53,370,305.18	11,037,900
二、职工福利费		3,847,821.09	3,847,821.09	
三、社会保险费	8,132.41	4,537,013.82	4,498,447.68	46,698.55
医疗保险费		1,272,853.83	1,272,853.83	
基本养老保险费	8,048.41	2,458,229.55	2,419,747.41	46,530.55
年金缴费	84	84		168
失业保险费		312,498.78	312,498.78	
工伤保险费		372,958.85	372,958.85	

生育保险费		120,388.81	120,388.81	
四、住房公积金		1,352,210	1,351,090	1,120
五、辞退福利				
六、其他	59,511.28	795,108.26	774,352.22	80,267.32
工会经费和职工教育经费	59,511.28	795,108.26	774,352.22	80,267.32
合计	22,175,858.34	52,832,143.7	63,842,016.17	11,165,985.87

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 80,267.32，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-3,979,488.78	949,579.11
消费税		
营业税		
企业所得税	4,590,197.58	9,365,932.35
个人所得税	368,815.81	51,374.26
城市维护建设税	55,441.46	114,624.05
印花税	17,043.58	22,693.42
教育费附加	33,035.81	68,774.43
地方教育费附加	21,910.83	45,849.62
水利建设基金	41,513.99	55,296.45
合计	1,148,470.28	10,674,123.69

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

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	619,468.87	806,040

合计	619,468.87	806,040

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	8,491,352.6	6,329,120.98
1-2年(含2年)	5,109,049.37	6,141,144.07
2-3年(含3年)	2,501,669.3	4,662,333.97
3年以上	11,449,682.49	6,651,820.79
合计	27,551,753.76	23,784,419.81

(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

单位名称	期末余额	未偿还原因
各代理商	7,086,000.00	品牌保证金未到期
各代理商	11,476,346.95	家具押金未到期

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容

各代理商	7,166,000.00	品牌保证金
各代理商	17,358,803.05	家具押金

39、预计负债

适用 不适用

40、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

41、其他流动负债

适用 不适用

42、长期借款

适用 不适用

43、应付债券

适用 不适用

44、长期应付款

适用 不适用

45、专项应付款

适用 不适用

46、其他非流动负债

适用 不适用

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	93,340,000					0	93,340,000

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：

48、库存股
 适用 不适用

49、专项储备
 适用 不适用

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）	337,481,860			337,481,860
其他资本公积				
合计	337,481,860	0	0	337,481,860

资本公积说明：无

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	19,954,610.06			19,954,610.06
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	19,954,610.06	0	0	19,954,610.06

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

 适用 不适用

52、一般风险准备
 适用 不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分	金额	提取或分

		配比例		配比例
调整前上年末未分配利润		--	131,390,648.57	--
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		--	131,390,648.57	--
加:本期归属于母公司所有者的净利润	18,839,591.09	--		--
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	9,334,000			
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	140,896,239.66	--	131,390,648.57	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:

1、2012年5月股东大会决议,以2011年12月31日股本总数9,334万股为基数,每10股派发现金红利人民币1元(含税),合计分配9,334,000.00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	284,191,328.31	255,739,093.87
其他业务收入	1,047,422.37	1,279,933.92

营业成本	178,353,750.78	181,288,170.47
------	----------------	----------------

(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	284,191,328.31	177,653,734.55	255,739,093.87	180,263,826.96
合计	284,191,328.31	177,653,734.55	255,739,093.87	180,263,826.96

(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
衬衫	73,057,594.95	43,312,602.33	74,455,998.49	51,860,784.7
裤装	83,112,260.93	52,468,143.96	68,314,571.39	49,527,059.9
西服	51,885,366.1	36,881,041.27	52,586,186.8	38,943,501.91
夹克衫	11,412,059.92	7,174,964.74	24,706,899.96	15,093,636.85
针织衫	51,232,875.69	27,141,113.9	23,645,090.02	14,670,756.05
加工	3,807,025.49	3,752,749.19	6,469,315.37	6,165,933.25
其它	9,684,145.23	6,923,119.16	5,561,031.84	4,002,154.3
合计	284,191,328.31	177,653,734.55	255,739,093.87	180,263,826.96

