

GUANGZHOU CANUDILO FASHION & ACCESSORIES CO.,LTD.
广州卡奴迪路服饰股份有限公司

2012 SEMI-ANNUAL REPORT

广州卡奴迪路服饰股份有限公司2012年半年度报告

股票代码：002656

股票简称：卡奴迪路

披露日期：2012年8月

中国. 广州市黄埔大道西638号富力科讯大厦13楼
13th Floor, Fuli Kexun Building, 638th of Huangpu Road West,
Tianhe District, Guangzhou, 510627, P.R.C

 **CANUDILO**

目录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	2
三、主要会计数据和业务数据摘要	3
四、股本变动及股东情况	6
五、董事、监事和高级管理人员	11
六、董事会报告.....	15
七、重要事项.....	25
八、财务会计报告.....	36
九、备查文件目录.....	112

2012 年半年度报告

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 2012 年半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。
- 3、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。
- 4、公司负责人林永飞、主管会计工作负责人林峰国及会计机构负责人(会计主管人员) 王中英声明：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	002656	B 股代码	
A 股简称	卡奴迪路	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	广州卡奴迪路服饰股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	卡奴迪路		
公司的法定英文名称	Guangzhou CANUDILO Fashion & Accessories Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	CANUDILO		
公司法定代表人	林永飞		
注册地址	广州市天河区黄埔大道西 638 号富力科讯大厦 1310 房		
注册地址的邮政编码	510627		
办公地址	广州市天河区黄埔大道西 638 号富力科讯大厦 12-13 楼		
办公地址的邮政编码	510627		
公司国际互联网网址	http://www.canudilo.com		
电子信箱	investor@canudilo.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林峰国	王中英
联系地址	广州市天河区黄埔大道西 638 号富力科讯大厦 1201 房	广州市天河区黄埔大道西 638 号富力科讯大厦 1201 房
电话	020- 83963777	020- 83963777
传真	020- 37873679	020- 37873679
电子信箱	investor@canudilo.com	investor@canudilo.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
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	深圳证券交易所、广州市天河区黄埔大道西 638 号富力科讯大厦 1201 房公司证券部办公室

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）	285,844,363.5	220,741,055.53	29.49%
营业利润（元）	103,365,223.84	67,974,481.53	52.06%
利润总额（元）	103,790,696.54	68,174,720.52	52.24%
归属于上市公司股东的净利润（元）	76,920,198.08	50,721,601.16	51.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	76,601,093.56	50,571,529.85	51.47%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-55,876,587.93	17,145,917.47	-425.89%
	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）	1,225,089,930.88	586,969,722	108.71%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,032,495,766.98	306,493,415.27	236.87%
股本（股）	100,000,000	75,000,000	33.33%

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）	0.84	0.68	23.53%
稀释每股收益（元/股）	0.84	0.68	23.53%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.84	0.67	25.37%
全面摊薄净资产收益率（%）	7.45%	20.44%	-12.99%
加权平均净资产收益率（%）	9.89%	22.73%	-12.84%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	7.42%	20.37%	-12.95%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.85%	22.67%	-12.82%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.56	0.23	-343.48%
	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）	10.32	4.09	152.32%
资产负债率（%）	15.72%	47.78%	-32.06%

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）

1、报告期内，公司实现营业收入285,844,363.50元，利润总额103,790,696.54元，归属上市公司股东的净利润76,920,198.08元，分别比上年增长29.49%、52.24%、51.65%，主要是直营门店增多及加盟商的订单增加，经营规模扩大带动营业收入、利润总额及净利润的增长。

2、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-55,876,587.93元，较上年同期下降425.89%，主要原因是公司减少了应付票据使用，以及公司调整对加盟商信用政策，增加了信用额度及延长信用期间，经营活动现金流入相对减少，致使经营活动产生的现金流量净额减少。

3、报告期内，每股收益为0.84元/股，较上年同期增长23.53%；公司盈利能力增强是增长的主要原因。

4、报告期内，扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率为7.42%，较去年同期下降12.95%，主要是因为公司本期公开发行新股，净资产增加所致。

5、报告期内，每股经营活动产生的现金流量净额为-0.56元，较上年同期下降343.48%，主要原因经营活动产生的现金流量净额减少。

（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

（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	19,036.75	报告期内，处置1部小客车取得的收益。
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）	500,000	报告期内，收到广州市天河区财政局市扶持中小企业发展专项资金。
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	-93,564.05	
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	-106,368.18	
合计	319,104.52	--

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	75,000,000	100%	5,000,000			-5,000,000		75,000,000	75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	42,000,000	56%	5,000,000			-5,000,000		42,000,000	42%
其中：境内法人持股	42,000,000	56%						42,000,000	42%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	33,000,000	44%						33,000,000	33%
二、无限售条件股份			20,000,000			5,000,000	25,000,000	25,000,000	25%
1、人民币普通股			20,000,000			5,000,000	25,000,000	25,000,000	25%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	75,000,000	100%	25,000,000				25,000,000	100,000,000	100%

股份变动的批准情况（如适用）

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]75号”文核准，广州卡奴迪路服饰股份有限公司（以下简称“公司”）采用网下向询价对象配售（以下简称“网下配售”）与网上资金申购定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股（A股）2,500万股，发行价格27.80元/股，其中网下配售500万股，网上发行2,000万股。网下配售结果已于2012年2月21日登载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

根据《证券发行与承销管理办法》的有关规定，网下配售的股票自网上发行的股票在深圳证券交易所上市交易之日（即2012年2月28日）起锁定三个月方可上市流通。现锁定期已满，该部分股票已于2012年5月28日起开始上市流通。

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
广州瑞丰投资有限公司	39,750,000			39,750,000	首发锁定	2015年2月28日
林永飞	15,750,000			15,750,000	首发锁定	2015年2月28日
杨厚威	6,000,000			6,000,000	首发锁定	2013年2月28日
翁武强	3,750,000			3,750,000	首发锁定	2015年2月28日

翁武游	3,750,000			3,750,000	首发锁定	2015 年 2 月 28 日
严炎象	3,750,000			3,750,000	首发锁定	2015 年 2 月 28 日
广州星海正邦投资管理 有限公司	2,250,000			2,250,000	首发锁定	2013 年 2 月 28 日
中国银行—景顺长城鼎 益股票型开放式证券投 资基金	625,000	625,000			网下配售的股票锁定 期满，上市流通。	2012 年 5 月 28 日
中国农业银行—景顺长 城资源垄断股票型证券 投资基金（L O F）	1,250,000	1,250,000			网下配售的股票锁定 期满，上市流通。	2012 年 5 月 28 日
中国工商银行—景顺长 城中小盘股票型证券投 资基金	625,000	625,000			网下配售的股票锁定 期满，上市流通。	2012 年 5 月 28 日
华安财产保险股份有限公司—自有 资金	1,875,000	1,875,000			网下配售的股票锁定 期满，上市流通。	2012 年 5 月 28 日
中航—浦发—中航金航 2 号集合资产管理计划	625,000	625,000			网下配售的股票锁定 期满，上市流通。	2012 年 5 月 28 日
合计	80,000,000	5,000,000		75,000,000	--	--

（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	2012 年 02 月 17 日	27.8	25,000,000	2012 年 02 月 28 日	25,000,000	
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“证监许可[2012]75号”文核准，本公司于2012年2月17日公开发行人民币普通股股票2,500万股，发行价格为27.80元/股。

经深圳证券交易所《关于广州卡奴迪路服饰股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2012]36号）同意，本公司发行的人民币普通股股票于2012年2月28日在深圳证券交易所上市，股票简称“卡奴迪路”，股票代码“002656”。

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

报告期内，公司首次向社会公开发行股票2,500万股，每股发行价格27.80元，募集总金额为人民币：695,000,000.00元，扣除发行费用人民币46,059,499.41元后，实际募集资金净额为人民币648,940,500.59元，增加股本25,000,000元；增加资本公积623,940,500.59元。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 5,887 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
广州瑞丰投资有限公司	社会法人股	39.75%	39,750,000	39,750,000		
林永飞	其他	15.75%	15,750,000	15,750,000		
杨厚威	其他	6%	6,000,000	6,000,000		
翁武强	其他	3.75%	3,750,000	3,750,000		
翁武游	其他	3.75%	3,750,000	3,750,000		
严炎象	其他	3.75%	3,750,000	3,750,000		
广州星海正邦投资管理有 限公司	社会法人股	2.25%	2,250,000	2,250,000		
中国工商银行－上投摩根 内需动力股票型证券投资 基金	其他	2.21%	2,208,825			
华安财产保险股份有限公司 －自有资金	其他	1.87%	1,872,451			
中国平安人寿保险股份有 限公司－分红一个险分红	其他	1.7%	1,699,412			
股东情况的说明	林永飞、翁武强、翁武游是公司控股股东广州瑞丰投资有限公司的股东；翁武强、翁武游均为林永飞配偶的兄弟；严炎象是林永飞配偶妹妹的配偶。					

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
中国工商银行－上投摩根内需动力股票型证券投资 基金	2,208,825	A 股	2,208,825
华安财产保险股份有限公司－自有资金	1,872,451	A 股	1,872,451
中国平安人寿保险股份有限公司－分红一个险 分红	1,699,412	A 股	1,699,412
中国工商银行－广发策略优选混合型证券投资 基金	1,118,839	A 股	1,118,839
中国工商银行－广发聚瑞股票型证券投资基金	674,961	A 股	674,961
中国银行－景顺长城鼎益股票型开放式证券投 资基金	625,000	A 股	625,000

中国工商银行—富国通胀通缩主题轮动股票型证券投资基金	507,775	A 股	507,775
招商信诺人寿保险有限公司—投连保险产品	299,920	A 股	299,920
蒋荣平	261,700	A 股	261,700
中国对外经济贸易信托有限公司—同赢五号二信托计划	260,284	A 股	260,284

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

上述股东中林永飞、翁武强、翁武游是公司控股股东广州瑞丰投资有限公司的股东；翁武强、翁武游均为林永飞配偶的兄弟；严炎象是林永飞配偶妹妹的配偶。除以上关联关系外，未知其他股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。

