

## 2012 年半年度报告

### 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。

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
陈鸿海	董事	公务原因	苏建龙
丁立红	董事	公务原因	蔡少河
陈雪汶	董事	公务原因	刘勇

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员) 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	000168	B 股代码	200168
A 股简称		B 股简称	ST 雷伊 B
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	广东雷伊（集团）股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	雷伊		
公司的法定英文名称	GUANGDONG RIEYS GROUP COMPANY LTD		
公司的法定英文名称缩写	Rieys		
公司法定代表人	陈鸿成		
注册地址	广东省普宁市军埠镇美新工业园		
注册地址的邮政编码	515300		
办公地址	深圳市福田区福华三路国际商会中心 4003-4008		
办公地址的邮政编码	518001		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.rieys.com">http://www.rieys.com</a>		
电子信箱	rieys@live.cn		

#### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
--	-------	--------

姓名	徐巍	暂无
联系地址	深圳市福田区福华三路国际商会中心 4003-4008	深圳市福田区福华三路国际商会中心 4003-4008
电话	0755-82250045	0755-82250045
传真	0755-82251182	0755-82251182
电子信箱	xw@200168.com	xw@200168.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》和香港《大公报》
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	深圳市福田区福华三路国际商会中心 4003-4008

**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  不适用

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）	7,617,917.19	46,761,330.11	-83.71%
营业利润（元）	-14,191,827.75	-1,447,888.63	880.17%
利润总额（元）	-14,248,606.05	-3,245,754.32	338.99%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-13,570,192.44	-4,433,879.82	206.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-13,521,248.24	-14,295,604.90	-5.42%
经营活动产生的现金流量净额（元）	12,681,286.44	21,934,225.27	-42.18%
	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）	585,528,029.93	537,999,020.83	8.83%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	315,975,884.98	329,546,077.42	-4.12%
股本（股）	318,600,000.00	318,600,000.00	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）	-0.04	-0.01	300%
稀释每股收益（元/股）	-0.04	-0.01	300%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.04	-0.04	0%
全面摊薄净资产收益率（%）	-4.29%	-1.46%	-2.83%

加权平均净资产收益率（%）	-4.2%	-1.45%	-2.75%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	-4.28%	-4.17%	-0.11%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-4.19%	-4.67%	0.48%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.00398	0.0688	-42.15%
	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）	0.99	1.03	-3.88%
资产负债率（%）	45%	38%	7%

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

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

## （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）		
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	3,404.00	股票公允价值发生变动
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	-56,778.30	各项罚款、滞纳金等
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	81.99	
所得税影响额	-4,512.09	
合计	-48,944.20	--

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

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## （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

### 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 14,312 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
普宁市升恒昌贸易发展有限公司	境内非国有法人	36.99%	117,855,000	117,855,000		
深圳日昇创沅资产管理有限公司	境内非国有法人	10.68%	34,020,000	34,020,000		
汕头市联华实业有限公司	境内非国有法人	3.81%	12,150,000	12,150,000		
粟有和	境内自然人	4.54%	7,023,955	0		
上海香港万国证券	境外法人	1.31%	2,026,069	0		
郑素贤	境内自然人	1.04%	1,600,000	0		
LUO DONG HUI	境内自然人	0.93%	1,441,200	0		
许海	境内自然人	0.87%	1,350,400	0		
NGAI KWOK PAN 魏国斌	境内自然人	0.74%	1,145,816	0		
蔡汉川	境内自然人	0.68%	1,046,135	0		
股东情况的说明						

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
粟有和	7,023,955	B 股	7,023,955
上海香港万国证券	2,026,069	B 股	2,026,069
郑素贤	1,600,000	B 股	1,600,000

LUO DONG HUI	1,441,200	B 股	1,441,200
许海	1,350,400	B 股	1,350,400
NGAI KWOK PAN 魏国斌	1,145,816	B 股	1,145,816
蔡汉川	1,046,135	B 股	1,046,135
陈建生	1,017,797	B 股	1,017,797
古坤意	969,440	B 股	969,440
柯钟锋	828,800	B 股	828,800

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

普宁市升恒昌贸易发展有限公司、深圳日昇创沅资产管理有限公司和汕头市联华实业有限公司存在关联关系，其他关联情况未知。

### 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

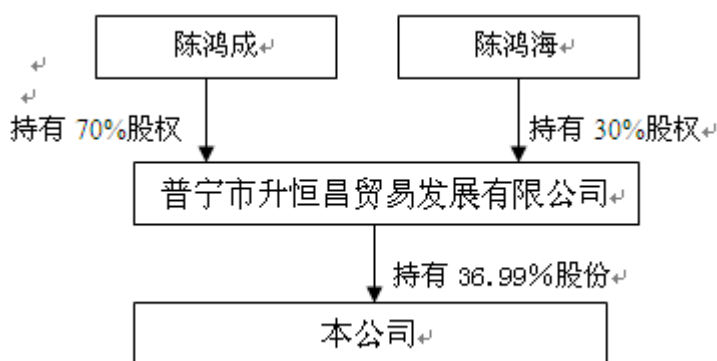
是  否  不适用

实际控制人名称	陈鸿成
实际控制人类别	个人

情况说明

实际控制人陈鸿成先生，1958年生，大学文化。现任广东省普宁市政协常务委员，广东省政协特聘委员，广东省服装协会副会长、深圳市服装协会副会长，并长期担任公司控股股东普宁市升恒昌贸易发展有限公司董事。曾任广东省、揭阳市人大代表。

#### （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

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本 (万元)	币种
深圳日昇创沅资产管理有限公司	马婵英	2000年09月08日	投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；投资咨询及信息咨询（不含限制项目）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。	2,500	CNY
情况说明					

#### （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	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
陈鸿成	董事长	男	54	2009年12月 28日	2012年12月 27日	0	0	0	0	0	0	0	否
丁立红	副董事长	男	41	2009年12月 28日	2012年12月 27日	0	0	0	0	0	0	0	是
陈鸿海	董事	男	57	2009年12月 28日	2012年12月 27日	0	0	0	0	0	0	0	是
陈雪汶	董事	女	32	2009年12月 28日	2012年12月 27日	0	0	0	0	0	0	0	是
刘勇	独立董事	男	35	2009年12月 28日	2012年12月 27日	0	0	0	0	0	0	0	否
苏建龙	独立董事	男	48	2009年12月 28日	2012年12月 27日	0	0	0	0	0	0	0	否
蔡少河	独立董事	男	51	2009年12月 28日	2012年12月 27日	0	0	0	0	0	0	0	否
颜铭斐	监事会主席	男	44	2009年12月 28日	2012年12月 27日	0	0	0	0	0	0	0	否
黄艳芳	监事	女	46	2009年12月 28日	2012年12月 27日	0	0	0	0	0	0	0	否
李宁	监事	男	43	2011年09月	2012年12月	0	0	0	0	0	0	0	否



				30 日	27 日								
周玉华	财务总监	男	44	2011 年 10 月 28 日	2012 年 12 月 27 日	0	0	0	0	0	0	0	否
徐巍	董事会秘书	男	35	2009 年 12 月 11 日	2012 年 12 月 27 日	0	0	0	0	0	0	0	否
合计	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	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
陈鸿海	普宁市升恒昌贸易发展有限公司	董事			是
丁立红	深圳市日昇投资有限公司	董事			是
陈雪汶	深圳市日昇投资有限公司	董事			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
刘勇	深圳市平海会计师事务所	合伙人			是
苏建龙	深圳中节能环保有限公司	董事长			是
蔡少河	澄海市审计师事务所	所长			是
在其他单位任职情况的说明					

## （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	高管人员的薪酬由股东大会、董事会和公司相应的薪酬制度决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司第二届董事会二〇〇二年第一次会议审议通过的《关于制定公司高管人员薪酬的议案》及二〇〇七年度股东大会审议通过的《关于调整董事、独立董事和监事津贴的议案》，公司董事、独立董事每人每年发放津贴 5 万元整（含税），监事每人每年发放津贴 1.5 万元整（含税）。独立董事出席公司董事会、股东大会或者根据有关法律、法规及《公司章程》行使其他职权时发生的合理费用，公司据实予以报销。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据董事、监事、高级管理人员报酬确定依据确定的标准按时支付。

## （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因

## （五）公司员工情况

在职员工的人数	156
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	72
销售人员	14
技术人员	30
财务人员	12
行政人员	28
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	2
本科	33
大专	40
高中及以下	81