(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
内销	264,407,001.69	161,945,789.72	215,811,457.88	146,172,523.27
外销	19,784,326.62	15,707,944.83	39,927,635.99	34,091,303.69
合计	284,191,328.31	177,653,734.55	255,739,093.87	180,263,826.96

(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(%)
客户一	15,326,022.93	5.37%
客户二	10,254,639.72	3.60%
客户三	9,951,940.75	3.49%
客户四	9,778,935.97	3.43%
客户五	8,356,931.34	2.93%
合计	53,668,470.71	18.82%

营业收入的说明：无

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	380.00	5,000.00	按应税营业收入的 5%计缴
城市维护建设税	914,088.92	565,699.62	母公司、子公司铜陵步森服饰有限公司按应缴流转税额的 5%计缴，其余子公司按应缴流转税额的 7%计缴
教育费附加	547,044.82	331,007.43	按应缴流转税额的 3%计缴
资源税			
地方教育费附加	364,665.02	223,168.13	按应缴流转税额的 2%计缴
合计	1,826,178.76	1,124,875.18	--

营业税金及附加的说明：无

57、公允价值变动收益

 适用 不适用

58、投资收益
 适用 不适用

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	-2,232,353.89	744,222.18
二、存货跌价损失	752,977.94	1,537,307.15
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	-1,479,375.95	2,281,529.33

60、营业外收入

(1)

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		10,313.84
其中：固定资产处置利得		10,313.84
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	175,900	563,718

其他	1,068.15	22,100
合计	176,968.15	596,131.84

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
人才奖励基金	105,000	33,900	
开放型经济奖励	70,900	74,900	
招商引资税收优惠		444,918	
诸暨市政法委综合工作站奖金		10,000	
合计	175,900	563,718	--

营业外收入说明

1) 根据市委[2010]49号《中共诸暨市委、诸暨市人民政府关于优秀人才引进培养的若干政策意见》，公司于2012年3月12日收到诸暨市财政性资金专用户人才奖励基金105,000.00元，计入营业外收入。

2) 根据市委[2011]3号《中共诸暨市委、诸暨市人民政府关于2011年度加快建设“6+2”现代产业体系的若干政策意见》，公司于2012年6月1日收到诸暨市财政性资金专户2011年度开放型经济政策奖励70,900.00元，其中出口信用保险60,900.00元，境内外补贴10,000.00元，计入营业外收入。

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		
其中：固定资产处置损失		
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		
水利基金	312,416.19	263,309.52
合计	312,416.19	263,309.52

营业外支出说明：无

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	9,142,575.4	5,812,038.05
递延所得税调整	-113,687.94	-529,279
合计	9,028,887.46	5,282,759.05

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	18,839,591.09
本公司发行在外普通股的加权平均数	93,340,000.00
基本每股收益（元/股）	0.20

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额
年初已发行普通股股数	93,340,000.00
加：本期发行的普通股加权数	
减：本期回购的普通股加权数	
年末发行在外的普通股加权数	93,340,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	18,839,591.09
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	93,340,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.20

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	93,340,000.00
年末普通股的加权平均数（稀释）	93,340,000.00

64、其他综合收益

适用 不适用

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
收暂收款与收回暂付款	6,593,501.25
利息收入	2,527,874.53
政府补助	175,900
违约金收入	1,068.15
合计	9,298,343.93

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
专场店费用	21,187,314.49
租赁费	17,555,045.6
广告宣传费	16,016,784.16
支付暂付款及偿还暂收款	7,247,987.25
促销费	4,236,168.83
订货会费用	3,002,648.56
差旅费	2,405,623.03
咨询服务费	1,927,297.3
运输费	1,461,482.54

车辆费用	956,742.7
业务招待费	833,306.41
其他	249,773.14
合计	77,080,174.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

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	18,839,591.09	16,895,328.43
加：资产减值准备	-1,479,375.95	802,047.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,057,247.04	4,170,439.87
无形资产摊销	333,767.1	251,385.14
长期待摊费用摊销	601,319.12	114,033.36
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）		-10,313.84
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）	4,745,477.91	1,676,726.29
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-115,813.2	-479,910.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-49,368.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	-39,964,855.9	-27,834,234.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,120,594.82	-57,813,389.29