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

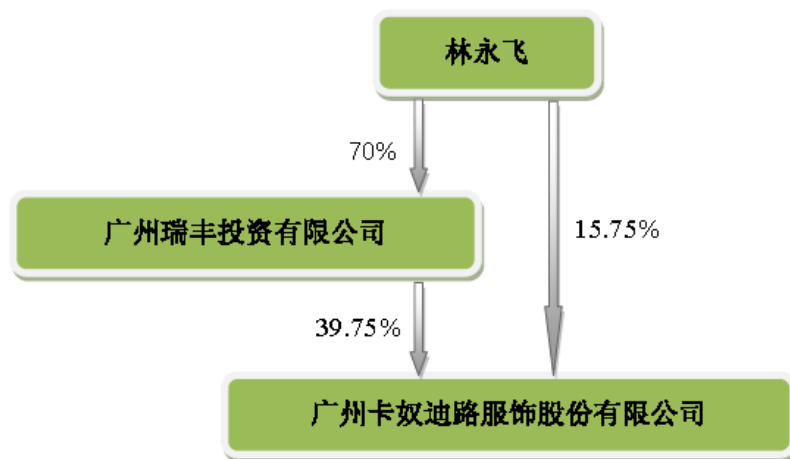
实际控制人名称	林永飞
实际控制人类别	个人

情况说明

公司控股股东为广州瑞丰投资有限公司，广州瑞丰投资有限公司持有公司3,975万股，注册资本为4,500万元人民币，法定代表人为林永飞，注册地址为广州市天河区海明路22号237房。

公司实际控制人为林永飞。林永飞直接持有本公司15.75%股权，通过持有本公司控股股东广州瑞丰投资有限公司70%股权间接控制本公司39.75%股权，实际控制公司55.50%表决权。林永飞为公司现任董事长。

（3）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



（4）实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

（四）可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数量(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
林永飞	董事长	男	43	2011年12月21日	2014年12月20日	15,750,000			15,750,000	15,750,000			否
杨厚威	董事、 副总经理	男	36	2011年12月21日	2014年12月20日	6,000,000			6,000,000	6,000,000			否
翁武强	董事、 总经理、	男	42	2011年12月21日	2014年12月20日	3,750,000			3,750,000	3,750,000			否
翁武游	董事	男	32	2012年05月14日	2014年12月20日	3,750,000			3,750,000	3,750,000			否
林峰国	财务总监、 董事、董事 会秘书	男	44	2011年12月21日	2014年12月20日	0			0	0			否
荆林波	独立董事	男	46	2012年05月14日	2014年12月20日	0			0	0			否
胡玉明	独立董事	男	46	2011年12月21日	2014年12月20日	0			0	0			否
冯果	独立董事	男	44	2011年12月21日	2014年12月20日	0			0	0			否
刘少波	独立董事	男	51	2011年12月21日	2014年12月20日	0			0	0			否
刘文焱	监事	女	40	2011年12月21日	2014年12月20日	0			0	0			否
赖小妍	监事	女	38	2011年12月21日	2014年12月20日	0			0	0			否

陈马迪	监事	男	39	2011 年 12 月 21 日	2014 年 12 月 20 日	0			0	0			否
陈秀森	副总经理	男	65	2011 年 12 月 21 日	2014 年 12 月 20 日	0			0	0			否
陈秀森	董事	男	65	2011 年 12 月 21 日	2012 年 04 月 13 日	0			0	0			否
严炎象	董事	男	41	2011 年 12 月 21 日	2012 年 04 月 13 日	3,750,000			3,750,000	3,750,000			否
合计	--	--	--	--	--	33,000,000			33,000,000	33,000,000		--	--

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
林永飞	广州瑞丰投资有限公司	执行董事			否
在股东单位任职情况的说明	无				

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
林永飞	广东福商投资有限公司	董事			否
冯果	武汉大学法学院	教授、博士生导师			是
荆林波	中国社会科学院财经战略研究院	研究员、博士生导师			是
胡玉明	暨南大学管理学院	教授、博士生导师			是
刘少波	暨南大学经济学院	教授、博士生导师			是
在其他单位任职情况的说明	无				

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。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、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司的薪酬制度、经营业绩和个人绩效考核指标来确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。

（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
----	-------	------	------	------

陈秀森	董事、副总经理	辞去董事职务	2012 年 04 月 13 日	个人原因
严炎象	董事	辞去董事职务	2012 年 04 月 13 日	个人原因
荆林波	独立董事	担任独立董事职务	2012 年 05 月 14 日	临时股东大会增补独立董事
翁武游	董事	担任独立董事职务	2012 年 05 月 14 日	临时股东大会增补董事

（五）公司员工情况

在职员工的人数	1,009
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	0
销售人员	880
技术人员	56
财务人员	26
行政人员	47
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	2
本科	62
大专	208
高中及以下	736

公司员工情况说明

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

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期内，公司面对宏观经济不确定的因素，继续加强产品的研发设计、品牌推广和终端营销网络的建设，不断完善公司内控制度，持续加强人才培养力度，为公司顺利完成年初制定的经营目标奠定了坚实的基础。报告期内，公司实现营业收入28,584.44万元，较上年同期增长29.49%；营业利润10,336.52万元，较上年同期增长52.06%；净利润7,692.02万元，较上年同期增长51.65%，较好地实现了上半年度的各项经营计划。上半年度公司主要开展工作如下：

1、在终端营销网络建设方面，公司继续实施“一二线城市主要发展直营店”的渠道模式拓展策略；同时随着消费升级和战略合作百货渠道下沉，公司在部分三线城市开始建设直营门店。截至2012年6月30日，公司门店总共为364家，较2011年底净增46家。其中，直营店增至205家，加盟店增至159家，与行业中同等定位企业相比，公司终端零售规模处于领先地位。

2、在产品终端推广方面，公司继续加大产品创新和研发力度，努力增强公司发展的核心竞争力，巩固并提升公司在高端男装市场的行业地位。公司在2012年度建立五部联动机制，建立以设计、生产、销售、装修、推广五部合力的联动机制，通过对品牌与文化、品牌与品质、客户与气质、渠道与体验相互关系的精准把握，不断地加大对卡奴迪路品牌美誉度的推广力度和提升终端店铺的环境形象，以提高卡奴迪路品牌在终端的表现力。

3、在人才培养计划方面，随着公司经营规模的扩大，对公司研发、品牌推广、销售与管理人员的水平、素养等提出了更高的要求，人才对公司的发展至关重要。在人力资源机制建设方面更加完善，报告期内，公司持续推进员工职业发展通道、职业生涯规划及公司内外部培训制度；做好人才储备与核心人才培养工作；将“精鹰团队”和各部门骨干作为公司重点人才培养对象，为公司经营、发展产生良好的示范效应。

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

公司控股子公司情况

单位：人民币元

项目	2012年6月30日		2012年1-6月	
	资产总额	负债总额	营业收入	净利润
狮丹公司	102,996,408.80	35,194,567.75	61,240,257.91	14,985,394.42
卡奴迪路国际	13,553,190.26	5,121,032.59	2,279,946.50	-957,994.59
香港卡奴迪路	5,182,860.31	1,334,608.85	5,620,356.63	-900,378.89
香港卡奴迪路国际	11,023.94	32,608.00		-2,848.16
澳门卡奴迪路	27,307,835.69	3,861,308.58	16,560,148.00	5,457,347.61
合计	149,051,319.00	45,544,125.76	85,700,709.04	18,581,520.38

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分产品情况表

单位：元

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(%)
分产品						
衬衫类	25,273,189.17	7,557,692.37	70.1%	79.4%	54.73%	4.77%
T恤类	69,419,990.53	21,853,560.23	68.52%	40.22%	20.95%	5.02%
西装类	23,670,024.67	6,864,227.53	71%	48.47%	46.5%	0.39%
裤子	39,869,750.22	11,822,764.55	70.35%	33.11%	35.39%	-0.5%
裘皮类	51,056,687.61	18,831,742.04	63.12%	5.99%	1.55%	1.61%
棉褛	18,389,279.5	6,145,450.81	66.58%	13.48%	-4.12%	6.13%
夹克风衣类	30,210,912.6	9,403,680.41	68.87%	21.54%	0.91%	6.36%
皮具	14,847,292.74	5,539,338.16	62.69%	61.39%	49.67%	2.92%
饰品类	4,775,701.09	1,072,355.48	77.55%	129.74%	67.72%	8.3%
代理	8,331,535.37	6,870,699.63	17.53%	-22.41%	-6.4%	-14.1%
合计	285,844,363.5	95,961,511.21	66.43%	29.49%	16.56%	3.72%

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，公司代理国际品牌商品毛利率比上年同期下降14.10%，主要是报告期内部分代理品牌商品的门店进行装修和调整位置，致使毛利率下降。

(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(%)
东北地区	16,211,282.27	42.44%
华北地区	49,193,723.73	78.87%
华东地区	70,168,612.86	26.5%
华中地区	40,054,582.91	48.49%
西北地区	22,750,951.87	32.46%
西南地区	35,183,993.11	19.81%
华南地区	35,670,102.45	-0.77%
港澳地区	16,611,114.3	-1.87%
合计	285,844,363.5	29.49%

(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

销售渠道建设加快，门店增加，收入大幅度提升。

(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	64,894.05
报告期投入募集资金总额	1,919.56
已累计投入募集资金总额	1,919.56
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**一、募集资金基本情况**

公司 2011 年 1 月 5 日召开的第一次临时股东大会表决通过了向社会公众公开发行人民币普通股 (A 股) 增加股本人民币 25,000,000.00 元的申请。经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]75 号”文核准，公司向向社会公众公开发行人民币普通股 (A 股) 25,000,000 股，每股面值 1 元，每股发行价格 27.80 元。截至 2012 年 2 月 22 日止，公司募集资金总额为人民币 695,000,000.00 元，扣除发行费用人民币 46,059,499.41 元，实际募集资金净额为人民币 648,940,500.59 元，其中新增股本人民币 25,000,000.00 元，股本溢价人民币 623,940,500.59 元。

截止报告期末，公司首发募集资金净额为人民币 648,940,500.59 元，尚未使用的金额为 644,314,166.73 元。

二、募集资金具体使用情况

(1) 募集资金营销网络建设项目

本报告期营销网络建设项目投入资金1,902.35万元，其中：从募集资金专户支付的金额为448.14万元，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为1,454.21万元。主要用于40间新门店装修及春夏货品采购，报告期内公司共投资开设40家直营门店，具体地址分布于：深圳、东莞、广州、武汉、长沙、常州、苏州、盐城、沈阳、西安、成都、天津、东阳、杭州、宁海、乌鲁木齐、岳阳、信阳、延安、兰州、滨州、福州、金华、仁怀、上虞、奉化、邵阳、湘潭、呼和浩特、南宁等城市。

(2) 募集资金信息化项目

本报告期信息化建设项目投入资金 17.21 万元，其中：从募集资金专户支付的金额为 14.49 万元，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为 2.72 万元。主要用于购置软件及电脑等。

(3) 自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

在首次公开发行股票募集资金到位前，为保障募集资金投资项目顺利进行，公司已用自筹资金对募集资金投资项目进行了预先投入，截至 2012 年 2 月 28 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 14,569,260.19 元，广东正中珠江会计师事务所有限公司对公司前期以自筹资金投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并于 2012 年 8 月 16 日出具了《关于广州卡奴迪路服饰股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（广会所专字【2012】第 12003850012 号），确认了公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况如下：