公司员工情况说明

无

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

报告期公司实现营业收入762万元，比上年同期4,676万元减少83.71%；营业利润-1,419万元，比上年同期-145万元增加880.17%，归属于母公司净利润-1,357万元，比上年同期-443万元增加206.06%。营业收入、营业成本、营业费用、营业利润和归属于母公司所有者的净利润报告期较上年变化主要是公司计划转型为单一业务的房地产开发，故在报告期公司继续逐步缩减服装生产业务，集中公司资源全力做好房地产项目的开发，而房地产项目尽管已经预售，但目前尚无法交楼结算。2011年上半年因剥离不良资产而产生非经常性收益约817万元是上期较本期减亏的原因。

货币资金本期余额为439万元，比期初余额160万元增加174.42%，主要是预售房屋款增加；应收账款本期余额851万元，比期初余额1,397万元减少39.04%，主要是公司收回服装业务货款；应付账款本期余额843万元，比期初余额1,075万元减少21.63%，主要是归还赊购货款；其他应付款本期余额635万元，比期初余额6,412万元减少90.10%，主要是归还关联方借款4,841万元；预收账款本期余额1.41亿元，比期初余额1,439万元增加880.06%，主要是房屋预售款增加。管理费用本期金额为912万元，较上年同期1,196万元减少23.75%，主要是公司进一步控制成本；财务费用本期金额为423万元，较上年同期942万元减少55.10%，主要是贷款减少。

报告期内公司一方面继续做好位于普宁的尚堤中央项目的开发，该项目进展顺利，预计2012年底可部分交楼，相应的销售收入可进行结算。另一方面，公司正积极与贷款银行协商妥善处理逾期贷款问题，报告期公司累计偿还光大广州分行贷款本金950万元，预计公司逾期贷款问题可于年底前解决。

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  不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

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、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						
工业	7,617,917.19	5,242,728.00	31.18%	-81.06%	-84.89%	11.42%
商业				-100%	-100%	
分产品						
服装	7,617,917.19	5,242,728.04	31.18%	-81.06%	-84.89%	11.42%

主营业务分行业和分产品情况的说明

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

### (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(%)
出口服装销售	2,815,199.68	-93.49%
国内服装销售	4,802,717.51	-14.2%
内部购销抵销		-100%

主营业务分地区情况的说明

主营业务构成情况的说明

**(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**

1、从国家有关部门“下半年要坚定不移做好调控工作，坚决防止房价反弹”的表态来看，房地产调控不会放松。鉴于下半年调控存在不确定因素，公司需对在售项目销售状况和策略进行梳理，制定应对策略，重点做好已有项目的销售工作并及时回笼资金。

2、资金问题仍是困扰公司发展的的问题之一。在整个宏观资金面偏紧的情况下，特别是在调控房地产行业的政策下，公司暂无直接和间接的融资渠道。因此公司将采取有效的措施拓展融资渠道。

3、房地产的发展是依靠可供持续开发的土地资源储备。尽管公司近几年来积极拓展项目，但目前公司除位于正在开发的项目外尚无其他的土地储备。因此，公司将推进项目的拓展进度，在下半年落实后续的开发土地储备。

**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

## 2、募集资金承诺项目情况

适用  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

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

业绩预告情况:亏损

业绩预告填写数据类型

确数  区间数

	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动（%）	
累计净利润的预计数（万元）	-2,000	-1,041	<input type="checkbox"/> -- <input checked="" type="checkbox"/> 增长 <input type="checkbox"/> 下降	92.12%
基本每股收益（元/股）	-0.06	-0.02	<input type="checkbox"/> -- <input checked="" type="checkbox"/> 增长 <input type="checkbox"/> 下降	200%
业绩预告的说明	业绩预告期亏损是因为公司 2009 年转型以来，业务由单一的服装转变为房地产开发和服装，公司为支持房地产项目发展而逐步缩减了服装业务，而房地产项目开发周期相对较长，尽管公司的房地产项目已经取得预售许可证，但无法在业绩预告期实现结算。另外，由于 2011 年二季度处置了不良资产从而获得非经常性收益也是上年同期较本期减亏的主要原因。根据目前公司房地产项目的进展情况，公司预计 2012 年年底前可实现部分结算。			

#### （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

亚太（集团）会计师事务所有限公司对本公司2011年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。强调事项主要内容为：公司2011年度归属于母公司所有者的净利润为2,138.50万元，扣除非经常性损益后为-1,833.55万元。2010年公司主营由服装经营转为房地产开发与服装并营，且逐步退出服装业。尽管公司采取了一系列的改善措施，但其持续经营能力仍然存在不确定性。

董事会认为公司经过近几年的调整，公司的业务、资产质量等各方面均有较大的提高，已经具备了一定的持续经营能力，主要表现在：1、公司依照制定的目标逐步缩减服装业务并集中资源做好房地产已经取得了一定的成效。公司开发的房地产

项目目前进展顺利，2011年底就取得预售许可，预计2012年底前可部分实现竣工结算并使得公司盈利。2、2012年上半年，公司累计偿还银行贷款950万元，积极妥善处理与其他银行的逾期贷款问题，并与中国建设银行股份有限公司深圳分公司达成了战略合作协议，预计2012年底前可解决逾期贷款问题。3、在目前的宏观经济形势下可供选择项目较多，公司本着谨慎的原则进行项目拓展，预计2012年底前可确认后续项目。

### （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

为进一步规范公司分红行为，推动公司建立科学、持续、稳定的分红机制，根据广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监[2012]91号）的要求，以及中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等的相关规定。公司第五届第三次董事会审议通过了对原公司章程中有关利润分配政策部分条款的修改，对利润分配的原则、利润分配具体政策、利润分配的审议程序、利润分配政策的变更、未分配利润的使用原则等作出了具体规定且制定《现金分红管理制度》、《三年股东回报规划》并提交股东大会审议。

### （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）其他披露事项

（十二）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

公司根据中国证监会颁布的《上市公司治理准则》等有关法规，构建并逐步完善股东大会、董事会和监事会等治理结构，公司治理的实际情况基本符合《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

公司将在今后的工作中，将公司治理作为提升公司竞争力的重要基础性工作，不断完善公司的现代企业制度。



（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

### （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

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期末持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券投资总比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	000607	华智控股	20,239.00	3,700	15,984.00	100%	3,404.00
期末持有的其他证券投资				0.00	--	0.00	0%	0.00
报告期已出售证券投资损益				--	--	--	--	0.00
合计				20,239.00	--	15,984.00	100%	3,404.00
证券投资审批董事会公告披露日期								
证券投资审批股东会公告披露日期								

证券投资情况的说明

公司本着提高闲置资金使用效率的目的，依照公司各级管理权限和程序进行证券投资的决策审批等，因投资金额少，盈利有限，对报告期业绩影响不大。

**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

### 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

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

无

### （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

**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**

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0.00	0.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整额	0.00	0.00

小计		0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		0.00	0.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额		0.00	0.00
小计		0.00	0.00
5.其他		0.00	0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		0.00	0.00
小计		0.00	0.00
合计		0.00	0.00

#### （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	办公室	电话沟通	个人	投资者	询问债务重组进展情况
2012年01月05日	办公室	电话沟通	个人	投资者	询问债务重组进展情况
2012年03月15日	办公室	电话沟通	个人	投资者	公司今年是否能够摘帽
2012年04月13日	办公室	电话沟通	个人	投资者	询问年报披露时间
2012年05月18日	办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司经营情况

#### （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  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

#### （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
债务重组进展公告	证券时报、大公报	2012 年 01 月 06 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
业绩预告修正公告	证券时报、大公报	2012 年 01 月 06 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
股份解除质押公告	证券时报、大公报	2012 年 01 月 11 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
关于签订《战略合作协议》的公告	证券时报、大公报	2012 年 03 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
第五届董事会二〇一二年第一次会议决议公告	证券时报、大公报	2012 年 03 月 31 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
2011 年度业绩快报	证券时报、大公报	2012 年 04 月 14 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
2012 年第一季度业绩预告	证券时报、大公报	2012 年 04 月 14 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
独立董事独立意见	仅网上披露	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
独立董事述职报告（刘勇、苏建龙、蔡少河）	仅网上披露	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
2011 年度内部控制自我评价报告	仅网上披露	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
2011 年年度报告摘要	证券时报、大公报	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
2011 年度财务报表之审计报告非标意见的专项说明	仅网上披露	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
关于 2012 年 1 季度报告提前公布的公告	证券时报、大公报	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
内幕信息知情人登记管理制度	仅网上披露	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
关于非标意见审计报告的专项说明	仅网上披露	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	仅网上披露	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
2012 半年度业绩预告	证券时报、大公报	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
2011 年度审计报告	仅网上披露	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>