经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-26,387,080.14	-13,192,089.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-48,490,317.75	-75,469,346.35
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	329,227,466.97	351,587,585.05
减: 现金的期初余额	377,455,103.11	127,032,140.61
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	-48,227,636.14	224,555,444.44

(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

适用 不适用

(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	329,227,466.97	377,455,103.11
其中: 库存现金	13,047.04	11,616.58
可随时用于支付的银行存款	326,884,419.93	374,943,486.53
可随时用于支付的其他货币资金	2,330,000	2,500,000
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	329,227,466.97	377,455,103.11

现金流量表补充资料的说明: 无

67、所有者权益变动表项目注释
 适用 不适用

(八) 资产证券化业务的会计处理
 适用 不适用

(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
步森集团有限公司	控股股东	有限公司	诸暨	陈建飞	实业投资	66,680,000	59.55%	59.55%	寿氏家族	146326468

本企业的母公司情况的说明：无

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
铜陵步森服饰有限公司	控股子公司	有限公司	铜陵	王建军	工业	63,650,000	100%	100%	66424151-X
合肥步森服饰销售有限公司	控股子公司	有限公司	合肥	王建军	商业	22,000,000	100%	100%	67424595-2
杭州明普拉斯服饰有限公司	控股子公司	有限公司	杭州	王建军	商业	20,000,000	100%	100%	57730450-0
贵阳步森服饰	控股子公司	有限公司	贵阳	王建军	商业	21,000,000	100%	100%	58414078-6

有限公司									
杭州创展步森服饰有限公司	控股子公司	有限公司	杭州	王建军	商业	19,000,000	100%	100%	58324580-X
江苏步森服饰有限公司	控股子公司	有限公司	南京	王建军	商业	17,000,000	100%	100%	58998631-8
沈阳步森服饰有限公司	控股子公司	有限公司	沈阳	王建军	商业	17,000,000	100%	100%	58937518-9

3、本企业的合营和联营企业情况

适用 不适用

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
呼伦贝尔市步森百货大楼有限公司	同一母公司	756665838
满洲里市扎赉诺尔步森百货大楼有限公司	同一母公司	761063217
四川利万步森水泥有限公司	同一母公司	754722106
王建军	母公司股东	
陈建飞	母公司股东	
陈能恩	母公司股东	

本企业的其他关联方情况的说明：无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

适用 不适用

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	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------	-------

		价方式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
步森集团有限公司	销售服饰	协商定价	20,812.93			
呼伦贝尔市步森百货大楼有限公司	销售服饰	协商定价	3,726.5		12,307.69	
四川利万步森水泥有限公司	销售服饰	协商定价			25,726.5	0.01%

(2) 关联托管/承包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

适用 不适用

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
步森集团有限公司	公司	房屋			2009年08月01日	2012年07月31日	协商价	360,000	

关联租赁情况说明：由公司向步森集团有限公司租赁员工宿舍楼。

(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
步森集团有限公司、陈能恩、陈建飞、王建军	公司	15,000,000	2011年10月21日	2012年10月20日	否

陈能恩、陈建飞、王建军	公司	10,000,000	2011年11月29日	2012年11月29日	否
步森集团有限公司、陈能恩、陈建飞、王建军	公司	38,000,000	2012年01月04日	2012年12月03日	否
步森集团有限公司、陈能恩、陈建飞、王建军	公司	10,000,000	2012年02月10日	2013年02月09日	否
步森集团有限公司、陈能恩、陈建飞、王建军	公司	20,000,000	2012年03月22日	2012年07月21日	否
步森集团有限公司、陈能恩、陈建飞、王建军	公司	29,500,000	2012年06月19日	2013年06月18日	否

关联担保情况说明：无

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 其他关联交易

关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上年同期发生额
关键管理人员薪酬	865,300.00	574,000.00

(8) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	呼伦贝尔市步森百货大楼有限公司	2,160	
	满洲里市扎赉诺尔步森百货大楼有限公司	10,568	8,368

	四川利万步森水泥有限公司	6,213	6,213
--	--------------	-------	-------

公司应付关联方款项

适用 不适用

(十) 股份支付

适用 不适用

(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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他或有负债及其财务影响：