序号	项目名称	募集资金承诺投资总额（万元）	以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额（元）
1	营销网络建设项目	34,449.58	14,542,076.19
2	信息化系统技术改造项目	3,512.89	27,184.00
合 计		37,962.47	14,569,260.19

三、超募资金使用情况

公司超募资金共计26,931.58万元。经2012年4月26日公司第二届董事会第五次会议及2012年5月14日公司2012年第二次临时股东大会审议通过，使用超募资金3,000万元建设科学城CANUDILO“跨界”艺术中心，期限为二年，自2012年5月至2014年4月。剩余超募资金暂未确定用途。

四、募集资金专户存储制度的执行情况

(1) 募集资金管理情况

根据有关法律法规和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《广州卡奴迪路服饰股份有限公司募集资金管理制度》的相关规定，公司在上海浦东发展银行股份有限公司广州分行、广州农村商业银行股份有限公司会展新城支行、中国民生银行股份有限公司广州分行、兴业银行股份有限公司广州新塘支行、招商银行股份有限公司广州黄埔大道支行等银行开设募集资金专用账户。

公司连同保荐人恒泰证券股份有限公司（以下简称“恒泰证券”）与上述募集资金存放机构（以下称：“募集资金专户存储银行”）于2012年3月22日分别签署了《募集资金三方监管协议》。

(2) 募集资金专户存储情况

截至2012年6月30日，公司在各银行募集资金专用账户的存款余额列示如下：

序号	存放银行	账号	余额	存放方式
1	上海浦东发展银行股份有限公司广州分行	820101 547 0000 4773	204,936,681.29	定期存款

2	广州农村商业银行股份有限公司会展新城支行	0664 1924 0000 00006	140,312,004.40	定期存款
3	中国民生银行股份有限公司广州分行	0325 0141 7000 3079	35,209,981.11	定期存款
4	兴业银行股份有限公司广州新塘支行	3911 1010 0100 1373 65	181,320,072.38	定期存款
5	招商银行股份有限公司广州黄埔大道支行	1209 057 056 10888	83,593,190.40	定期存款
合计			645,371,929.58	

(3) 募集资金专户银行存款余额与募集资金应结余额差异说明

截至2012年6月30日, 本公司募集资金专户银行存款余额为645,371,929.58元, 较募集资金应结余额644,314,166.73元多1,057,762.85元, 其原因为募集资金专户累计产生银行存款利息收入1,057,792.85元, 银行划扣购支票手续费30.00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		34,449.58	34,449.58	1,902.35	1,902.35	5.52%	2012年06月30日	0		否
信息化系统技术改造项目		3,512.89	3,512.89	17.21	17.21	0.49%	2012年06月30日	0		否
承诺投资项目小计	-	37,962.47	37,962.47	1,919.56	1,919.56	-	-	-	-	-
超募资金投向										
建设广州科学城 CANUDILO“跨界”艺术中心项目		3,000	3,000	0	0					
尚未使用的超募资金		23,931.58	23,931.58							
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	26,931.58	26,931.58	0	0	-	-	-	-	-
合计	-	64,894.05	64,894.05	1,919.56	1,919.56	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 至报告期末尚未使用。
募集资金投资项目实施地点变更情况	<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 截至 2012 年 2 月 28 日止公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为 14,569,260.19 元，其中营销网络建设项目 14,542,076.19 元；信息化系统技术改造项目 27,184.00 元。广东正中珠江会计师事务所有限公司已于 2012 年 8 月 16 日出具广会所专字[2012]第 12003850012 号《关于广州卡奴迪路服饰股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。报告认为专项说明已经按照《中小企业板上市公司募集资金管理细则》和《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》的规定编制，在所有重大方面如实反映了贵公司截至 2012 年 2 月 28 日止，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	未使用的募集资金均存入相关监管银行
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	

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	40%	至	60%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	8,076	至	9,229.72
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	57,685,763.19		
业绩变动的原因说明	公司直营门店增多及加盟商的订单增加，经营规模扩大将带动营业收入增长。		

(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

1、 分红制度建设情况：自上市以来，公司章程严格按照监管部门相关要求，对现金分红政策进行了明确规定。明确了

利润分配的形式、具体条件、比例，规定了利润分配方案的审议程序、利润分配政策作出调整的具体条件、决策程序和机制以及为充分听取独立董事和中小股东意见所采取的措施等。

根据《公司章程》规定，公司利润分配政策为：公司本着重视股东合理投资回报，兼顾公司合理资金需求和可持续发展的原则，实施积极、持续、稳定的利润分配制度。公司采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。在公司目前的盈利及现金流状况下，公司将优先实施积极的现金股利分配办法。发行上市后的前三个会计年度，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的百分之三十；发行上市三年后，公司可根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确定现金分红比例，但各年度以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的百分之十。由于外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需调整利润分配政策时，董事会应重新制定利润分配政策并由独立董事、外部监事发表意见。董事会重新制定的利润分配政策应提交股东大会审议通过后方可执行。公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。公司董事会未做出现金利润分配方案，或者董事会做出的现金利润分配方案不符合本章程规定的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。监事会应对董事会制定利润分配方案的行为进行监督，当董事会未做出现金利润分配方案，或者董事会做出的现金利润分配方案不符合本章程规定的，监事会有权要求董事会予以纠正。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2、分红政策的执行情况：公司 2009 年—2011 年未进行股利分配。公司的利润分配符合中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的要求和《公司章程》的规定。

（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

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等法律法规以及《广州卡奴迪路服饰股份有限公司章程》及《广州卡奴迪路服饰股份有限公司信息披露事务管理制度》(下称“《信息披露管理制度》”)的有关规定，结合公司实际情况，2012年3月22日第二届董事会第三次会议通过《关于制定<内幕信息知情人登记备案制度>的议案》。

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

报告期内，公司能够按照《内幕信息知情人登记备案制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易。

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

无

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

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

1、公司已建立的制度情况

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》和中国证监会有关法律法规的要求，规范运作，不断完善公司的法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，进一步规范公司运作，不断提高公司治理水平。截至报告期末，公司已建立并公开披露的各项制度名称如下：

序号	披露日期	制度名称	信息披露媒体
1	2012-3-23	内幕信息知情人登记备案制度（2012年3月）	巨潮资讯网
2	2012-3-23	募集资金管理制度（2011年1月）	巨潮资讯网
3	2012-3-23	特定对象调研采访接待工作管理制度（2012年3月）	巨潮资讯网
4	2012-3-23	外部信息使用人管理制度（2012年3月）	巨潮资讯网
5	2012-4-28	对外担保管理办法（2011年1月）	巨潮资讯网
6	2012-4-28	信息披露管理办法（2011年1月）	巨潮资讯网
7	2012-4-28	重大信息内部报告办法（2010年12月）	巨潮资讯网
8	2012-4-28	关联交易管理办法（2011年1月）	巨潮资讯网
9	2012-4-28	累积投票制实施细则（2011年1月）	巨潮资讯网
10	2012-4-28	投资者关系管理制度（2010年12月）	巨潮资讯网
11	2012-5-29	董事会秘书工作制度（2012年5月）	巨潮资讯网
12	2012-5-29	社会责任制度（2012年5月）	巨潮资讯网
13	2012-5-29	年报信息披露重大差错责任追究制度（2012年5月）	巨潮资讯网
14	2012-5-29	董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度（2012年5月）	巨潮资讯网

截至本报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

2、报告期内董事会的会议情况及决议内容。

公司董事会于报告期内严格履行勤勉义务，根据实际经营情况对公司经营做出决策。截至2012年6月30日，董事会共召开了五次董事会会议，具体情况如下：

会议届次	通知时间	召开时间	审议通过的议案
第二届董事会第二次会议	2012年1月5日	2012年1月16日	1、审议《关于延长股份公司股票发行及上市相关决议有效期的议案》
			2、《关于审议<审计报告>的议案》
			3、审议《关于召开股份公司2012年第一次临时股东大会的议案》
第二届董事会第三次会议	2012年3月10日	2012年3月22日	1、审议《关于设立募集资金账户和签订募集资金三方监管协议的议案》
			2、审议《关于制定<特定对象调研采访接待工作管理制度>的议案》
			3、审议《关于制定<外部信息使用人管理制度>的议案》
			4、审议《关于制定<内幕信息知情人登记备案制度>的议案》

第二届董事会 第四次会议	2012年4月13日	2012年4月19日	审议《广州卡奴迪路服饰股份有限公司2012 年第一季度报告》
第二届董事会 第五次会议	2012年4月15日	2012年4月26日	1、审议《关于调整公司部分董事和高管薪酬的议案》
			2、审议《关于使用部分超募资金建设科学城CANUDILO“跨界”艺术中心项目的议案》
			3、审议《关于向有关商业银行申请2012年综合授信额度的议案》
			4、审议《关于提名翁武游先生为公司董事候选人的议案》
			5、审议《关于提名荆林波先生为公司独立董事候选人的议案》
			6、审议《关于向卡奴迪路服饰股份（香港）有限公司增资的议案》
			7、审议《关于修改公司章程的议案》
			8、审议《关于召开2012年第二次临时股东大会的议案》
第二届董事会 第六次会议	2012年5月17日	2012年5月28日	1、审议《2011年度总经理工作报告》
			2、审议《2011年度董事会工作报告》
			3、审议《2011年度财务决算报告》
			4、审议《2011年度利润分配预案》
			5、审议《2012年度财务预算报告》
			6、审议《关于续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司作为公司2012年度审计机构的议案》
			7、审议《关于修订<董事会秘书工作制度>的议案》
			8、审议《关于<董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度>的议案》
			9、审议《关于<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》
			10、审议《关于<社会责任制度>的议案》
			11、审议《关于<董事会秘书工作制度自查报告>的议案》
			12、审议《召开2011年年度股东大会的议案》

3、公司董事会履行职责情况

(1) 报告期内，公司各位董事均能够按照《公司章程》及相关法律法规忠实、勤勉、独立的履行职责。能够按照《董事会议事规则》要求参加董事会会议，认真审议各项议案，对确保公司董事会决策的客观、公正发挥了积极的作用，有效维护了投资者和公司利益。

(2) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内共召开了三次股东大会，公司董事会全体成员能够执行股东大会各项决议，勤勉尽职的履行职责。具体情况如下：

会议届次	通知时间	召开时间	审议通过的议案
2012年第一次临时股东大会	2012年1月16日	2012年2月1日	审议《关于延长股份公司股票发行及上市相关决议有效期的议案》
2012年第二次临时股东大会	2012年4月26日	2012年5月14日	1、审议《关于调整公司部分董事和高管薪酬的议案》
			2、审议《关于使用部分超募资金建设科学城CANUDILO“跨界”艺术中心项目的议案》