2011 年度报告	证券时报	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
2011 年度报告（英文版）	大公报	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
2012 年第一季度报告全文	证券时报	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
2012 年第一季度报告正文	证券时报	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
2012 年第一季度报告全文（英文版）	大公报	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
第五届董事会二〇一二年第二次会议决议公告	证券时报、大公报	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
第五届监事会二〇一二年第一次会议决议公告	证券时报、大公报	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
董事会秘书工作制度	仅网上披露	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
董事会关于召开二〇一一年度股东大会的通知	证券时报、大公报	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
股票交易异常波动公告	证券时报、大公报	2012 年 04 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
股票交易异常波动公告	证券时报、大公报	2012 年 05 月 04 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
公司章程	仅网上披露	2012 年 05 月 11 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
2011 年度股东大会的法律意见	仅网上披露	2012 年 05 月 11 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
2011 年度股东大会决议公告	证券时报、大公报	2012 年 05 月 11 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
分红管理制度	仅网上披露	2012 年 06 月 27 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
未来三年股东回报规划（2012 年-2014 年）	仅网上披露	2012 年 06 月 27 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
第五届董事会二〇一二年第三次会议决议公告	证券时报、大公报	2012 年 06 月 27 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
第五届董事会二〇一二年第四次会议决议公告	证券时报、大公报	2012 年 07 月 28 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
董事会关于召开二〇一二年第一次临时股东大会的通知	证券时报、大公报	2012 年 07 月 28 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>

重大事项停牌公告	证券时报、大公报	2012 年 07 月 31 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
筹划重大事项继续停牌公告	证券时报、大公报	2012 年 08 月 07 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

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：广东雷伊（集团）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		4,392,797.84	1,600,749.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		15,984.00	12,580.00
应收票据			
应收账款		8,514,217.76	13,966,563.54
预付款项		86,047,152.76	75,651,517.03
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		16,650,325.96	26,986,296.29
买入返售金融资产			
存货		341,218,663.08	289,509,255.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		456,839,141.40	407,726,961.56
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		90,412,640.98	92,277,519.10
在建工程			
工程物资		54,526.00	54,526.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		28,056,771.45	28,393,365.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,537,830.10	8,919,528.60
其他非流动资产		627,120.00	627,120.00
非流动资产合计		128,688,888.53	130,272,059.27
资产总计		585,528,029.93	537,999,020.83
流动负债：			
短期借款		64,199,960.00	73,699,960.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			

应付账款		8,428,601.72	10,754,430.15
预收款项		141,061,418.59	14,393,199.24
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		669,654.17	769,812.94
应交税费		4,330,635.87	4,404,960.44
应付利息		40,081,175.19	35,818,609.17
应付股利			
其他应付款		6,345,103.48	64,116,263.43
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		265,116,549.02	203,957,235.37
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		265,116,549.02	203,957,235.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		318,600,000.00	318,600,000.00
资本公积		52,129,496.58	52,129,496.58
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		86,036,260.20	86,036,260.20
一般风险准备			
未分配利润		-140,789,871.80	-127,219,679.36



外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		315,975,884.98	329,546,077.42
少数股东权益		4,435,595.93	4,495,708.04
所有者权益（或股东权益）合计		320,411,480.91	334,041,785.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		585,528,029.93	537,999,020.83

法定代表人：陈鸿成

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 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		707,181.42	1,338,922.68
交易性金融资产		15,984.00	12,580.00
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		122,010,425.16	139,930,122.27
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		122,733,590.58	141,281,624.95
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		243,312,508.68	243,312,508.68
投资性房地产			
固定资产		85,362,959.96	87,099,643.70
在建工程			
工程物资		54,526.00	54,526.00
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		28,056,771.45	28,393,365.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,424,916.73	2,390,839.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		359,211,682.82	361,250,883.08
资产总计		481,945,273.40	502,532,508.03
流动负债：			
短期借款		49,199,960.00	58,699,960.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		19,442.64	19,442.64
预收款项			
应付职工薪酬		177,099.53	160,277.69
应交税费		648,374.91	1,476,139.73
应付利息		31,491,507.59	28,205,955.32
应付股利			
其他应付款		168,002,243.10	173,882,257.74
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		249,538,627.77	262,444,033.12
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		249,538,627.77	262,444,033.12

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		318,600,000.00	318,600,000.00
资本公积		52,129,496.58	52,129,496.58
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		86,036,260.20	86,036,260.20
一般风险准备			
未分配利润		-224,359,111.15	-216,677,281.87
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		232,406,645.63	240,088,474.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		481,945,273.40	502,532,508.03

### 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		7,617,917.19	46,761,330.11
其中：营业收入		7,617,917.19	46,761,330.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		21,813,148.94	56,285,422.77
其中：营业成本		5,242,728.04	37,676,616.91
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			51,215.21
销售费用		757,544.50	4,362,334.90
管理费用		9,118,311.22	11,963,129.37

财务费用		4,228,100.01	9,416,432.67
资产减值损失		2,466,465.17	-7,184,306.29
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		3,404.00	-92,647.52
投资收益（损失以“-”号填列）			8,168,851.55
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）		-14,191,827.75	-1,447,888.63
加：营业外收入		1,401.20	72,669.46
减：营业外支出		58,179.50	1,870,535.15
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-14,248,606.05	-3,245,754.32
减：所得税费用		-618,301.50	1,744,300.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,630,304.55	-4,990,054.53
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		-13,570,192.44	-4,433,879.82
少数股东损益		-60,112.11	-556,174.71
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.04	-0.01
（二）稀释每股收益		-0.04	-0.01
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-13,630,304.55	-4,990,054.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		-13,570,192.44	-4,433,879.82
归属于少数股东的综合收益总额		-60,112.11	-556,174.71

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：陈鸿成

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 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			860,000.00
减：营业成本			800,527.98
营业税金及附加			
销售费用			80,000.00
管理费用		4,249,607.81	5,292,367.60
财务费用		3,293,889.61	6,763,717.48
资产减值损失		136,310.38	-278,492.29
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		3,404.00	-61,863.00
投资收益（损失以“－”号填列）			69,647.12
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）		-7,676,403.80	-11,790,336.65
加：营业外收入		496.92	20,195.45
减：营业外支出		40,000.00	672,517.17
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-7,715,906.88	-12,442,658.37
减：所得税费用		-34,077.60	2,722,427.84
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-7,681,829.28	-15,165,086.21
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.02	-0.05
（二）稀释每股收益		-0.02	-0.05
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-7,681,829.28	-15,165,086.21

## 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	140,845,788.66	67,771,192.12
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	3,000,000.00	3,186,428.37
收到其他与经营活动有关的现金	8,071,501.00	49,006,525.69
经营活动现金流入小计	151,917,289.66	119,964,146.18
购买商品、接受劳务支付的现金	68,389,373.16	64,949,089.65
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	3,853,324.47	8,417,833.35
支付的各项税费	1,656,666.51	2,339,987.17
支付其他与经营活动有关的现金	65,336,639.08	22,323,010.74
经营活动现金流出小计	139,236,003.22	98,029,920.91
经营活动产生的现金流量净额	12,681,286.44	21,934,225.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		5,000,000.00
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	143,130.00	52,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1.00

收到其他与投资活动有关的现金		108,547.06
投资活动现金流入小计	143,130.00	5,160,548.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	532,368.23	1,922,931.00
投资支付的现金		5,733,379.63
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		174,067.95
投资活动现金流出小计	532,368.23	7,830,378.58
投资活动产生的现金流量净额	-389,238.23	-2,669,830.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	9,500,000.00	44,000,040.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		844,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	9,500,000.00	44,844,040.00
筹资活动产生的现金流量净额	-9,500,000.00	-44,844,040.00
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	2,792,048.21	-25,579,645.25
加：期初现金及现金等价物余额	1,600,749.63	30,095,398.06
六、期末现金及现金等价物余额	4,392,797.84	4,515,752.81

## 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		26,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	19,581,502.09	19,993,386.44
经营活动现金流入小计	19,581,502.09	20,019,386.44
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	782,113.11	604,983.20
支付的各项税费	845,890.48	863,525.80
支付其他与经营活动有关的现金	9,085,239.76	781,866.54
经营活动现金流出小计	10,713,243.35	2,250,375.54
经营活动产生的现金流量净额	8,868,258.74	17,769,010.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		5,000,000.00
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		52,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1.00
收到其他与投资活动有关的现金		69,647.12
投资活动现金流入小计		5,121,648.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		630,000.00
投资支付的现金		2,884,671.88
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		3,514,671.88
投资活动产生的现金流量净额		1,606,976.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		



筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	9,500,000.00	44,000,040.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		844,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	9,500,000.00	44,844,040.00
筹资活动产生的现金流量净额	-9,500,000.00	-44,844,040.00
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	-631,741.26	-25,468,052.86
加：期初现金及现金等价物余额	1,338,922.68	28,150,078.47
六、期末现金及现金等价物余额	707,181.42	2,682,025.61

## 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	318,600,000.00	52,129,496.58			86,036,260.20		-127,219,679.36		4,495,708.04	334,041,785.46
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	318,600,000.00	52,129,496.58			86,036,260.20		-127,219,679.36		4,495,708.04	334,041,785.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-13,570,192.44		-60,112.11	-13,630,304.55
（一）净利润							-13,570,192.44		-60,112.11	-13,630,304.55
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-13,570,192.44		-60,112.11	-13,630,304.55
（三）所有者投入和减少资本										

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
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										
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	318,600,000.00	52,129,496.58			86,036,260.20		-140,789,871.80		4,435,595.93	320,411,480.91

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	318,600,000.00	52,129,496.58			86,036,260.20		-148,604,711.83		3,837,843.82	311,998,888.77
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、本年年初余额	318,600,000.00	52,129,496.58			86,036,260.20		-148,604,711.83		3,837,843.82	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							21,385,032.47		657,864.22	22,042,896.69
（一）净利润							21,385,032.47		-578,286.68	20,806,745.79
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							21,385,032.47			
（三）所有者投入和减少资本									1,236,150.90	1,236,150.90
1. 所有者投入资本									1,312,142.43	1,312,142.43
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-75,991.53	-75,991.53
（四）利润分配										
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										
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	318,600,000.00	52,129,496.58			86,036,260.20		-127,219,679.36		4,495,708.04	334,041,785.46

## 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	318,600,00 0.00	52,129,496 .58			86,036,260 .20		-216,677,2 81.87	240,088,47 4.91
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	318,600,00 0.00	52,129,496 .58			86,036,260 .20		-216,677,2 81.87	240,088,47 4.91
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							-7,681,829. 28	-7,681,829. 28
（一）净利润							-7,681,829. 28	-7,681,829. 28
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-7,681,829. 28	-7,681,829. 28
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
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								
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	318,600,00 0.00	52,129,496 .58			86,036,260 .20		-224,359,1 11.15	232,406,64 5.63

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	318,600,00 0.00	52,129,496 .58			86,036,260 .20		-227,633,2 53.11	229,132,50 3.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	318,600,00 0.00	52,129,496 .58			86,036,260 .20		-227,633,2 53.11	229,132,50 3.67
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							10,955,971 .24	10,955,971 .24
（一）净利润							10,955,971 .24	10,955,971 .24
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							10,955,971 .24	10,955,971 .20
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
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								

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	318,600,000.00	52,129,496.58			86,036,260.20		-216,677,281.87	240,088,474.91

### （三）公司基本情况

广东雷伊（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经广东省经济体制改革委员会[1997]113 号文批准，在原中外合作企业——普宁市鸿兴织造制衣厂有限公司的基础上进行股份制改组，由普宁市鸿兴织造制衣厂有限公司的原中外合作方普宁市海成实业有限公司（2010年1月28日更名为普宁市升恒昌贸易发展有限公司）等五家公司共同发起，经广东省人民政府粤办函[1997]580号文批准，于1997年11月17日设立的股份有限公司。本公司设立时的注册资本为80,000,000.00元，分为每股面值1元的股份80,000,000股。

1999年3月，经股东大会批准，本公司以1998年12月31日记录在册的股份总数8,000万股为基数，实施每10股送红股3.5股，注册资本增加到108,000,000股。

根据中国证券监督管理委员会于2000年9月29日证监发行字[2000]133号文的批准，本公司于2000年10月17日向境外投资者发行境内上市外资股（“B股”）60,000,000股，并于2000年10月27日至11月22日期间行使超额配售权发行B股9,000,000股。B股发行后本公司的注册资本增至177,000,000.00元，分为每股面值1元的股份177,000,000股。经历年分红送股及转增股本，本公司的注册资本为318,600,000.00元，分为每股面值1元的股份318,600,000股。

截止到2011年12月31日，股本总数为318,600,000股，其中：非流通法人股164,025,000股，占股份总数的51.48%，境内上市外资股(B)股为154,575,000股，占股份总数的48.52%。

本公司及其子公司（以下统称“本集团”）主要从事西服，时装，制服和针织品等各类服装的生产，加工和销售以及工业生产资料，五金交电，化工产品，日用百货，家具，工艺美术品和农副产品等销售（不含专营，专控，专卖商品），房地产开发经营业务以及各类投资。

## （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

本集团合并财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，并基于以下所述的编制基础、重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合中华人民共和国财政部于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，以及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”）的要求，真实、完整地反映了本公司的合并财务状况和财务状况、合并经营成果和经营成果以及合并现金流量和现金流量。

此外，本集团的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2010年修订的《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》（以下简称“15号文”）有关财务报表及其附注的披露要求。

### 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

### 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

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

#### （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接费用之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指

购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。

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股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属于少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除少数股东有义务且有能力承担的部分外，冲减母公司股东权益。如果子公司以后期间实现利润，在弥补母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润归属于母公司股东权益。

### (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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，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

1. 外币业务采用交易发生日的即期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合成人民币金额进行调整，以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

2. 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，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

### (2) 外币财务报表的折算

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得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。

如果公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总额而言），则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间或以后两个完整会计年度内不再将任何金融资产分类为持有至到期，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

### （3）应收款项和贷款

应收款项主要是公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

贷款主要是金融企业发放的贷款，金融企业按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。实际利率在取得贷款时确定，在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，按合同利率计算利息收入。

### （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。公允价值的确定方法：直接参考活跃市场中的报价（或采用估值技术等）。（采用估值技术的，应按照各类金融资产或金融负债分别披露相关估值假设，包括提前还款率、预计信用损失率、利率或折现率等。

## （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。

(1) 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。

(2) 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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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。

(3) 金融负债终止确认

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

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之间的差额，计入当期损益。

#### (4) 金融负债终止确认条件

#### (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（或部分）直接参考活跃市场中的报价（或采用估值技术等）。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

(2) 持有至到期投资和贷款的减值准备：

对于持有至到期投资和贷款，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的差额计算确认减值损失。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

无

#### (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

无

## 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	长期挂账，难以收回
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	全额计提

### (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）	2%	2%
1—2年	10%	10%
2—3年	50%	50%
3年以上	80%	80%
3—4年	80%	80%
4—5年	80%	80%
5年以上	80%	80%

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：

长期挂账，难以收回

坏账准备的计提方法：

全额计提

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：

- (1) 房地产开发产品：已完工开发产品、在建开发产品和拟开发产品。  
 (2) 非房地产开发产品：原材料、在产品、库存商品、在产品、发出商品、委托加工材料等。

## (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

## (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、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：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

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资

资的初始投资成本。

## （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

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

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。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵销。

权益法下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。

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）。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

1. 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，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。
2. 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。

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—出租用资产采用与同类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；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。

## 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，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用

年限三者中较短的期限平均摊销。

### (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、预计可使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间（2-5年）内，采用年限平均法单独计提折旧。

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。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35	5	2.71
机器设备	10	5	9.5
电子设备			
运输设备	8	5	11.88
其他设备	5	5	19
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

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额：

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



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

## （5）其他说明

## 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

企业应当定期或者至少于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，应当计提减值准备。存在下列一项或若干项情况的，应当计提在建工程减值准备： 1、长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程； 2、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性； 3、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 16、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3 个月的，借款费用暂停资本

化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，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。

## （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。

## （3）暂停资本化期间

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数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。

## （4）借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数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

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### （1）无形资产的计价方法

一般按取得时的实际成本入账；

（1）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。

(2) 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。

(4) 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。

## 2、无形资产使用寿命及摊销

### (1) 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。

### (2) 无形资产的摊销：

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

无

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

## (4) 无形资产减值准备的计提

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额：

(1) 有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。

(2) 企业难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(3) 可收回金额根据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。

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

#### （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

无

#### （6）内部研究开发项目支出的核算

无

### 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，其中：

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

### 21、附回购条件的资产转让

无

### 22、预计负债

#### （1）预计负债的确认标准

1、确认原则：

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，公司将其确认为负债：

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

#### （2）预计负债的计量方法

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。

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。

最佳估计数分别以下情况处理：

- （1）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。
- （2）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。

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

无

### （1）股份支付的种类

无

### （2）权益工具公允价值的确定方法

无

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

无

## 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。

房地产销售在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时（通常收到销售合同首期款及已确认余下房款的付款安排）确认销售收入的实现。

### （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（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）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