适用 不适用

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

1) 无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。

2) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

公司为建造2#楼厂房及3#楼设计中心与安徽国盛建筑工程有限公司签订合同，合同金额总计18,800,000.00元，截止2012年6月底，已支付工程款6,000,000.00元。

公司为建造宿舍楼与浙江广昌建筑有限公司签订合同，原合同金额总计8,500,000.00元，2012年4月合同续签，增加合同金额11,500,000.00元，截止2012年6月底，已支付工程款16,000,000.00元，其中本期支付8,000,000.00元。

3) 无已签订的正在履行的大额租赁合同及财务影响。

4) 无已签订的正在或准备履行的并购协议。

5) 无已签订的正在或准备履行的重组计划。

6) 其他重大财务承诺事项

抵押资产情况

提供单位	借款银行	交易描述	金额	对方单位	科目	说明
公司	建设银行诸暨支行	抵押借款	68,000,000.00	公司	短期借款	以账面原值 13,569,957.00 元、累计折旧为 5,302,030.32 元的房屋建筑物和账面原值为 4,461,800.00 元、累计摊销为 703,180.70 元的土地使用权抵押
公司	建设银行诸暨支行	抵押借款	39,500,000.00	公司	短期借款	以账面原值 26,928,092.00 元、累计折旧为 9,222,709.75 元的房屋建筑物和账面原值为 6,899,340.00 元、累计摊销为 1,087,337.50 元的土地使用权抵押
公司	建设银行诸暨支行	票据保证金	5,800,000.00	公司	应付票据	公司以定期存单 5,800,000.00 元质押
公司	工商银行诸暨支行	票据保证金	4,100,000.00	公司	应付票据	公司以定期存单 4,100,000.00 元质押
公司	建设银行铜陵支行	票据保证金	3,800,000.00	公司	应付票据	公司以定期存单 3,800,000.00 元质押
公司	建设银行诸暨支行	远期结汇保证金	875,700.00	公司	货币资金	支付远期结汇保证金 875,700.00 元
公司	中国银行诸暨支行	信用证保证金	2,330,000.00	公司	货币资金	支付信用证保证金 2,330,000.00 元

2、资产负债表日后利润分配情况说明

适用 不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、企业合并

适用 不适用

4、租赁

适用 不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

6、年金计划主要内容及重大变化

适用 不适用

7、其他需要披露的重要事项

1、公司控股股东步森集团有限公司（以下简称“步森集团”）与中粮信托有限责任公司（以下简称“中粮信托”）签署了《中粮信托·步森股份股票收益权转让及回购合同》，约定步森集团向中粮信托转让其合法持有的5,138万股公司股票的收益权，步森集团须在中粮信托持有上述股票收益权之日起12个月至30个月内回购上述股票收益权。同时步森集团与中粮信托签署了《步森股份股票质押合同》，并将其持有的5,138万股公司股票质押给中粮信托，双方已于2012年3月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押登记手续。股份质押期限从出质日起至步森集团回购上述股票收益权之日止。本次质押股份5,138万股，占步森集团持有公司股份总数的92.44%，连同其2011年10月13日质押持有公司股份420万股，累计质押5558万股，占步森集团持有公司股份的100%。

2、公司控股股东步森集团有限公司将其持有的公司420万股有限售条件流通股股份质押给中国银行股份有限公司呼伦贝尔市分行用于借款担保，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记，质押期限自2011年10月13日起至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押为止。截止2011年末，步森集团有限公司共质押其持有的公司股份420万股，占步森集团持有公司股份总数的7.56%。

(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								
组合 1	176,908,659.29	99.35%	10,208,004.61	5.77%	145,420,900.83	98.73%	9,217,415.73	6.34%
组合小计	176,908,659.29	99.35%	10,208,004.61	5.77%	145,420,900.83	98.73%	9,217,415.73	6.34%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,160,224.32	0.65%	1,160,224.32	100%	1,869,050.57	1.27%	1,869,050.57	100%
合计	178,068,883.61	--	11,368,228.93	--	147,289,951.4	--	11,086,466.3	--

应收账款种类的说明：无

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：	--	--	--	--	--	--
	170,398,025.52	96.32%	8,519,901.28	137,021,107.91	94.23%	6,851,055.39