			3、审议《关于向有关商业银行申请2012年综合授信额度的议案》
			4、审议《关于选举翁武游先生为公司董事的议案》
			5、审议《关于选举荆林波先生为公司独立董事的议案》
			6、审议《关于修改公司章程的议案》
2011年年度股东大会	2012年5月28日	2012年6月18日	1、审议《2011年度董事会工作报告》
			2、审议《2011年度监事会工作报告》
			3、审议《2011年度财务决算报告》
			4、审议《2012年度财务预算报告》
			5、审议《关于续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司作为公司2012年度审计机构的议案》

4、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

(1) 报告期内，公司全体董事严格按照有关法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》等的规定和要求，认真履行职责，积极参与公司重大事项的决策，有效执行股东大会决议，密切关注公司的生产经营，维护公司及全体股东的权益。

(2) 董事长能在其职责范围内有效行使权力，依法召集、主持董事会会议，带头执行董事会集体决策机制，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会规范运作。

(3) 公司独立董事能够严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，独立公正地履行职责，出席董事会、股东大会，认真审议各项议案。报告期内，独立董事对聘任公司董事的事宜、调整公司部分董事和高管薪酬、使用部分超募资金建设CANUDILO“跨界”艺术中心项目事项、聘请公司2012年度审计机构、公司2011年度利润分配等相关事项发表了独立意见，对董事会的科学决策及公司的良性发展发挥了积极的作用。

(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

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（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

无

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	1、林永飞、广州瑞丰投资有限公司、股东翁武强、翁武游、严炎象 2、广州星海正邦投资管理有限公司	1、公司实际控制人林永飞、控股股东广州瑞丰投资有限公司、股东翁武强、翁武游、严炎象均承诺：自公司发行的股票在深圳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已直接或间接持有的发行人公开发行股票前已持有的股份，也不由发行人回购该部分股份。 2、广州星海正邦投资管理有限公司承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他	2012年01月10日	1、2012年2月28日至2015年2月27日及任职期间、离职后十二个月内 2、2012年2月28日至2013年2月27日 3、2012年2月28日至2013年2月27日及任	1、截止到本报告期末，该承诺事项仍在严格履行中。 2、截止到本报告期末，该承诺事项仍在严格履行中。 3、截止到本报告期末，该承诺事项仍在严格

	3、杨厚威	人管理其已直接或间接持有的发行人公开发行股票前已持有的股份，也不由发行人回购该部分股份。3 股东杨厚威承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的发行人公开发行股票前已持有的股份，也不由发行人回购该部分股份。除前述锁定外，担任公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的股东还承诺：在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的 25%；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。		职期间、离职后十二个月内	履行中。
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

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		

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额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	141,653.04	-279,751.38
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	141,653.04	-279,751.38
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	141,653.04	-279,751.38

（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03月15日	公司	实地调研	机构	华泰联合、安信证券、国都证券	了解公司基本经营状况及竞争优势
2012年03月27日	公司	实地调研	机构	博时基金	了解公司基本经营情况及行业现状
2012年03月30日	公司	实地调研	机构	广发基金、广发证券	了解公司基本经营情况及行业现状
2012年04月11日	公司	实地调研	机构	东方证券、日信证券、	了解公司基本经营情况及行业现状
2012年04月20日	公司	电话沟通	机构	光大证券	了解公司1季度经营情况
2012年04月20日	公司	电话沟通	机构	中信证券	了解公司1季度经营情况
2012年04月23日	公司	电话沟通	机构	华创证券	了解公司1季度经营情况
2012年04月27日	公司	实地调研	机构	中信证券、泰信基金、长城基金、安信证券、海富通基金、天风证券、景林资产、	了解公司基本经营情况及行业现状

				惠正投资、新同方投资、泽熙投资等	
2012 年 05 月 07 日	公司	实地调研	机构	方正证券	了解公司基本经营情况及行业现状
2012 年 05 月 11 日	公司	实地调研	机构	长江证券	了解公司基本经营情况及行业现状
2012 年 05 月 16 日	公司	实地调研	机构	华宝兴业	了解公司基本经营情况及行业现状
2012 年 05 月 17 日	公司	实地调研	机构	中金公司	了解公司基本经营情况及行业现状
2012 年 05 月 18 日	公司	实地调研	机构	长江证券	了解公司基本经营情况及行业现状
2012 年 05 月 24 日	公司	实地调研	机构	平安证券、湘财证券、富国基金	了解公司基本经营情况及行业现状
2012 年 05 月 31 日	公司	实地调研	机构	国金证券	了解公司基本经营情况及行业现状
2012 年 06 月 01 日	公司	实地调研	机构	宏源证券	了解公司基本经营情况及行业现状
2012 年 06 月 20 日	公司	实地调研	机构	广发证券	了解公司基本经营情况及行业现状

（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
首次公开发行股票招股意向书摘要	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 02 月 06 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
中国证监会关于核准公司首次公开发行股票的批复	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 02 月 06 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
首次公开发行股票初步询价	《证券时报》、《中国证券报》、	2012 年 02 月 06 日	巨潮资讯网

及推介公告	《上海证券报》、《证券日报》		(http://www.cninfo.com.cn)
2011 年第一次临时股东大会决议	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 02 月 06 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第一届董事会第九次会议决议	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 02 月 06 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
首次公开发行股票网上路演公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 02 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
首次公开发行股票招股说明书摘要	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
首次公开发行股票投资风险特别公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
首次公开发行股票发行公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
首次公开发行股票网下摇号中签及网下配售结果公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
首次公开发行股票网上定价发行申购情况及中签率公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
首次公开发行股票网上定价发行摇号中签结果公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 02 月 22 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
首次公开发行股票上市公告书	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 02 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
恒泰证券股份有限公司关于公司股票上市保荐书	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 02 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第三次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年度第一季度业绩预告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于签订募集资金三方监管协议的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于完成工商变更登记的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于董事辞职的公告（一）	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于董事辞职的公告（二）	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度报告正文	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第四次会议决	《证券时报》、《中国证券报》、	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网

议公告	《上海证券报》		(http://www.cninfo.com.cn)
第二届监事会第二次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知（已取消）	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第五次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第二届监事会第三次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于使用部分超募资金建设科学城 CANUDILO“跨界”艺术中心的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知（更新后）	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知更正公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第二次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于限售股份上市流通的提示性公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第二届监事会第四次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第六次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广州卡奴迪路服饰股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		754,133,480.94	213,513,992.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		79,938,989.72	44,595,389.16
预付款项		58,779,120.54	64,442,216.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		6,425,603.47	
应收股利			
其他应收款		23,160,674.65	13,254,299.56
买入返售金融资产			
存货		157,281,555.61	146,305,382.22
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

流动资产合计		1,079,719,424.93	482,111,279.83
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		38,945,961.95	22,208,262.4
在建工程		15,396,692.1	8,836,393.86
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		53,068,115.94	53,586,246.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		35,798,085.94	18,790,789.97
递延所得税资产		2,161,650.02	1,436,749.41
其他非流动资产			
非流动资产合计		145,370,505.95	104,858,442.17
资产总计		1,225,089,930.88	586,969,722
流动负债：			
短期借款		60,000,000	60,000,000
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		55,341,017.81	99,165,641.32
应付账款		29,643,246.1	30,904,452.05
预收款项		16,668,989.67	50,979,474.48
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,651,266.16	2,176,244.64

应交税费		18,872,373.78	27,746,544.67
应付利息		109,333.34	115,805.54
应付股利			
其他应付款		6,671,561.85	7,577,754.95
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		189,957,788.71	278,665,917.65
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		2,636,375.19	1,810,389.08
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,636,375.19	1,810,389.08
负债合计		192,594,163.9	280,476,306.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		100,000,000	75,000,000
资本公积		634,809,052.26	10,868,551.67
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		16,402,512.03	16,402,512.03
一般风险准备			
未分配利润		282,030,089.3	205,109,891.22
外币报表折算差额		-745,886.61	-887,539.65
归属于母公司所有者权益合计		1,032,495,766.98	306,493,415.27
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,032,495,766.98	306,493,415.27
负债和所有者权益（或股东权益）		1,225,089,930.88	586,969,722

总计			
----	--	--	--

法定代表人：林永飞

主管会计工作负责人：林峰国

会计机构负责人：王中英

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		720,614,823.82	153,213,954.59
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		63,346,698.26	42,371,615.75
预付款项		51,493,037.52	56,500,757.97
应收利息		6,425,603.47	
应收股利			
其他应收款		14,404,722.03	7,487,600.22
存货		103,540,010.04	95,297,681.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		959,824,895.14	354,871,610.12
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		30,642,152.14	26,564,152.14
投资性房地产			
固定资产		34,320,600.51	19,603,361.01
在建工程		15,338,197.1	8,285,630.86
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		53,068,115.94	53,586,246.53
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		24,516,543.1	11,296,714.65
递延所得税资产		1,583,818.91	1,153,147.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		159,469,427.7	120,489,252.65
资产总计		1,119,294,322.84	475,360,862.77
流动负债：			
短期借款		60,000,000	60,000,000
交易性金融负债			
应付票据		43,473,584.55	81,789,440.53
应付账款		19,494,151.69	14,584,674.66
预收款项		13,175,366.78	34,558,013.1
应付职工薪酬		1,861,210.09	1,561,692.85
应交税费		13,079,016.16	22,810,330.31
应付利息		109,333.34	115,805.54
应付股利			
其他应付款		5,753,586.58	5,750,929.52
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		156,946,249.19	221,170,886.51
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		156,946,249.19	221,170,886.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		100,000,000	75,000,000
资本公积		636,957,204.4	13,016,703.81
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		16,402,512.03	16,402,512.03
未分配利润		208,988,357.22	149,770,760.42
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		962,348,073.65	254,189,976.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,119,294,322.84	475,360,862.77

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		285,844,363.5	220,741,055.53
其中：营业收入		285,844,363.5	220,741,055.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		182,479,139.66	152,766,574
其中：营业成本		95,961,511.21	82,325,094.49
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			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		3,682,856.58	2,908,242.71
销售费用		67,729,492.53	50,128,491.03
管理费用		17,992,280.22	16,256,250.32
财务费用		-6,125,150.57	902,063.47
资产减值损失		3,238,149.69	246,431.98
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）		103,365,223.84	67,974,481.53
加：营业外收入		491,772.7	277,664.34
减：营业外支出		66,300	77,425.35
其中：非流动资产处置 损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		103,790,696.54	68,174,720.52
减：所得税费用		26,870,498.46	17,453,119.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		76,920,198.08	50,721,601.16
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		76,920,198.08	50,721,601.16
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.84	0.68
（二）稀释每股收益		0.84	0.68
七、其他综合收益		141,653.04	-279,751.38
八、综合收益总额		77,061,851.12	50,441,849.78
归属于母公司所有者的综合 收益总额		77,061,851.12	50,441,849.78
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：林永飞