无

### (2) 会计处理方法

无

## 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

公司在取得资产、负债时即确定其计税基础；在资产负债表日，以资产负债表为基础，相关的资产、负债的账面价值与税法规定的计税基础存在差异的，按照税法的规定计算确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债，并将其影响数计入当期的所得税费用。

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。

除所得税准则中明确规定可不确认递延所得税负债的情况以外，公司对于所有的应纳税暂时性差异均应确认相关的递延所得税负债。

## （2）确认递延所得税负债的依据

公司在取得资产、负债时即确定其计税基础；在资产负债表日，以资产负债表为基础，相关的资产、负债的账面价值与税法规定的计税基础存在差异的，按照税法的规定计算确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债，并将其影响数计入当期的所得税费用。

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。

除所得税准则中明确规定可不确认递延所得税负债的情况以外，公司对于所有的应纳税暂时性差异均应确认相关的递延所得税负债。

## 28、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### 1、本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按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各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### 2、本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本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。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### （2）融资租赁会计处理

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为

经营租赁。

1、本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按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各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2、本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本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。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无

## 30、资产证券化业务

无

## 31、套期会计

无

## 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  不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

## 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  不适用

### (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  不适用

### (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  不适用

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## (五) 税项

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%
消费税		
营业税	租赁收入	5%
城市维护建设税		
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

自2008年1月1日起，除在所列地区开办的公司以外，本集团的其他子公司适用企业所得税税率25%。

在深圳特区开办的公司，享受五年过渡期企业所得税税收优惠政策，即自2008年1月1日起，2008年至2012年各年度分别适用18%、20%、22%、24%、25%的企业所得税税率。

在香港地区开办的公司，利得税适用16.5%的税率。

## 2、税收优惠及批文

无

## 3、其他说明

无

## （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：

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围，公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。（对于子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，在编制合并财务报表时，按母公司会计政策进行必要的调整。）

### 1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司“深圳市雷伊实业有限公司”“普宁市天和织造制衣厂有限公司”。通过非同一控制下的企业合并取得的子公司“天瑞（香港）贸易有限公司”“普宁市恒大房地产开发有限公司”。

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

通过设立或投资等方式取得的子公司为“深圳市雷伊实业有限公司”“普宁市天和织造制衣厂有限公司”。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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
深圳市雷伊实业有限公司	有限责任公司	深圳	贸易	50,000,000.00		投资及进出口贸易	45,000,000.00	0.00	90%	90%	是	4,435,595.93	0.00	0.00
普宁市天和织造制衣厂有限公司	有限责任公司	普宁	制造业	65,100,000.00	HKD	服装、针织、色布等的生产和销售	65,100,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

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**

通过非同一控制下的企业合并取得的子公司“天瑞（香港）贸易有限公司”“普宁市恒大房地产开发有限公司”。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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
天瑞（香港）贸易有限公司	有限责任公司	香港	贸易	1.00	USD	贸易	1.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
普宁市恒大房地产开发有限公司	有限责任公司	普宁	房地产	26,000,000.00	CNY	房地产开发	26,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

**(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司**

无

单位：元

子公司	子公司	注册地	业务性	注册资	币种	经营范	期末实	实质上	持股比	表决权	是否合	少数股	少数股	从母公
-----	-----	-----	-----	-----	----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

全称	类型		质	本		围	额	子公司 净投资 的其他 项目余 额	例(%)	(%)	并报表	东权益	中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

## 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：

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

无

适用  不适用

## 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

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其他说明：

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

无

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

无

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

无

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				

非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明:

无

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

每年按12月31日的汇率折算

### (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:	--	--		--	--	
人民币	--	--	994,916.36	--	--	126,305.73
HKD	168.70	0.81522	137.53	168.70	0.8107	136.77
USD	1.00	6.3249	6.32	1.00	6.3009	6.30
银行存款:	--	--		--	--	
人民币	--	--	3,360,616.00	--	--	1,446,153.03
HKD	42,362.99	0.81522	34,534.66	31,222.41	0.8107	25,312.01
USD	50.38	6.3249	318.65	90.87	6.3009	572.56
其他货币资金:	--	--		--	--	
人民币	--	--	2,268.32	--	--	2,263.23
合计	--	--	4,392,797.84	--	--	1,600,749.63

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:

无

#### 2、交易性金融资产

##### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	15,984.00	12,580.00
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	15,984.00	12,580.00

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

## (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
合计		

## (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
合计	--	--		--

说明：

无



**(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	--	--		--

说明：

无

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
合计	--	--		--

说明：

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无

**4、应收股利**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合 计		0.00	0.00	

说明：

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
合计				

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

## (3) 应收利息的说明

无

## 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	10,274,455.72	35.64%	10,274,455.72	50.57%	10,253,738.28	28.97%	10,253,738.28	47.85%
按组合计提坏账准备的应收账款								
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	8,555,822.44	64.36%	10,041,604.68	49.43%	25,142,569.43	71.03%	11,176,005.89	52.15%
组合小计	28,830,278.16	100%	20,316,060.40	100%	35,396,307.71	100%	21,429,744.17	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								

合计	28,830,278.16	--	20,316,060.40	--	35,396,307.71	--	21,429,744.17	--
----	---------------	----	---------------	----	---------------	----	---------------	----

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

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
Victoria International(USA) INC	5,459,821.10	5,459,821.10	100%	长期挂账，无法收回
香港锦华贸易公司	4,224,304.63	4,224,304.63	100%	长期挂账，无法收回
广州陈顺钦	335,904.80	335,904.80	100%	长期挂账，无法收回
深圳市摩根国际品牌服装会员店	206,357.74	206,357.74	100%	长期挂账，无法收回
宁波工商局	26,354.45	26,354.45	100%	长期挂账，无法收回
首都机场	21,713.00	21,713.00	100%	长期挂账，无法收回
合计	10,274,455.72	10,274,455.72	--	

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年以内小计	8,203,998.95	44.21%	164,079.98	13,506,106.80	53.72%	270,122.14
1至2年	398,455.53	2.15%	39,845.55	397,530.20	1.58%	39,753.02
2至3年						
3年以上	9,953,367.96	53.64%	9,837,679.15	11,238,932.43	44.7%	10,866,130.73
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	18,555,822.44	--	10,041,604.68	25,142,569.43	--	11,176,005.89

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

单位：元

应收账款内容	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
合计	--	--		--

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：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

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

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

无

## (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（%）
Victoria International(USA) INC.	客户	5,459,821.10	3 年以上	18.94%
黄东来	客户	5,163,378.50	1 年以内	17.91%

香港锦华贸易有限公司	客户	4,224,304.63	3 年以上	14.65%
Brendwood International Corp.	客户	2,854,819.45	3 年以上	9.9%
晋景国际有限公司	客户	2,544,982.60	3 年以上	8.83%
合计	--	20,247,306.28	--	70.23%

**(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(%)
合计	--		

**(7) 终止确认的应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

**(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**

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

**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	4,306,435.56		4,306,435.56	19%	4,306,435.56	9.52%	4,306,435.56	23.59%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
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	34,204,639.30		17,554,313.40	77.47%	40,135,689.92	88.71%	13,149,393.63	72.03%
其他不重大其他应收款	800,000.00		800,000.00	3.53%	800,000.00	1.77%	800,000.00	4.38%
组合小计	39,311,074.92	100%	22,660,748.96	100%	45,242,125.48	100%	18,255,829.19	100%
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	39,311,074.92	--	22,660,748.96	--	45,242,125.48	--	18,255,829.19	--

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			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年以内小计	9,466,853.10	27.68%	189,337.06	16,485,264.97	41.07%	329,705.30
1至2年	2,957,950.80	8.65%	295,795.08	7,078,773.64	17.64%	1,493,605.37
2至3年	4,900,407.76	14.33%	2,450,203.80	6,951,837.36	17.32%	3,475,918.68
3年以上	16,879,427.70	49.34%	14,618,977.38	9,619,813.95	23.97%	7,850,164.28
3至4年						
4至5年						
5年以上						

合计	34,204,639.36	--	17,554,313.40	40,135,689.92	--	13,149,393.63
----	---------------	----	---------------	---------------	----	---------------

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
合计	--	--		--

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：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

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：

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

无

## (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(%)

合计		--	

说明：

无

#### (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(%)
普宁市华丰强贸易有限公司	供应商	1,800,200.00	1-2 年	4.58%
普宁市盛利来针车行	供应商	1,717,106.00	2-3 年	4.37%
普宁市雷伊纸业有限公 司	厂房土地租赁方	1,276,000.00	1 年以内	3.25%
普宁市中兴联纺织有限 公司	供应商	1,170,000.00	1-2 年	2.98%
针知运国际贸易有限公司	供应商	1,000,000.00	3 年以上	2.54%
合计	--	6,963,306.00	--	17.71%

#### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

#### (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

#### (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

单位：元

项目	期末



资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

## 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	82,966,568.76	96.42%	73,641,517.03	97.34%
1 至 2 年	308,058,4.00	3.58%	2,010,000.00	2.66%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	86,047,152.76	--	75,651,517.03	--

预付款项账龄的说明：

### (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
广厦建设集团有限责任公司	施工单位	65,094,767.96	2011 年 12 月 31 日	施工合同履行中
深圳市鹏基物业管理服务有限公司	供应商	5,000,000.00	2012 年 06 月 01 日	合同履行中
日立电梯（中国）有限公司	供应商	4,998,704.00	2011 年 09 月 09 日	合同履行中
深圳市锦炬消防机电工程有限公司	施工单位	2,610,000.00	2011 年 12 月 15 日	施工合同履行中
普宁市金浩辉贸易有限公司	供应商	2,200,000.00	2012 年 06 月 28 日	合同履行中
合计	--	79,903,471.96	--	--

预付款项主要单位的说明：

无

(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

无

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	238,604.00	47,720.80	190,883.20	1,633,596.00	723,540.76	910,055.2
在产品	17,156.52		17,156.52	1,245,439.22		
库存商品	1,654,780.91	651,441.21	1,003,339.70	913,254.63	773,977.35	1,245,439.22
周转材料						
消耗性生物资产						
在建开发产品	340,007,283.66		340,007,283.66	285,474,567.20		285,474,567.20
合计	341,917,825.09	699,162.01	341,218,663.08	291,006,773.18	1,497,518.10	289,509,255.07

(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	723,540.76			675,819.96	47,720.80
在产品					
库存商品	773,977.35			122,536.14	651,441.21
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	1,497,518.10			798,356.10	699,162.01

**(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	存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。	出售库存商品减少存货跌价准备	0.198%
库存商品	存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。	出售库存商品减少存货跌价准备	0.0359%
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

存货跌价准备本期其他减少数，为本期出售库存商品减少的存货跌价准备。

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

无

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

## (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

## 12、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

## 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	币种	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													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无

## 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
合计	--					--	--	--			

## (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：

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

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

## 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：	129,206,377.84	532,368.23		793,632.00	128,945,114.07
其中：房屋及建筑物	119,088,227.16				119,088,227.16
机器设备	2,540,931.00				2,540,931.00
运输工具	6,184,899.10	525,268.23		793,632.00	5,916,535.33
办公设备	1,392,320.58	7,100.00			1,399,420.58
--	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：	36,928,858.74	2,274,115.46		670,501.11	38,532,473.09
其中：房屋及建筑物	32,016,820.06	1,753,976.40		22,564.26	33,748,232.20
机器设备	1,703,186.40	75,918.96			1,779,105.36
运输工具	2,676,754.24	320,991.60		647,936.85	2,349,808.99
办公设备	532,098.04	123,228.50			655,326.54
--	期初账面余额	--			本期期末余额

三、固定资产账面净值合计	92,277,519.10	--	90,412,640.98
其中：房屋及建筑物	87,071,407.10	--	85,339,994.96
机器设备	837,744.60	--	761,825.64
运输工具	3,508,144.86	--	3,566,726.34
办公设备	860,222.54	--	744,094.04
四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--	0.00
机器设备	0.00	--	0.00
运输工具	0.00	--	0.00
办公设备		--	
五、固定资产账面价值合计	92,277,519.10	--	90,412,640.98
其中：房屋及建筑物	87,071,407.10	--	85,339,994.96
机器设备	837,744.60	--	761,825.64
运输工具	3,508,144.86	--	3,566,726.34
办公设备	860,222.54	--	744,094.04

本期折旧额 2,274,115.46 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00	
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00	

## (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

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间



--	--	--	--	--

## (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

固定资产说明：

用于抵押或担保的固定资产

类 别	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋建筑物	40,281,405.99	14,340,502.55	25,940,902.44
机器设备	19,588,012.10	18,608,611.49	970,400.61
合 计	59,869,418.09	32,949,114.04	26,920,304.05

## 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
合计						

## (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
合计						--	--			--	--	

在建工程项目变动情况的说明：

无

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计					--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注

**(5) 在建工程的说明**

无

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
砂 石	54,526.00			54,526.00
合计	54,526.00			54,526.00

工程物资的说明：

无

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

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

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				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

## 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	34,032,531.00			34,032,531.00
二、累计摊销合计	5,639,165.43			5,975,759.55
三、无形资产账面净值合	28,393,365.57			28,056,771.45

计				
四、减值准备合计	0.00			0.00
无形资产账面价值合计	28,393,365.57			28,056,771.45

本期摊销额 336,594.12 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：  
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
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

无

## 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

合计						--
----	--	--	--	--	--	----

长期待摊费用的说明：

无

## 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	9,537,830.10	8,919,528.60
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	9,537,830.10	8,919,528.60
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	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

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
合计			--

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		
小计		

## (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

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

## 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	39,685,573.36	4,537,367.09	1,246,131.09		42,976,809.36
二、存货跌价准备	1,497,518.10			798,356.10	699,162.01
三、可供出售金融资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、长期股权投资减值准备	0.00		0.00	0.00	
六、投资性房地产减值准备			0.00	0.00	
七、固定资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
八、工程物资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
九、在建工程减值准备			0.00	0.00	
十、生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：成熟生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十一、油气资产减值准备			0.00	0.00	
十二、无形资产减值准备	0.00		0.00	0.00	0.00

十三、商誉减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	
十四、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	41,183,091.47	4,537,367.09	1,246,131.09	798,356.10	43,675,971.37

资产减值明细情况的说明：

无

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
办公室装修费	627,120.00	627,120.00
合计	627,120.00	627,120.00

其他非流动资产的说明

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	0.00	0.00
抵押借款	26,599,960.00	36,099,960.00
保证借款	37,600,000.00	37,600,000.00
信用借款	0.00	0.00
合计	64,199,960.00	73,699,960.00

短期借款分类的说明：

相关的抵押、质押及担保说明详见附注六（四）所述。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
普宁市农村信用合作联社流沙西信用社	5,000,000.00	8.496%	借新还旧	资金困难	2012年12月31日
普宁市农村信用合作联社流沙西信用	6,000,000.00	11.205%	借新还旧	资金困难	2012年12月31日



社					
普宁市农村信用合作联社流沙西信用社	22,600,000.00	10.8%	借新还旧	资金困难	2012 年 12 月 31 日
宁市农村信用合作联社流沙西信用社	15,000,000.00	10.8%	借新还旧	资金困难	2012 年 12 月 31 日
中国光大银行广州分行	15,599,960.00	12.3255%	借新还旧	资金困难	2012 年 12 月 31 日
合计	64,199,960.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

(1) 本期偿还中国光大银行广州分行贷款本金共计950万元，截止2012年6月30日本公司在中国光大银行广州分行贷款余额1559.996万元，报告日贷款已全部逾期；

(2) 截止2012年6月30日本公司在普宁市农村信用合作联社流沙西信用社贷款余额4860.00万元，报告日贷款已全部逾期；

(3) 截止本财务报告报出日，上述逾期借款均未被贷款银行提起还款诉讼。

### 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

无

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	0.00	0.00
合计		

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明：

无应付票据

### 32、应付账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	7,442,813.63	10,191,972.06
1-2 年	509,258.00	444,281.74
2-3 年	276,362.51	20,567.65
3 年以上	200,167.58	97,608.70
合计	8,428,601.72	10,754,430.15

#### (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

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的大额应付账款单位：

普宁市盼盼门业总代理，金额为2,103,400.00元，未结转原因：尚未正式结算。

普宁新翔纺织有限公司，金额为5,118,101.45元，未结转原因：尚未正式结算。

### 33、预收账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	140,936,314.35	14,353,378.00
1-2 年	85,283.00	0
2-3 年	276,362.51	20,567.65
3 年以上	39,821.24	39,821.24
合计	141,061,418.59	14,393,199.24

#### (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

无

**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	665,978.15	2,831,011.06	2,920,097.82	576,891.39
二、职工福利费	103,834.79	425,909.88	436,981.89	92,762.78
三、社会保险费		147,051.85	147,051.85	
四、住房公积金		33,116.40	33,116.40	
五、辞退福利				
六、其他				
合计	769,812.94	3,437,089.19	3,537,247.96	669,654.17

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 0.00，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