1 年以内小计	170,398,025.52	96.32%	8,519,901.28	137,021,107.91	94.23%	6,851,055.39
1 至 2 年	5,224,045.2	2.95%	1,044,809.04	6,111,787.08	4.2%	1,222,357.42
2 至 3 年	1,286,588.57	0.73%	643,294.29	2,288,005.84	1.57%	1,144,002.92
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	176,908,659.29	--	10,208,004.61	145,420,900.83	--	9,217,415.73

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
三年以上应收账款	1,160,224.32	1,160,224.32	100%	估计收回较困难
合计	1,160,224.32	1,160,224.32	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(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

适用 不适用

(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 (%)
贵阳步森服饰有限公司	关联方	28,403,353.92	1 年以内	15.95%

沈阳步森服饰有限公司	关联方	22,111,900.46	1 年以内	12.42%
合肥步森服饰销售有限公司	关联方	21,789,852.62	1 年以内	12.24%
上海大润发有限公司	非关联方	13,152,575.62	1 年以内	7.39%
锦江麦德龙现购自运有限公司	非关联方	8,363,838.03	1 年以内	4.7%
合计	--	93,821,520.65	--	52.70%

(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 (%)
贵阳步森服饰有限公司	子公司	28,403,353.92	15.95%
沈阳步森服饰有限公司	子公司	22,111,900.46	12.42%
合肥步森服饰销售有限公司	子公司	21,789,852.62	12.24%
江苏步森服饰有限公司	子公司	6,863,384.22	3.85%
杭州创展步森服饰有限公司	子公司	6,001,789.31	3.37%
杭州明普拉斯服饰有限公司	子公司	1,117,061.12	0.63%
铜陵步森服饰有限公司	子公司	924,157.62	0.52%
满洲里市扎赉诺尔步森百货大楼有限公司	同一母公司	10,568	0.01%
四川利万步森水泥有限公司	同一母公司	6,213	
呼伦贝尔市步森百货大楼有限公司	同一母公司	2,160	
合计	--	87,230,440.27	48.99%

(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

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								
组合 1	9,473,338.21	99.87%	845,816.91	8.93%	4,630,375.45	99.71%	280,147.52	6.05%
组合小计	9,473,338.21	99.87%	845,816.91	8.93%	4,630,375.45	99.71%	280,147.52	6.05%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	12,000	0.13%	12,000	100%	13,333.4	0.29%	13,333.4	100%
合计	9,485,338.21	---	857,816.91	---	4,643,708.85	---	293,480.92	---

其他应收款种类的说明：无

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：	--	--	--	--	--	--
	7,232,338.21	76.34%	361,616.91	4,412,365.57	95.29%	220,618.28
1 年以内小计	7,232,338.21	76.34%	361,616.91	4,412,365.57	95.29%	220,618.28
1 至 2 年	2,121,000	22.39%	424,200	164,919	3.56%	32,983.8
2 至 3 年	120,000	1.27%	60,000	53,090.88	1.15%	26,545.44
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	9,473,338.21	--	845,816.91	4,630,375.45	--	280,147.52

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
三年以上其他应收款	12,000	12,000	100%	估计收回较困难
合计	12,000	12,000	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

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

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(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
 适用 不适用

(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(%)
何振华潘笑笑	非关联方	4,250,000	1 年以内	44.8%
何争荣	非关联方	2,000,000	1-2 年	21.09%
职工医疗赔款	非关联方	433,567.76	1 年以内	4.57%
职工住房公积金	非关联方	310,863.46	1 年以内	3.28%
张翼	非关联方	300,000	1 年以内	3.16%
合计	--	7,294,431.22	--	76.9%

(7) 其他应收关联方账款情况
 适用 不适用

(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
 适用 不适用

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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