主管会计工作负责人：林峰国

会计机构负责人：王中英

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		224,888,148.64	166,539,802.39
减：营业成本		86,021,508.98	64,541,327.1

营业税金及附加		2,879,044.26	2,297,970.53
销售费用		47,855,168	36,568,322.39
管理费用		13,209,378.9	12,425,300.87
财务费用		-6,029,558.49	945,124.99
资产减值损失		2,010,477.56	12,528.38
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）		78,942,129.43	49,749,228.13
加：营业外收入		491,772.7	277,664.34
减：营业外支出		66,300	77,425.35
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		79,367,602.13	49,949,467.12
减：所得税费用		20,150,005.33	12,870,599.5
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		59,217,596.8	37,078,867.62
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		59,217,596.8	37,078,867.62

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	245,319,608.1	250,747,277.57
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加		

额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		7,262.07
收到其他与经营活动有关的现金	3,187,795.95	1,056,529.64
经营活动现金流入小计	248,507,404.05	251,811,069.28
购买商品、接受劳务支付的现金	166,788,606.68	125,124,145.61
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	26,720,098.05	24,022,867.8
支付的各项税费	70,727,602.02	52,072,294.68
支付其他与经营活动有关的现金	40,147,685.23	33,445,843.72
经营活动现金流出小计	304,383,991.98	234,665,151.81
经营活动产生的现金流量净额	-55,876,587.93	17,145,917.47
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	160,000	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	160,000	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,474,965.83	13,403,553.09

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		
投资活动现金流出小计	51,474,965.83	13,403,553.09
投资活动产生的现金流量净额	-51,314,965.83	-13,403,553.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	695,000,000	
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	30,000,000	40,000,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	685,400.13	
筹资活动现金流入小计	725,685,400.13	40,000,000
偿还债务支付的现金	30,000,000	30,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,945,144.43	1,430,806.17
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	46,059,499.41	
筹资活动现金流出小计	78,004,643.84	31,430,806.17
筹资活动产生的现金流量净额	647,680,756.29	8,569,193.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	130,286.24	-263,726.67
五、现金及现金等价物净增加额	540,619,488.77	12,047,831.54
加：期初现金及现金等价物余额	213,513,992.17	126,839,667.12
六、期末现金及现金等价物余额	754,133,480.94	138,887,498.66

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	202,814,439.89	192,143,970.04
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	25,463,317.21	1,721,785.79
经营活动现金流入小计	228,277,757.1	193,865,755.83
购买商品、接受劳务支付的现金	135,737,466.33	100,047,409.57
支付给职工以及为职工支付的现金	19,603,063.37	17,003,819.38
支付的各项税费	57,534,355.63	43,941,230.91
支付其他与经营活动有关的现金	47,450,045.74	26,612,723.02
经营活动现金流出小计	260,324,931.07	187,605,182.88
经营活动产生的现金流量净额	-32,047,173.97	6,260,572.95
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	160,000	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	160,000	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,314,713.09	9,955,357.08
投资支付的现金	4,078,000	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	48,392,713.09	9,955,357.08
投资活动产生的现金流量净额	-48,232,713.09	-9,955,357.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	695,000,000	
取得借款收到的现金	30,000,000	40,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	685,400.13	
筹资活动现金流入小计	725,685,400.13	40,000,000
偿还债务支付的现金	30,000,000	30,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,945,144.43	1,430,806.17
支付其他与筹资活动有关的现金	46,059,499.41	

筹资活动现金流出小计	78,004,643.84	31,430,806.17
筹资活动产生的现金流量净额	647,680,756.29	8,569,193.83
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	567,400,869.23	4,874,409.7
加：期初现金及现金等价物余额	153,213,954.59	92,440,140.24
六、期末现金及现金等价物余额	720,614,823.82	97,314,549.94

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	75,000,000	10,868,516.67			16,402,512.03		205,109,891.22	-887,539.65		306,493,415.27
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	75,000,000	10,868,516.67			16,402,512.03		205,109,891.22	-887,539.65		306,493,415.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,000,000	623,940,500.59					76,920,198.08	141,653.04		726,002,351.71
（一）净利润							76,920,198.08			76,920,198.08
（二）其他综合收益								141,653.04		141,653.04
上述（一）和（二）小计							76,920,198.08	141,653.04		77,061,851.12
（三）所有者投入和减少资本	25,000,000	623,940,500.59								648,940,500.59
1. 所有者投入资本	25,000,000	623,940,500.59								648,940,500.59
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	100,000,000	634,809,052.26			16,402,512.03		282,030,089.3	-745,886.61		1,032,495,766.98

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	75,000,000	10,868,551.67			8,182,264.55		103,978,005.42	-265,351.99		197,763,469.65
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	75,000,000	10,868,551.67			8,182,264.55		103,978,005.42	-265,351.99		197,763,469.65

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				8,220,247.48		101,131,885.8	-622,187.66		108,729,945.62
（一）净利润						109,352,133.28			109,352,133.28
（二）其他综合收益							-622,187.66		-622,187.66
上述（一）和（二）小计						109,352,133.28	-622,187.66		108,729,945.62
（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				8,220,247.48		-8,220,247.48			
1. 提取盈余公积				8,220,247.48		-8,220,247.48			
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	75,000,000	10,868,551.67		16,402,512.03		205,109,891.22	-887,539.65		306,493,415.27

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	75,000,000	13,016,703 .81			16,402,512 .03		149,770,76 0.42	254,189,97 6.26
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	75,000,000	13,016,703 .81			16,402,512 .03		149,770,76 0.42	254,189,97 6.26
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	25,000,000	623,940,50 0.59					59,217,596 .8	708,158,09 7.39
（一）净利润							59,217,596 .8	59,217,596 .8
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							59,217,596 .8	59,217,596 .8
（三）所有者投入和减少资本	25,000,000	623,940,50 0.59						648,940,50 0.59
1. 所有者投入资本	25,000,000	623,940,50 0.59						648,940,50 0.59
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	100,000,000	636,957,204.4			16,402,512.03		208,988,357.22	962,348,073.65

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	75,000,000	13,016,703.81			8,182,264.55		75,788,533.13	171,987,501.49
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	75,000,000	13,016,703.81			8,182,264.55		75,788,533.13	171,987,501.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,220,247.48		73,982,227.29	82,202,474.77
（一）净利润							82,202,474.77	82,202,474.77
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							82,202,474.77	82,202,474.77
（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					8,220,247.48		-8,220,247.48	
1. 提取盈余公积					8,220,247.48		-8,220,247.48	
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	75,000,000	13,016,703			16,402,512		149,770,76	254,189,97
		.81			.03		0.42	6.26

(三) 公司基本情况

广州卡奴迪路服饰股份有限公司(以下简称:“公司”)经中国证券监督管理委员会“证监许可【2012】75号”文核准,经深圳证券交易所(深证上【2012】36号)同意,公司发行的人民币普通股股票于2012年2月28日在深证证券交易所中小企业板上市。2012年3月21日,公司向广州市工商行政管理局申报工商变更材料并完成相关登记手续,取得了广州市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》,公司注册资本由7,500万元人民币变更为10,000万元人民币;实收注册资本由7,500万元人民币变更为10,000万元人民币;公司类型由股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)变更为股份有限公司(上市、自然人投资或控股),注册号:440101000166267。

本公司属零售业。经营范围:研究、开发、设计:服装、服饰、服装原辅材料;销售:服装、鞋、针纺织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、工艺品、木制品、电子设备、日用百货、化妆品、文体用品;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、法规限制的项目须取得许可后方可经营);场地出租。

(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

本公司以持续经营为基础。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本财务报表的编制金额单位为人民币元。

境外子公司的记账本位币

香港子公司的记账本位币为港元，澳门子公司的记账本位币为澳门元。本财务报表的编制金额单位为人民币元。

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

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现合并的，投资成本为公司在购买日为取得对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，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并的，投资成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本；购买成本超过按股权比例享有的被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占份额的部分，确认为商誉。如果本公司取得的在被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占的份额超过购买成本，则超出的金额直接计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

公司对发生的非本位币经济业务按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月末对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

(2) 外币财务报表的折算

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

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。

按照上述(1)、(2)折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下作为“外币报表折算差额”单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

(1) 按照投资目的和经济实质本公司将拥有的金融资产划分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产等。

(2) 按照经济实质将承担的金融负债再划分为两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

当公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

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

对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费

用；

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值；

与在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按照或有事项准则确定的金额；初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

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，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；

可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融负债终止确认条件

公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具

有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

(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	除对列入合并范围内母子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，本公司将单项金额超 100 万元的应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
合并范围内关联方组合	其他方法	合并报表范围内的关联方往来应收款项。

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	10%	10%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
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：

有证据表明难以收回的款项，存在特殊的回收风险。

坏账准备的计提方法：

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。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为：原材料、委托加工物资、低值易耗品、发出商品、库存商品等。

(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，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

(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

公司于每年中期期末及期末在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货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，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的存货，其可变现净值按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；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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资

a、公司与同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

b、与非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现合并的，投资成本为公司在购买日为取得对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。通过多次交换交易分步实现的企业合并的，投资成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本。

B、企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

b、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投资成本；

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

d、通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本根据该项投资的公允价值和应支付的相关税费之和确定；

e、通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

(2) 后续计量及损益确认

A、对子公司的投资采用成本法进行核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

B、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。

C、如果对被投资单位不具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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，在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动记入股东权益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

A、采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益。

B、采用权益法核算的单位，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。

C、处置股权投资时，将股权投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当期投资的损益。采用权益法核算的长期

股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

在报告期末，对长期股权投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面成本，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期投资账面成本的差额确认为长期股权投资减值准备，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

长期股权投资减值准备一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

(1) 投资性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和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产；固定资产按实际成本计价。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的75%以上 (含75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值 (原价的5%) 按直线法计算。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

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

房屋及建筑物	20 年	5%	4.75%
机器设备			
电子设备	5 年	5%	19.00%
运输设备	10 年	5%	9.50%
其他设备	5 年	5%	19.00%
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

资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。可回收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。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

公司在建工程包括装修工程、技术改造和大修理工程等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，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，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，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之前根据其发生额予以资本化。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

期末对在建工程逐项进行检查，如果有证据表明，在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，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之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

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。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

(3) 暂停资本化期间

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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用继续资本化。

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，其中土地使用权自取得时起，在土地使用期内采用直线法分期平均摊销，不留残值。

项目	预计使用寿命	依据
不适用		

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

不适用

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额并将其与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

(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

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

- a、从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
- b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- c、无形资产产生未来经济利益的方式，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时，证明其有用性。
- d、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
- e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

20、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。包括店铺装修费、办公室装修费等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限
店铺装修费	直线摊销法	2年
办公室装修费	直线摊销法	5年