次月工资发放日进行发放

**35、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	258,568.20	-1,055,675.43
消费税	0.00	0.00
营业税	334,224.09	334,224.09
企业所得税	3,635,935.17	3,770,853.31
个人所得税	126,540.09	126,311.01
城市维护建设税	-218,821.70	197,012.43
印花税	-1,914.30	
土地使用税	22,770.00	262,890.00
堤围防护费等	146.61	8,098.71
合计	4,330,635.87	4,404,960.44

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：

无

### 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	40,081,175.19	35,818,609.17
合计	40,081,175.19	35,818,609.17

应付利息说明：

(1) 应付利息为欠缴金融机构的贷款利息，年末数比年初数增加 4,262,566.02 元，增加比例为 11.90%，变动原因为：期末欠付的逾期借款利息增加。

(2) 公司逾期贷款情况详见附注五、(十三) 短期借款。

### 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：

无

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	4,279,254.98	62,144,224.59
1-2 年	1,330,000.00	790,825.00
2-3 年	235,825.00	850,979.54
3 年以上	500,023.50	330,234.30
合计	6,345,103.48	64,116,263.43

#### (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**

账龄超一年的大额其他应付款情况说明：

应付庄如君借款525,000.00元

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容****39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

无

**40、一年内到期的非流动负债****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计		

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		

抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率（%）	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明：

### （3）一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

### （4）一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

无

#### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

无

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

##### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

#### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

无

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

无

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

#### 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	318,600,000	0	0	0		0	318,600,000

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：无

#### 48、库存股

库存股情况说明

无

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

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）	52,129,496.58			52,129,496.58
其他资本公积				
合计	52,129,496.58			52,129,496.58

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	49,036,260.20			49,036,260.20
任意盈余公积	37,000,000.00			37,000,000.00
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	86,036,260.20			86,036,260.20

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：

无

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-127,219,679.36	--
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	-127,219,679.36	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-13,570,192.44	--
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-140,789,871.80	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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：

无

## 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	7,617,917.19	45,901,330.11
其他业务收入		860,000.00
营业成本	5,242,728.04	37,676,616.91

**(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
工业	7,617,917.19	5,242,728.00	45,901,330.11	36,876,088.93
商业				
合计	7,617,917.19	5,242,728.04	45,901,330.11	36,876,088.93

**(3) 主营业务（分产品）**

□ 适用 √ 不适用

**(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
出口服装销售	2,815,199.68	3,001,269.15	43,281,396.53	37,670,146.99
国内服装销售	4,802,717.51	2,241,458.89	5,597,382.04	2,183,390.40
内部购销抵销			-2,977,448.46	-2,977,448.46
合计	7,617,917.19	5,242,728.04	45,901,330.11	36,876,088.93

**(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(%)
黄东来	4,554,169.65	59.78%
KEENZONE LIMITED 嘉松	1,558,329.73	20.46%
HONOURLINK（荣业）	1,256,869.95	16.5%
徐泽加	248,547.86	3.26%
合计	7,617,917.19	100%

## 营业收入的说明

公司向前五名客户销售总额为7,617,917.19元，占公司本年全部营业收入的100.00%。

## 55、合同项目收入

适用  不适用

合同项目的说明：

无

## 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			
城市维护建设税		34,958.44	5%
教育费附加		15,468.59	7%、5%
资源税			
其他		788.18	3%、2%
合计		51,215.21	--

营业税金及附加的说明：

无

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,404.00	3,404.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	3,404.00	-92,647.52

公允价值变动收益的说明：

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		8,060,304.49
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		108,547.06
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		8,168,851.55

**(2) 按成本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
合计			--

**(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
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

**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	3,264,821.27	-7,184,306.29
二、存货跌价损失	-798,356.10	
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	2,466,465.17	-7,184,306.29

## 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	869.85	
其中：固定资产处置利得	869.85	
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		32,674.00
其他	531.35	39,995.46
合计	1,401.20	72,669.46

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
----	-------	-------	----

	0.00	32,674.00	
合计		32,674.00	--

营业外收入说明

无

## 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		1,173,554.55
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	40,000.00	670,000.00
罚款滞纳金支出	18,179.50	26,897.15
其他		83.45
合计	58,179.50	1,870,535.15

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		
递延所得税调整	-618,301.50	1,744,300.21
合计	-618,301.50	1,744,300.21

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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	-0.0429	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0428	-0.04	-0.04

上述数据采用以下计算公式计算而得：

加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P0}{(E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)}$$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = \frac{P0}{S}$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（公司存在稀释性潜在普通股的<发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股>，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益）

$$\text{稀释每股收益} = \frac{P1}{(S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})}$$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

（1）在资产负债表日至财务报告批准报出日之间发生派发股票股利、公积金转增股本、拆股或并股，影响发行在外普通股或潜在普通股数量，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各比较期间的每股收益。

（2）报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为 1 进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。报告期发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期和比



较期间的稀释每股收益时，比照计算基本每股收益的原则处理。

(3) 报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市且构成反向购买的，计算报告期的每股收益时：  
报告期的普通股加权平均股数=报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数+购买日起次月至报告期期末的加权平均股数

报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数=购买方（法律上子公司）加权平均股数×收购协议中的换股比例×期初至购买日所处当月的累计月数÷报告期月份数

购买日起次月至报告期期末的加权平均股数=被购买方（法律上母公司）加权平均股数×购买日起次月到报告期期末的累计月数÷报告期月份数

报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市的，计算比较期间的每股收益时：

比较期间的普通股加权平均股数=购买方（法律上子公司）加权平均股数×收购协议中的换股比例

#### 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		

5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

其他综合收益说明：

## 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
收到的其他往来款	8,071,501.00
合计	8,071,501.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的其他往来款项	61,367,357.56
支付的审计等管理费用	275,000.00
支付的与经营活动有关的费用	3,694,281.52
合计	65,336,639.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**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	-13,630,304.55	-4,990,054.53
加：资产减值准备	2,466,465.17	-7,184,306.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,517,371.53	3,543,484.57
无形资产摊销	336,594.12	751,766.52

长期待摊费用摊销		45,360.00
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）	-869.85	-8,060,304.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,173,554.55
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,404.00	92,647.52
财务费用（收益以“-”号填列）	4,262,566.02	8,262,191.25
投资损失（收益以“-”号填列）		-108,547.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-848,574.63	1,744,300.21
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）	-50,911,052.00	-42,277,264.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,095,747.00	33,368,885.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	66,396,747.63	35,572,512.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,681,286.44	21,934,225.27
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	4,392,797.84	
减：现金的期初余额	1,600,749.63	30,095,398.06
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,792,048.21	-25,579,645.25

## (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		1.00
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		174,067.95
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1.00
4. 处置子公司的净资产		-9,372,445.92
流动资产		17,331,307.57
非流动资产		1,860,083.59
流动负债		28,563,837.08
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	4,392,797.84	4,515,752.81
其中：库存现金	995,060.21	1,705,287.34
可随时用于支付的银行存款	3,395,469.31	2,806,586.20
可随时用于支付的其他货币资金	2,268.32	3,879.27
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	4,392,797.84	1,600,749.63

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

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

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

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

### （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	币种	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
普宁市升恒昌贸易发展有限公司	控股股东	有限责任	普宁市流沙北街道侨光村 46 幢 212 号	马婵英	贸易	98,000,000.00	CNY	36.99%	36.99%	陈鸿成	74122232-1

本企业的母公司情况的说明

普宁市升恒昌贸易发展有限公司、深圳日昇创沅资产管理有限公司、汕头市联华实业有限公司三公司为同一家族控制，属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

#### 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	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
深圳市雷伊实业有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	徐巍	贸易	50,000,000.00	CNY	90%	90%	
普宁市天	控股子公司	有限责任	普宁	王绍伦	服装, 针织	65,100,000	HKD	100%	100%	

和织造制 衣厂有限 公司	司	公司			色布等的 生产和销 售	.00				
天瑞（香 港）贸易有 限公司	控股子公 司	有限责 任公 司	香港	李国强	贸易	1.00	USD	100%	100%	
普宁市恒 大房地 产开发有 限公司	控股子公 司	有限责 任公 司	普宁	陈育义	房地 产开 发	26,000,000 .00	CNY	100%	100%	

## 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	币种	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	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--



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

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

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 (%)

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 (%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

								费	

关联托管/承包情况说明

### (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

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

关联租赁情况说明

### (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
普宁市升恒昌贸易发展有限公司	广东雷伊集团股份有限公司	22,600,000.00		2009年10月25日	否
陈鸿成、陈雪汶、丁立红、东莞晋景织造有限公司、普宁市升恒昌贸易发展有限公司、普宁市天和织造制衣厂有限公司、汕头市联华实业有限公司、深圳市雷伊实业有限公司	广东雷伊集团股份有限公司	15,600,000.00		2009年09月27日	否
普宁市升恒昌贸易发展有限公司	普宁市天和织造制衣厂有限公司	10,000,000.00		2010年01月05日	否