								致 的 说 明			
铜陵 步森 服饰 有限 公司	成本 法	63,65 0,000	63,65 0,000		63,65 0,000	100%	100%				
合肥 步森 服饰 销售 有限 公司	成本 法	22,00 0,000	22,00 0,000		22,00 0,000	100%	100%				
杭州 明普 拉斯 服饰 有限 公司	成本 法	20,00 0,000	20,00 0,000	0	20,00 0,000	100%	100%				
贵阳 步森 服饰 有限 公司	成本 法	21,00 0,000	5,000 ,000	16,00 0,000	21,00 0,000	100%	100%				
杭州 创展 步森 服饰 有限 公司	成本 法	19,00 0,000	3,000 ,000	16,00 0,000	19,00 0,000	100%	100%				
江苏 步森 服饰 有限 公司	成本 法	17,00 0,000		17,00 0,000	17,00 0,000	100%	100%				
沈阳 步森 服饰 有限 公司	成本 法	17,00 0,000		17,00 0,000	17,00 0,000	100%	100%				
合计	--	179,6 50,00	113,6 50,00	66,00 0,000	179,6 50,00	--	--	--	0	0	0

		0	0		0					
--	--	---	---	--	---	--	--	--	--	--

长期股权投资的说明：以上被投资单位均为公司设立的全资子公司。

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	294,943,595.8	251,382,224.24
其他业务收入	1,785,996.04	1,326,600.59
营业成本	194,264,399.87	181,098,087

(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	294,943,595.8	192,839,583.4	251,382,224.24	180,050,285.29
合计	294,943,595.8	192,839,583.4	251,382,224.24	180,050,285.29

(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
衬衫	75,605,276.17	45,777,303.31	73,015,539.92	51,360,097.51
裤装	86,230,305.45	55,973,552.04	67,273,433.45	49,646,695
西服	52,666,055.52	38,731,999.06	51,990,804.32	39,143,455.28
茄克衫	11,878,535	10,631,150.65	22,886,405.36	14,192,384.52
针织衫	53,985,426.27	30,132,500.36	23,955,766	15,304,408.19
加工	3,818,844.87	3,598,953.59	6,469,315.37	6,165,933.25
其他	10,759,152.52	7,994,124.39	5,790,959.82	4,237,311.55
合计	294,943,595.8	192,839,583.4	251,382,224.24	180,050,285.29

(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
内销	275,159,269.18	177,131,638.57	211,454,588.25	145,958,981.6
外销	19,784,326.62	15,707,944.83	39,927,635.99	34,091,303.69
合计	294,943,595.8	192,839,583.4	251,382,224.24	180,050,285.29

(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(%)
客户一	32,737,909.33	11.03%
客户二	17,832,223.69	6.01%
客户三	17,138,376.46	5.78%
客户四	15,326,022.93	5.16%
客户五	10,254,639.72	3.46%
合计	93,289,172.14	31.44%

营业收入的说明：无

5、投资收益

□ 适用 √ 不适用

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	26,806,141.56	18,362,288.19
加：资产减值准备	1,599,076.56	-1,097,651.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,292,217.99	3,449,053.19
无形资产摊销	311,898.48	229,516.52

长期待摊费用摊销	111,209.08	93,333.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-10,313.84
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）	4,745,477.91	1,676,726.29
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,613.95	274,412.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-49,368.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,583,070.23	-27,487,317.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-51,658,919.78	-40,746,839.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-40,601,500.28	-8,002,488.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-36,818,942.2	-53,308,649.15
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	243,001,526.33	313,966,868.7
减：现金的期初余额	331,056,920.37	126,676,801.32
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	-88,055,394.04	187,290,067.38

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

适用 不适用

（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	3.18%	0.2	0.2

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.16%	0.2	0.2
-------------------------	-------	-----	-----

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

预付款项较上年增长37.20%，主要系公司本期经营规模扩大预付采购货款增加所致；

短期借款较上年增长45.83%，主要系公司本期经营规模扩大导致资金需求增长所致；

销售费用较上年增长69.33%，主要系公司本期经营规模扩大相应专卖店费用、广告费、销售人员工资增加所致；

管理费用较上年增长33.76%，主要系公司本期经营规模扩大相应管理人员工资及福利费增加所致；

所得税费用较上年增长70.91%，主要系母公司本期利润总额增加导致应纳税所得额增加所致。

九、备查文件目录

备查文件目录

- 1、载有董事长签名的公司 2012 年半年度报告；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、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；
- 4、董事以及高管人员关于公司 2012 年半年度报告的书面确认意见；
- 5、其他相关资料。

董事长：王建军

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 14 日