长期待摊费用均按形成时发生的实际成本计价，并采用直线法在受益年限平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

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

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，确认为负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额，在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

以权益结算的股份支付

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

以现金结算的股份支付

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司具体的销售商品确认原则如下：①对直营店（联销模式）的销售：于收到商场的结算单，开具发票时，确认销售收入；②对直营店（非联销模式）的销售：于商品交付给消费者，收取价款时，确认销售收入；③对于加盟商的销售：于向加盟商发出货物，开具销售发票时，确认销售收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。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

不适用

26、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

(2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

除下列情况产生的递延所得税负债以外,本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债:①商誉的初始确认;②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该项交易不是企业合并;交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异,同时满足下列条件的:投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间;该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(2) 融资租赁会计处理

公司为承租人时,在租赁期开始日,公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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,其差额为未确认融资费用,发生的初始直接费用,计入租赁资产价值。在租赁期各个期间,采用实际利率法计算确认当期的融资费用。公司为出租人时,在租赁期开始日,公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间,采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

29、持有待售资产

30、资产证券化业务

31、套期会计

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**(五) 税项****1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
消费税		
营业税	房屋租赁收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%（母公司及内地子公司）； 16.5%（卡奴迪路服饰股份（香港）有限公司及卡奴迪路国际品牌管理（香港）有限公司）； 9%、12%二级累进税率（卡奴迪路国际有限公司）

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：

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
广州卡奴迪路国际品牌管理有限公司	全资	广州市	零售业	10,000,000	品牌管理、商品信息咨询；批发和零售	10,000,000		100%	100%	是			
卡奴迪路服饰股份(香港)有限公司	全资	香港	零售业	8,484,500	批发、零售服装、服饰产品及货物进出口业务	8,484,500		100%	100%	是			
卡奴迪路国际品牌管理(香港)有限公司	全资	香港	零售业	8,810	服饰零售	88,100		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

卡奴迪路服饰股份(香港)有限公司注册资本是1000万港元；卡奴迪路国际品牌管理(香港)有限公司注册资本是1万港元，资本公积是9万港元。上表数据按人民币列示。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广州狮丹贸易有限公司	全资	广州市		10,000,000	主要从事服装批发和零售贸易	10,000,000		100%	100%	是			
卡奴迪路国际有限公司	全资	澳门		21,390	主要从事零售及批发时装	21,390		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

卡奴迪路国际有限公司注册资本是25000澳门元，上表数据按人民币列示。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

□ 适用 √ 不适用

3、合并范围发生变更的说明

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

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率
卡奴迪路服饰股份（香港）有限公司 卡奴迪路国际品牌管理(香港)有限公司	港元	2011年12月31日资产和负债项目	0.8107
		2011年半年度利润表项目	0.8316
		2012年6月30日资产和负债项目	0.8152
		2012年半年度利润表项目	0.8126
卡奴迪路国际有限公司	澳门元	2011年12月31日资产和负债项目	0.7886
		2011年半年度利润表项目	0.8145
		2012年6月30日资产和负债项目	0.7959
		2012年半年度利润表项目	0.7914

(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：	--	--	645,452.93	--	--	483,788.52
人民币	--	--	496,069.26	--	--	160,464.43
HKD	133,834.72	0.8152	109,102.06	242,953.1	0.8107	196,962.08
MOP	50,611.4	0.7959	40,281.61	160,235.87	0.7886	126,362.01
银行存款：	--	--	736,017,406.02	--	--	169,662,900.63
人民币	--	--	716,365,718.55	--	--	155,383,838.31
HKD	13,334,134.73	0.8152	10,869,986.63	13,836,210.99	0.8107	11,217,016.25
MOP	11,033,673.63	0.7959	8,781,700.84	3,882,888.75	0.7886	3,062,046.07
其他货币资金：	--	--	17,470,621.99	--	--	43,367,303.02
人民币	--	--	17,409,261.49	--	--	43,108,925.33
HKD	5,474	0.8152	4,462.4			
MOP	71,489	0.7959	56,898.1	327,641	0.7886	258,377.69
合计	--	--	754,133,480.94	--	--	213,513,992.17

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：

注：截至2012年6月30日，其他货币资金期末余额中17,409,261.49元为银行承兑汇票保证金；61,360.50元为境外子公司应收信用卡款。截至2012年6月30日，本公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

- (1) 交易性金融资产
- (2) 变现有限制的交易性金融资产
- (3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

- (1) 应收票据的分类
- (2) 期末已质押的应收票据情况
- (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

4、应收股利

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
短期定期存款产生的利息	0	7,103,874.93	678,271.46	6,425,603.47
合计		7,103,874.93	678,271.46	6,425,603.47

- (2) 逾期利息

- (3) 应收利息的说明

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	0		0		0			0%

提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
	84,624,541.24	100%	4,685,551.52	5.54%	47,010,099.03	100%	2,414,709.87	5.14%
组合小计	84,624,541.24	100%	4,685,551.52	5.54%	47,010,099.03	100%	2,414,709.87	5.14%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	84,624,541.24	--	4,685,551.52	--	47,010,099.03	--	2,414,709.87	--

应收账款种类的说明：

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	77,156,702.76	91.18%	3,857,835.14	46,033,676.45	97.92%	2,301,683.82
1 至 2 年	7,313,581.48	8.64%	731,358.15	937,963.12	2%	93,796.31
2 至 3 年	115,797.54	0.14%	57,898.77	38,459.46	0.08%	19,229.74
3 年以上	38,459.46	0.05%	38,459.46			
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	84,624,541.24	--	4,685,551.52	47,010,099.03	--	2,414,709.87

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

本期无大额本报告期前，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的情况。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销应收账款的情况。

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

适用 不适用

(5) 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 (%)
太原晟亿隆商贸有限公司	非关联方	3,320,987.4	1 年以内	3.92%
贵阳聚兴商贸有限公司	非关联方	3,213,207.5	1 年以内	3.8%
成都吉泓服装有限公司	非关联方	3,100,000	1 年以内	3.66%
太原盛川商贸有限公司	非关联方	2,230,767	1 年以内	2.64%
成都仁和春天百货有限公司	非关联方	2,130,698.4	1 年以内	2.52%
合计	--	13,995,660.3	--	16.54%

(6) 应收关联方账款情况

(7) 终止确认的应收款项情况

(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

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	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	24,694,524.09	100%	1,533,849.44	6.21%	14,046,547.26	100%	792,247.7	5.64%
组合小计	24,694,524.09	100%	1,533,849.44	6.21%	14,046,547.26	100%	792,247.7	5.64%
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	24,694,524.09	--	1,533,849.44	--	14,046,547.26	--	792,247.7	--

其他应收款种类的说明:

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	23,053,589.28	93.36%	1,166,676.91	13,549,175.58	96.46%	677,425.23
1 至 2 年	1,268,159.33	5.14%	126,815.94	334,658.42	2.38%	33,465.84
2 至 3 年	314,520.54	1.27%	182,101.65	162,713.26	1.16%	81,356.63
3 年以上	58,254.94	0.24%	58,254.94			
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	24,694,524.09	--	1,533,849.44	14,046,547.26	--	792,247.7

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

(3) 本报告期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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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(%)
江门海关	非关联方	1,858,548.59	1 年以内	7.53%
广州汇美广告有限公司	非关联方	1,302,460	1 年以内	5.27%
广州市花都区住宅建设公司	非关联方	1,300,000	1 年以内	5.26%
中免（北京）商贸有限公司	非关联方	1,195,500	1 年以内	4.84%
太古汇（广州）发展有限公司	非关联方	1,145,660.81	1 年以内	4.64%
合计	--	6,802,169.4	--	27.55%

(7) 其他应收关联方账款情况

(8) 终止确认的其他应收款项情况

(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

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	55,753,240.23	94.85%	62,991,869.3	97.75%

1 至 2 年	2,815,104.72	4.79%	1,301,533.89	2.02%
2 至 3 年	112,066.06	0.19%	118,813.53	0.18%
3 年以上	98,709.53	0.17%	30,000	0.05%
合计	58,779,120.54	--	64,442,216.72	--

预付款项账龄的说明：

截至2012年6月30日，预付款项余额中不存在持有本公司5%（含5%）以上表决权的股东款项及其他关联方款项。

（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
浙江三杨服饰有限公司	非关联方	8,255,007.2		采购预付款，公司尚未收到货品
温州市瓯泰服饰有限公司	非关联方	2,838,874.17		采购预付款，公司尚未收到货品
东莞市启达家具有限公司	非关联方	2,649,315.4		采购预付款，公司尚未收到货品
浙江百先得服饰有限公司	非关联方	2,373,225.67		采购预付款，公司尚未收到货品
Ferragamo Hong Kong Limited	非关联方	2,181,858.5		采购预付款，公司尚未收到货品
合计	--	18,298,280.94	--	--

（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

（4）预付款项的说明

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	22,973,050.4	0	22,973,050.4	1,280,743.35	0	1,280,743.35
在产品						
库存商品	127,395,885.64	266,821.6	127,129,064.04	111,734,046.91	626,862.89	111,107,184.02
周转材料						
消耗性生物资产						
发出商品	6,874,340.25	0	6,874,340.25	12,674,333.69	0	12,674,333.69
委托加工物资	305,100.92	0	305,100.92	21,243,121.16	0	21,243,121.16
合计	157,548,377.21	266,821.6	157,281,555.61	146,932,245.11	626,862.89	146,305,382.22

(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	0				0
在产品					
库存商品	626,862.89	226,053.87		586,095.16	266,821.6
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	626,862.89	226,053.87		586,095.16	266,821.6

(3) 存货跌价准备情况

10、其他流动资产

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

13、长期应收款

14、对合营企业投资和联营企业投资

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

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

(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：	31,847,619.73	18,041,159.56		466,752	49,422,027.29
其中：房屋及建筑物	20,584,373	12,686,603			33,270,976
机器设备					
运输工具	7,870,887.21	5,044,475		466,752	12,448,610.21
电子设备	2,559,033.31	267,808.72			2,826,842.03
其他设备	833,326.21	42,272.84			875,599.05
--	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：	9,639,357.33	1,154,488.33		317,780.32	10,476,065.34
其中：房屋及建筑物	5,802,458.19	483,298.02			6,285,756.21
机器设备					
运输工具	1,552,748.45	392,523.08		317,780.32	1,627,491.21
电子设备	1,625,600.81	69,507.33			1,695,108.14
其他设备	658,549.88	209,159.9			867,709.78
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	22,208,262.4	--			38,945,961.95
其中：房屋及建筑物	14,781,914.81	--			26,985,219.79
机器设备		--			
运输工具	6,318,138.76	--			10,821,119
电子设备	933,432.5	--			1,131,733.89
其他设备	174,776.33	--			7,889.27
四、减值准备合计		--			