普宁市升恒昌贸易发展有限公司	普宁市天和织造制衣厂有限公司	5,000,000.00		2010年04月10日	否
----------------	----------------	--------------	--	-------------	---

关联担保情况说明

无

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	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(%)

### (7) 其他关联交易

## 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

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
深圳日昇创沅资产管理有限公司			4,840.66
陈雪汶			863.00
合计			5,703.66

## （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	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
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	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

### 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	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

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确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

### 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	
以股份支付换取的其他服务总额	

## 5、股份支付的修改、终止情况

### （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

无

#### 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

1、本公司以房地产作抵押，取得普宁市农村信用合作联社流沙西信用社贷款600万元，贷款到期日2008年12月1日；

2、本公司以房地产作抵押，取得普宁市农村信用合作联社流沙西信用社贷款500万元，贷款到期日2009年1月20日；

3、本公司以厂房宿舍、机器设备及土地使用权作抵押，取得中国光大银行广州分行贷款4000万元，贷款到期日为2009年9月27日，详见附注六、（四）2所述。

上述1-3点所提到的固定资产及无形资产的账面原值73,732,618.09元，并且1-3条款项下贷款均已逾期。

#### 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

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
-----------	--

经审议批准宣告发放的利润或股利	
-----------------	--

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无

#### （十四）其他重要事项说明

##### 1、非货币性资产交换

##### 2、债务重组

##### 3、企业合并

##### 4、租赁

##### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

##### 6、年金计划主要内容及重大变化

##### 7、其他需要披露的重要事项

#### （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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
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	4,224,304.63	91.67%	4,224,304.63	91.67%	4,224,304.63	91.67%	4,224,304.63	91.67%
其他不重大应收账款	383,972.25	8.33%	383,972.25	8.33%	383,972.25	8.33%	383,972.25	8.33%
组合小计								

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	4,608,276.88	--	4,608,276.88	--	4,608,276.88	--	4,608,276.88	--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	4,224,304.63	100%	4,224,304.63	4,224,304.63	100%	4,224,304.63
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	4,224,304.63	100%	4,224,304.63	4,224,304.63	100%	4,224,304.63
合计	4,224,304.63	--	4,224,304.63	4,224,304.63	--	4,224,304.63

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

单位：元

应收账款内容	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
合计	--	--		--

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：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
首都机场	21,713.00	21,713.00	100%	长期挂账，尾款有争议
宁波工商局	26,354.45	26,354.45	100%	长期挂账，尾款有争议
广州陈顺钊	335,904.80	335,904.80	100%	长期挂账，尾款有争议
合计	383,972.25	383,972.25	--	--

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

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：无

### （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

### （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（%）
香港锦华贸易公司	客户	4,224,304.63	3 年以上	91.67%
广州陈顺钦	客户	335,904.80	3 年以上	7.29%
宁波工商局	客户	26,354.45	3 年以上	0.57%
首都机场	客户	21,713.00	3 年以上	0.47%
合计	--	4,608,276.88	--	100%



## (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(%)
合计	--		

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 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	120,259,946.67	94.61%			137,930,803.36	95.2%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
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	3,035,132.95	2.39%	1,284,654.46	25.23%	3,147,662.99	2.17%	1,148,344.08	23.18%
其他不重大其他应收款	3,806,735.56	3%	3,806,735.56	74.77%	3,806,735.56	2.63%	3,806,735.56	76.82%
组合小计								
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	127,101,815.18	--	5,091,390.02	--	144,885,201.91	--	4,955,079.64	--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	617,367.52	20.34%	12,347.35	1,558,717.44	49.52%	31,174.35
1 至 2 年	867,738.96	28.59%	86,773.90	211,732.36	6.73%	21,173.24
2 至 3 年	181,626.56	5.98%	90,813.28	19,246.86	0.61%	9,623.43
3 年以上	1,368,399.91	45.09%	1,094,719.93	1,357,966.33	43.14%	1,086,373.06
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	3,035,132.95	--	1,284,654.46	3,147,662.99	--	1,148,344.08

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

**(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
合计	--	--		--

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：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
应收出口退税	2,331,608.20	2,331,608.20	100%	——
深圳市兆通投资有限公司	500,000.00	500,000.00	100%	——
林佳林	300,000.00	300,000.00	100%	——

深圳市宝安区公明祺 兴建业建材经销部	200,000.00	200,000.00	100%	——
深圳市金铭仁信息咨 询公司	200,000.00	200,000.00	100%	——
棕榈泉	100,000.00	100,000.00	100%	——
承德兴业造纸有限公 司	89,229.41	89,229.41	100%	——
普宁市威利来纺织有 限公司	50,000.00	50,000.00	100%	——
长沙冠源服饰有限公 司	12,150.00	12,150.00	100%	——
长沙制帽厂	10,542.95	10,542.95	100%	——
蔡伟贤	9,500.00	9,500.00	100%	——
陈汉标	3,600.00	3,600.00	100%	——
深圳市友田达实业有 限公司	105.00	105.00	100%	——
合计	3,806,735.56	3,806,735.56	--	--

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：

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

无

### (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

无

### (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(%)
普宁市雷伊纸业有限公司	客户	1,276,000.00	1 年以内	1%
深圳市兆通投资有限公司	客户	600,000.00	3 年以上	0.47%
黄东来	客户	300,000.00	1 年以上	0.24%
林佳林	客户	300,000.00	3 年以上	0.24%
深圳市金铭仁信息咨询公司	客户	200,000.00	3 年以上	0.16%
合计	--	2,676,000.00	--	2.11%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 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
深圳市雷伊实业有限公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00	90%	90%				
普宁市天和织造制	成本法	51,712,500.42	51,712,500.42		51,712,500.42	75%	100%	子公司持股			

衣厂有限公司								25%			
天瑞（香港）贸易有限公司	成本法	8.26	8.26		8.26	100%					
普宁市恒大房地产开发有限公司	成本法	146,600,000.00	146,600,000.00		146,600,000.00	100%					
合计	--	243,312,508.68	243,312,508.68		243,312,508.68	--	--	--			

长期股权投资的说明

无

#### 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	0.00	860,000.00
其他业务收入	0.00	59,472.02
营业成本		800,527.98
合计	0.00	1,720,000.00

##### （2）主营业务（分行业）

适用  不适用

##### （3）主营业务（分产品）

适用  不适用

##### （4）主营业务（分地区）

适用  不适用

##### （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(%)

合计		

营业收入的说明：无

## 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		
权益法核算的长期股权投资收益		
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		120,369.70
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		69,647.12

### (2) 按成本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
合计			--

### (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
合计			--

投资收益的说明：无

## 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	-7,681,829.28	-15,165,086.21
加：资产减值准备	136,310.38	-278,492.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,751,726.58	4,033,204.64
无形资产摊销	336,594.12	893,606.44
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		578,733.69
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）	-3,404.00	7,659.00
财务费用（收益以“-”号填列）	3,285,552.27	20,495,371.41
投资损失（收益以“-”号填列）		-120,369.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,597,704.71	-2,657,976.98
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	19,331,971.00	-32,494,259.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,690,957.62	51,491,070.32
其他		-43,656,604.10
经营活动产生的现金流量净额	8,868,258.74	17,769,010.90
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	707,181.42	1,338,922.68
减：现金的期初余额	1,338,922.68	28,150,078.47
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	-631,741.26	-25,468,052.86

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## (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	-4.2%	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.19%	-0.04	-0.04

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	变动金额	变动比例	说明
货币资金	2,792,048.21	174.42	收回货款和往来款
应收账款	-5,447,602.21	-39.00	加大货款催收力度，收回到期货款
其他应收款	-10,335,970.33	-38.30	系加大往来款催收力度所致
短期借款	-9,500,000.00	-12.89	系本期偿还光大银行贷款所致
应付账款	-2,325,828.43	-21.63	系归还货款所致
其他应付款	-57,771,159.95	-90.10	系归还关联方借款所致
营业收入	-39,143,412.92	-83.71	系出口销售业务降低所致
营业成本	-32,433,888.87	-86.08	系出口销售业务降低所致
营业费用	-3,604,790.40	-82.63	系出口销售业务降低所致
财务费用	-5,188,332.66	-55.10	系归还银行贷款，利息支出减少所致
资产减值损失	9,646,027.89	-134.27	系坏账损失减少所致
投资收益	-8,168,851.55	-100.00	系转让创尔收益



## 九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有法定代表人签名的半年度报告文本； 二、载有法定代表人、财务总监签名并盖章的财务报告文本； 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：陈鸿成

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 14 日