其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
电子设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	22,208,262.4	--	38,945,961.95
其中：房屋及建筑物	14,781,914.81	--	26,985,219.79
机器设备		--	
运输工具	6,318,138.76	--	10,821,119
电子设备	933,432.5	--	1,131,733.89
其他设备	174,776.33	--	7,889.27

本期折旧额 1,154,488.33 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(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

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

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
门店装修费	3,291,092.31		3,291,092.31	3,689,409.5		3,689,409.5
科学城研发创意中心	12,105,599.79		12,105,599.79	5,146,984.36		5,146,984.36
合计	15,396,692.1		15,396,692.1	8,836,393.86		8,836,393.86

(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
门店装修费		3,689,409.5	27,284,906.69		27,683,223.88						自筹资金及 募集资金	3,291,092.31
科学城研发 创意中心		5,146,984.36	6,958,615.43								自筹资金	12,105,599.79
合计		8,836,393.86	34,243,522.12		27,683,223.88	--	--			--	--	15,396,692.1

(3) 在建工程减值准备

(4) 重大在建工程的工程进度情况

(5) 在建工程的说明

本公司的门店装修费在在建工程归集，完工后结转到长期待摊费用进行摊销。报告期末不存在在建工程预计可收回金额低于其账面价值而需计提减值准备的情形。

19、工程物资

20、固定资产清理

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

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	56,538,991	290,251		56,829,242
商标	1,094,986	250,251		1,345,237
软件	405,000	40,000		445,000
土地使用权	55,039,005			55,039,005
二、累计摊销合计	2,952,744.47	808,381.59		3,761,126.06
商标	271,712.94	59,937.74		331,650.68
软件	147,855.59	57,577.69		205,433.28
土地使用权	2,533,175.94	690,866.16		3,224,042.1
三、无形资产账面净值合计	53,586,246.53			53,068,115.94

商标	823,273.06			1,013,586.32
软件	257,144.41			239,566.72
土地使用权	52,505,829.06			51,814,962.9
四、减值准备合计				
商标				
软件				
土地使用权				
无形资产账面价值合计	53,586,246.53			53,068,115.94
商标	823,273.06			1,013,586.32
软件	257,144.41			239,566.72
土地使用权	52,505,829.06			51,814,962.9

本期摊销额元。

(2) 公司开发项目支出

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

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
门店装修费	18,779,294.97	27,829,119.42	10,813,661.57	1,166.88	35,793,585.94	折算汇率影响
办公室装修	11,495	0	6,995	0	4,500	
合计	18,790,789.97	27,829,119.42	10,820,656.57	1,166.88	35,798,085.94	--

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	1,495,304.31	780,122.19
存货跌价准备	66,705.4	156,715.72
应付工资差异	599,640.31	499,911.5
小 计	2,161,650.02	1,436,749.41
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		
境外子公司所得税税率差异	2,636,375.19	1,810,389.08
小计	2,636,375.19	1,810,389.08

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	1,591,570.58	633,575.99
合计	1,591,570.58	633,575.99

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	633,575.99	633,575.99	
2017	957,994.59		
合计	1,591,570.58	633,575.99	--

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		
境外子公司所得税税率差异	2,636,375.19	1,810,389.08
小计	2,636,375.19	1,810,389.08
可抵扣差异项目		
坏账准备	5,981,217.24	3,120,488.78
存货跌价准备	266,821.6	626,862.89
应付工资差异	2,398,561.24	1,999,646.01

小计	8,646,600.08	5,746,997.68
----	--------------	--------------

(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	3,206,957.57	3,012,443.39			6,219,400.96
二、存货跌价准备	626,862.89	226,053.87		586,095.16	266,821.6
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生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					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	3,833,820.46	3,238,497.26	0	586,095.16	6,486,222.56

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	60,000,000	60,000,000
信用借款		
合计	60,000,000	60,000,000

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

30、交易性金融负债

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	55,341,017.81	99,165,641.32
合计	55,341,017.81	99,165,641.32

下一会计期间将到期的金额元。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	29,643,246.1	30,904,452.05
合计	29,643,246.1	30,904,452.05

(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
货款	16,668,989.67	50,979,474.48
合计	16,668,989.67	50,979,474.48

(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

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	2,176,244.64	27,201,856.27	26,726,834.75	2,651,266.16
二、职工福利费		513,477.38	513,477.38	
三、社会保险费		2,270,938.25	2,270,938.25	
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他		80,348.3	80,348.3	
合计	2,176,244.64	30,066,620.20	29,591,598.68	2,651,266.16

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质应付职工薪酬。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	7,177,200.14	7,816,712.21
消费税		

营业税		
企业所得税	10,401,194.21	18,630,250.52
个人所得税		
城市维护建设税	504,063.23	566,650.73
土地使用税	56,702.5	
房产税	88,691.49	
教育费附加	360,045.17	407,431.73
防洪费	181,466.42	235,308.73
其他	103,010.62	90,190.75
合计	18,872,373.78	27,746,544.67

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	109,333.34	115,805.54
合计	109,333.34	115,805.54

37、应付股利

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
往来款	6,671,561.85	7,577,754.95
合计	6,671,561.85	7,577,754.95

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

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末本公司其他应付款余额中不存在账龄超过一年的大额其他应付款，不存在应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权

股份的股东单位或关联方款项。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

40、一年内到期的非流动负债

41、其他流动负债

42、长期借款

(1) 长期借款分类

(2) 金额前五名的长期借款

43、应付债券

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

45、专项应付款

46、其他非流动负债

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	75,000,000	25,000,000				25,000,000	100,000,000

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：

2008年12月6日，广州伊狮路贸易有限公司（以下简称“伊狮路公司”）召开股东会，同意伊狮路公司整体变更为广州卡奴迪路服饰股份有限公司（以下简称“股份公司”）。伊狮路公司以截至2008年11月30日经审计的账面净资产88,016,703.81元为基础，按1:0.8521的比例，折股为75,000,000股，每股面值1元，余额13,016,703.81元作为股份公司的资本公积。

2008年12月16日，广东正中珠江会计师事务所有限公司出具《验资报告》（广会所验字[2008]第0800360028号），验证截至2008年12月16日，广州卡奴迪路服饰股份有限公司（筹）已收到全体股东缴纳的资本金人民币88,016,703.81元，其中注册资本人民币75,000,000元，资本公积金人民币13,016,703.81元。

2008年12月25日，股份公司取得了广州市工商行政管理局核发的营业执照。股份公司现营业执照注册号为：

440101000166267。

广州卡奴迪路服饰股份有限公司(以下简称“股份公司”)经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]75号”文核准,于2012年2月17日,首次向社会公开发行股票2,500万股,每股发行价格27.80元,募集总金额为人民币:695,000,000.00元,扣除发行费用人民币46,059,499.41元后,实际募集资金净额为人民币648,940,500.59元。广东正中珠江会计师事务所有限公司已于2012年2月22日对股份公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验,并出具了《验资报告》(广会所验字[2012]第12000900015号)确认。

2012年3月21日,股份公司向广州市工商行政管理局申报工商变更材料并完成相关登记手续,取得了广州市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》,股份公司注册资本由7,500万元人民币变更为10,000万元人民币;实收注册资本由7,500万元人民币变更为10,000万元人民币;股份公司类型由股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)变更为股份有限公司(上市、自然人投资或控股),注册号:440101000166267。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

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)	10,868,551.67	623,940,500.59		634,809,052.26
其他资本公积				
合计	10,868,551.67	623,940,500.59		634,809,052.26

资本公积说明:

期初股本溢价为本公司2008年12月股份制改制时转入资本公积的未分配利润余额10,868,551.67元。

报告期内,公司首次向社会公开发行股票2,500万股,每股发行价格27.80元,募集总金额为人民币:695,000,000.00元,扣除发行费用人民币46,059,499.41元后,实际募集资金净额为人民币648,940,500.59元,增加股本25,000,000元;增加资本公积623,940,500.59元

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	16,402,512.03			16,402,512.03
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				

合计	16,402,512.03			16,402,512.03
----	---------------	--	--	---------------

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	205,109,891.22	--	205,109,891.22	--
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	205,109,891.22	--	205,109,891.22	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,920,198.08	--		--
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	282,030,089.3	--	205,109,891.22	--

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：

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	285,844,363.5	220,741,055.53
其他业务收入		
营业成本	95,961,511.21	82,325,094.49

(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

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
衬衫类	25,273,189.17	7,557,692.37	14,087,855.36	4,884,382.42
T 恤类	69,419,990.53	21,853,560.23	49,508,916.82	18,068,993.99
西装类	23,670,024.67	6,864,227.53	15,942,950.81	4,685,480.68
裤子	39,869,750.22	11,822,764.55	29,952,438.64	8,732,569.44
裘皮类	51,056,687.61	18,831,742.04	48,170,532.47	18,545,073.42
棉褛	18,389,279.5	6,145,450.81	16,205,298.47	6,409,209.89
夹克风衣类	30,210,912.6	9,403,680.41	24,857,205.71	9,318,547.33
皮具	14,847,292.74	5,539,338.16	9,199,740.58	3,701,077.68
饰品类	4,775,701.09	1,072,355.48	2,078,708.31	639,361.05
代理	8,331,535.37	6,870,699.63	10,737,408.36	7,340,398.59
合计	285,844,363.5	95,961,511.21		
合计	285,844,363.5	95,961,511.21	220,741,055.53	82,325,094.49

(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
东北地区	16,211,282.27	6,013,292.17	11,381,212.96	4,285,879.99
华北地区	49,193,723.73	16,757,837.01	27,502,988.48	9,792,052.53
华东地区	70,168,612.86	22,555,619.68	55,467,092.18	19,492,812.89
华中地区	40,054,582.91	13,874,682.3	26,974,684.27	10,363,159.74
西北地区	22,750,951.87	6,798,813.61	17,175,692.93	6,257,981.72
西南地区	35,183,993.11	9,660,708.06	29,366,373.39	10,095,352
华南地区	35,670,102.45	15,724,741.88	35,945,449.18	15,473,906.75
港澳地区	16,611,114.3	4,575,816.5	16,927,562.14	6,563,948.87
合计	285,844,363.5			
合计	285,844,363.5	95,961,511.21	220,741,055.53	82,325,094.49

(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(%)
湖南友谊阿波罗商业股份有限公司	11,274,058.07	3.94%
广州友谊集团股份有限公司	8,998,479.74	3.15%
成都仁和春天百货有限公司	8,187,884.32	2.86%
新疆友好(集团)股份有限公司	6,348,940.71	2.22%
太原晟亿隆商贸有限公司	6,240,320.3	2.18%
合计	41,049,683.14	14.36%

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			
城市维护建设税	2,148,333	1,696,474.9	按应交流转税额的 7% 计缴。
教育费附加	1,534,523.58	1,211,767.81	“教育费附加”按应交流转税额的 3% 计缴；“地方教育费”按应交流转税额

			的 2% 计缴。
资源税			
合计	3,682,856.58	2,908,242.71	--

57、公允价值变动收益

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

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	3,012,095.82	241,686.85
二、存货跌价损失	226,053.87	4,745.13
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	3,238,149.69	246,431.98

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	19,036.75	
其中：固定资产处置利得	19,036.75	
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	500,000	240,000
其他	-27,264.05	37,664.34
合计	491,772.7	277,664.34

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
扶持中小企业发展专项资金	500,000	240,000	收广州市天河区财政局 2011 年市扶持中小企业发展专项资金
合计	500,000	240,000	--

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	66,000	76,000
其他	300	1,425.35
合计	66,300	77,425.35

营业外支出说明：

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	26,769,412.96	17,548,464.09
递延所得税调整	101,085.5	-95,344.73
合计	26,870,498.46	17,453,119.36

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2012年1-6月
归属于本公司普通股股东的净利润	NP	76,920,198.08
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益		319,104.52
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	P0	76,601,093.56
期初股份总数	S0	75,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-
发行新股或债转股等增加股份数	Si	25,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	Mi	4
报告期因回购或缩股等减少股份数	Sj	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	Mj	-
报告期缩股数	Sk	
报告期月份数	M0	6
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	91,666,666.67
基本每股收益	NP/S	0.84
扣除非经常损益基本每股收益	P0/S	0.84
(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。		

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	141,653.04	-279,751.38
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	141,653.04	-279,751.38
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	141,653.04	-279,751.38

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
收到的业务往来款	1,541,242.01
收到的银行利息	1,173,817.99
政府补贴	500,000
营业外收入	-27,264.05
合计	3,187,795.95

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
付现的管理费用	6,348,155.98
付现的销售费用	32,403,921.33
支付的业务往来款项	1,314,844.51
营业外支出	66,300
其他	14,463.41
合计	40,147,685.23

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
募集资金利息收入	685,400.13
合计	685,400.13

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
上市发行费用	46,059,499.41
合计	46,059,499.41

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	76,920,198.08	50,721,601.16
加：资产减值准备	3,238,149.69	246,431.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,154,488.33	1,047,261.45

无形资产摊销	808,381.59	768,784.69
长期待摊费用摊销	10,820,656.57	6,953,758.53
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）	-19,036.75	
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）	-5,165,202.7	1,459,599.12
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）	-724,900.61	-677,760.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	825,986.11	582,415.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,616,132.1	1,395,500.9
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-68,772,803.2	-5,154,161.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-64,346,372.94	-40,197,514.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-55,876,587.93	17,145,917.47
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	754,133,480.94	138,887,498.66
减：现金的期初余额	213,513,992.17	126,839,667.12
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	540,619,488.77	12,047,831.54

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		

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

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	754,133,480.94	213,513,992.17
其中：库存现金	645,452.93	483,788.52
可随时用于支付的银行存款	736,017,406.02	169,662,900.63
可随时用于支付的其他货币资金	17,470,621.99	43,367,303.02
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	754,133,480.94	213,513,992.17

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：

（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
- 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

（九）关联方及关联交易

- 1、本企业的母公司情况
- 2、本企业的子公司情况
- 3、本企业的合营和联营企业情况
- 4、本企业的其他关联方情况
- 5、关联方交易

（1）采购商品、接受劳务情况表

（2）关联托管/承包情况

（3）关联租赁情况

（4）关联担保情况

（5）关联方资金拆借

（6）关联方资产转让、债务重组情况

（7）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（十）股份支付

- 1、股份支付总体情况
- 2、以权益结算的股份支付情况
- 3、以现金结算的股份支付情况
- 4、以股份支付服务情况
- 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
- 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

（十二）承诺事项

- 1、重大承诺事项
- 2、前期承诺履行情况

（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
- 2、资产负债表日后利润分配情况说明
- 3、其他资产负债表日后事项说明

（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								
账龄组合	63,320,718.38	94.78 %	3,463,019.8	5.47%	39,593,991.9	89.2%	2,017,662.35	5.1%
合并范围内关联方组合	3,488,999.68	5.22%			4,795,286.2	10.8%		
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	66,809,718.06	--	3,463,019.8	--	44,389,278.1	--	2,017,662.35	--

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	57,381,040.74	90.62%	2,869,052.04	38,834,736.77	98.08%	1,941,736.84
1 至 2 年	5,939,677.64	9.38%	593,967.76	759,255.13	1.92%	75,925.51

2至3年						
3年以上						
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	63,320,718.38	--	3,463,019.8	39,593,991.9	--	2,017,662.35

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：

本期无大额本报告期前，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的情况。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(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
------	--------	----	----	------------

				(%)
广州狮丹贸易有限公司	子公司	3,488,999.68	1 年以内	5.22%
太原晟亿隆商贸有限公司	非关联方	3,320,987.4	1 年以内	4.97%
贵阳聚兴商贸有限公司	非关联方	3,213,207.5	1 年以内	4.81%
金鹰国际商贸集团(中国)有限公司	非关联方	1,637,599.73	1 年以内	2.45%
福州好旺商贸有限公司	非关联方	1,610,076.29	1 年以内	2.41%
合计	--	13,270,870.6	--	19.86%

(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(%)
广州狮丹贸易有限公司	子公司	3,488,999.68	5.22%
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	13,201,721.35	86.84 %	796,999.32	6.04%	7,925,739.71	99.94 %	447,139.49	5.64%
合并范围内关联方组合	2,000,000	13.16 %			4,500	0.06%		

组合小计	15,201,721.35	100%	796,999.32	5.2%	7,930,239.71	100%	447,139.49	5.64%
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	15,201,721.35	--	796,999.32	--	7,930,239.71	--	447,139.49	--

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	11,798,950.51	89.37%	589,947.53	7,753,356.15	97.77%	387,667.81
1 至 2 年	1,235,834.08	9.36%	123,583.41	72,425.24	0.91%	7,242.52
2 至 3 年	166,936.76	1.26%	83,468.38	104,458.32	1.32%	52,229.16
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	13,201,721.35	--	796,999.32	7,930,239.71	--	447,139.49

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

(3) 本报告期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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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(%)
广州卡奴迪路国际品牌管理有限公司	子公司	2,000,000	1 年以内	13.16%
江门海关	非关联方	1,858,548.59	1 年以内	12.23%
广州汇美广告有限公司	非关联方	1,302,460	1 年以内	8.57%
广州市花都区住宅建设公司	非关联方	1,300,000	1 年以内	8.55%
许凤	非关联方	1,047,433.07	1 年以内	6.89%
合计	--	7,508,441.66	--	49.39%

(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(%)
广州卡奴迪路国际品牌管理有限公司	子公司	2,000,000	13.16%
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

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	在被投资单位表决	在被投资单位持股	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	--------	------	------	------	----------	----------	----------	------	----------	--------

						比例(%)	权比例(%)	比例与表决权比例不一致的说明			
广州狮丹贸易有限公司	成本法	12,148,152.14	12,148,152.14	0	12,148,152.14	100%	100%				
广州卡奴迪路国际品牌管理有限公司	成本法	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000	100%	100%				
卡奴迪路服饰股份(香港)有限公司	成本法	4,416,000	4,416,000	4,078,000	8,494,000	100%	100%				
合计	--	26,564,152.14	26,564,152.14	4,078,000	30,642,152.14	--	--	--			

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	224,888,148.64	166,539,802.39
其他业务收入		
营业成本	86,021,508.98	64,541,327.1
合计		

(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

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
衬衫类	21,255,740.29	7,405,972.58	11,773,183.94	4,402,815.3

T 恤类	49,783,190.37	19,283,522.25	34,439,096.32	13,715,271.65
西装类	19,658,413.34	6,269,412.76	13,176,599.83	4,139,651.24
裤子	31,320,476.3	10,447,371.81	22,829,791.56	7,077,141.66
裘皮类	40,665,660.17	16,101,118.22	40,096,882.22	15,308,649.11
棉褛	15,411,544.28	5,108,622.22	12,314,251.56	4,751,134.7
夹克风衣类	24,043,047.72	8,195,175.14	19,909,557.05	7,978,809.3
皮具	10,434,803.47	4,727,850.09	5,874,832.57	2,768,695.62
饰品类	6,259,461.98	3,282,573.48	2,745,007.7	1,599,119.45
代理品牌	6,055,810.72	5,199,890.43	3,380,599.64	2,800,039.07
合计	224,888,148.64	86,021,508.98	166,539,802.39	64,541,327.1

(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
东北地区	11,119,675.66	3,867,366.85	9,242,865.06	3,281,395.02
华北地区	39,725,818.86	13,394,876.45	23,678,071.21	8,211,031.58
华东地区	60,282,435.29	19,639,782.88	42,980,662.22	15,056,185.45
华中地区	29,621,774.47	10,193,889.03	20,810,287.93	7,849,094.27
西北地区	19,492,133.01	5,766,964.47	14,540,346.04	5,313,319.46
西南地区	22,942,384.54	5,790,100.67	24,115,775.93	8,106,877.14
华南地区	41,703,926.81	27,368,528.63	31,171,794	16,723,424.18
合计	224,888,148.64	86,021,508.98	166,539,802.39	64,541,327.1

(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(%)
广州狮丹贸易有限公司	15,453,169.99	6.87%
湖南友谊阿波罗商业股份有限公司	9,337,095.79	4.15%

广州友谊集团股份有限公司	7,423,408.12	3.3%
成都仁和春天百货有限公司	7,187,261.43	3.2%
新疆友好（集团）股份有限公司	6,348,940.71	2.82%
合计	45,749,876.04	20.34%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

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	59,217,596.8	37,078,867.62
加：资产减值准备	2,010,477.56	12,528.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	892,888.6	887,287.97
无形资产摊销	808,381.59	768,784.69
长期待摊费用摊销	8,525,191.52	5,541,202.1
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）	-19,036.75	
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）	-5,165,202.7	1,459,599.12
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）	-430,671.42	369,584.09
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）	-7,871,493.57	3,155,420.03
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-37,270,314.84	-5,404,761.42
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-52,744,990.76	-37,607,939.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-32,047,173.97	6,260,572.95
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	720,614,823.82	97,314,549.94
减：现金的期初余额	153,213,954.59	92,440,140.24
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	567,400,869.23	4,874,409.7

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

（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	9.89%	0.84	0.84
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.85%	0.84	0.84

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

九、备查文件目录

备查文件目录

- 一、载有董事长林永飞先生签名的2012年半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

广州卡奴迪路服饰股份有限公司

董事长：林永飞

董事会批准报送日期：2012年8月16日