

## 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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司负责人池方燃、主管会计工作负责人李富华及会计机构负责人(会计主管人员)谢丽青声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/乔治白	指	浙江乔治白服饰股份有限公司
实际控制人	指	池方燃、陈永霞和陈良仁
控股股东/温州乔治白	指	温州乔治白制衣有限公司
威士登	指	温州威士登投资股份有限公司，发行人股东
乔治白置业	指	平阳县乔治白置业有限公司，发行人控股股东之控股股东
乔治白休闲	指	温州乔治白休闲服饰有限公司，发行人全资子公司
上海乔治白服饰	指	上海乔治白服饰有限公司，发行人全资子公司
上海乔治白实业	指	上海乔治白实业有限公司，发行人全资子公司
河南乔治白	指	河南乔治白服饰有限公司，发行人全资子公司
厦门乔治白	指	厦门乔治白服饰有限公司，发行人全资子公司
《公司章程》	指	发行人于 2010 年 8 月 30 日召开 2010 年第一次临时股东大会通过的现行有效的《浙江乔治白服饰股份有限公司章程》
股东大会	指	浙江乔治白服饰股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江乔治白服饰股份有限公司董事会
监事会	指	浙江乔治白服饰股份有限公司监事会
职业装营销中心	指	公司在省会及以上城市设立、并由公司直接负责的销售办事处。利用该直营方式可有效减少代理商获取利润的中间环节，在拓展利润空间的同时，以更低廉的价格吸引客户，有效开拓职业装市场
代理商销售	指	在特定地域、时间内，由代理商负责公司职业装产品的销售方式，此种销售模式下，公司与代理商签订销售合同、由代理商自行负责产品销售并承担销售风险和分享收益

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	002687	B 股代码	
A 股简称	乔治白	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	浙江乔治白服饰股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	乔治白		
公司的法定英文名称	ZHEJIANG GIUSEPPE GARMENT CO.,LTD		
公司的法定英文名称缩写	GIUSEPPE		
公司法定代表人	池方燃		
注册地址	浙江省温州市平阳县昆阳镇平瑞公路 588 号		
注册地址的邮政编码	325400		
办公地址	浙江省温州市平阳县昆阳镇平瑞公路 588 号		
办公地址的邮政编码	325400		
公司国际互联网网址	www.giuseppe.cn		
电子信箱	info@giuseppe.cn		

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	苏忠	
联系地址	浙江省温州市平阳县昆阳镇平瑞公路 588 号	
电话	0577-63722222	
传真	0577-63726888	
电子信箱	suzhong@giuseppe.cn	

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	证券日报、上海证券报、中国证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 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  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）	321,342,094.70	255,297,750.11	25.87
营业利润（元）	56,983,989.78	46,896,883.18	21.51
利润总额（元）	57,521,935.10	47,640,165.03	20.74
归属于上市公司股东的净利润（元）	48,029,747.16	39,980,144.46	20.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	47,411,900.86	39,152,963.07	21.09
经营活动产生的现金流量净额（元）	-28,779,417.41	-20,839,032.74	-38.10
	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）	676,686,328.79	614,461,289.40	10.13
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	367,403,911.92	347,463,764.76	5.74
股本（股）	73,920,000.00	73,920,000.00	0.00

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）	0.65	0.54	20.37
稀释每股收益（元/股）	0.65	0.54	20.37
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.64	0.53	20.75
全面摊薄净资产收益率（%）	13.07	13.64	-0.57
加权平均净资产收益率（%）	13.44	13.92	-0.48
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	12.90	13.35	-0.45
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	13.26	13.63	-0.37
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.39	-0.28	-39.29
	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）	4.97	4.70	5.74
资产负债率（%）	45.71	43.45	2.26

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	-5,173.98	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,120,713.62	
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	-319,262.96	
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	-178,430.38	
合计	617,846.30	--

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 8.00 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
温州乔治白制衣有限公司	境内非国有法	35.37	26,145,000.00	26,145,000.00		
温州威士登投资股份有限	境内非国有法	32.36	23,920,000.00	23,920,000.00		
陈良仁	境外自然人	18.06	13,350,000.00	13,350,000.00		
陈永霞	境内自然人	5.95	4,400,000.00	4,400,000.00		
钱少芝	境内自然人	4.47	3,300,000.00	3,300,000.00		
姜成清	境内自然人	1.56	1,155,000.00	1,155,000.00		
李格	境内自然人	1.49	1,100,000.00	1,100,000.00		
陈良川	境内自然人	0.74	550,000.00	550,000.00		
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

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

- 1、陈良仁先生与陈永霞女士为兄妹关系，陈良仁先生与陈良川先生为兄弟关系。
- 2、发行人控股股东温州乔治白，是实际控制人池方燃、陈永霞与陈良仁控制的企业。
- 3、池方燃与其妻陈永霞、妻兄陈良仁三方于 2007 年 10 月 30 日签署了《一致行动协议》，约定三方以一致行动人的身份参与乔治白决策和管理的相关事项，形成对发行人的共同控制。

#### 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

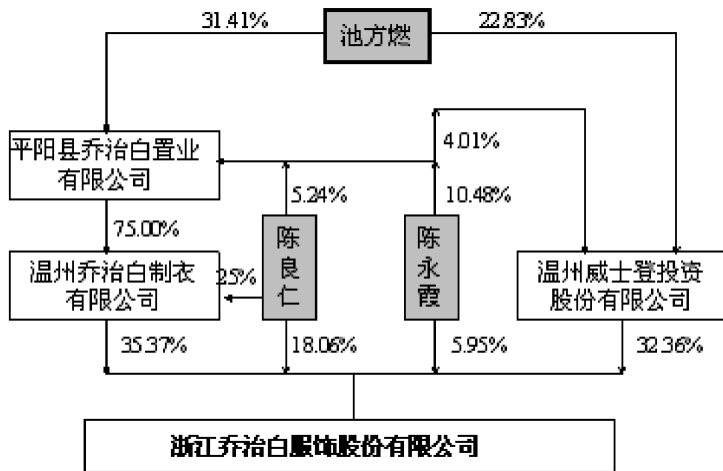
是  否  不适用

实际控制人名称	池方燃、陈永霞、陈良仁
实际控制人类别	个人

情况说明

池方燃先生与陈永霞女士为夫妻关系，陈良仁先生与陈永霞女士为兄妹关系。截至2012年6月30日，池方燃、陈永霞、陈良仁通过温州乔治白间接控制发行人35.37%的股份；陈永霞与陈良仁直接持有发行人24.01%的股份。因此，池方燃与其妻陈永霞、妻兄陈良仁通过直接和间接方式合计控制发行人59.38%的股份，并且三方于2007年10月30日签署了《一致行动协议》，约定三方以一致行动人的身份参与乔治白决策和管理的相关事项，形成对发行人的共同控制。

(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
温州乔治白制衣有限公司	池方燃	1995年05月23日	服装信息咨询	100	USD
温州威士登投资有限公司	王彻丰	2008年08月25日	对工业、商业的投资	4,784	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)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
池方燃	董事长兼总经理	男	48	2010年08月30日	2013年08月30日								否
傅少明	副董事长	男	59	2010年08月30日	2013年08月30日								否
陈永霞	董事、商务总监	女	47	2010年08月30日	2013年08月30日								否
姜成清	董事、总经理助理	男	68	2010年08月30日	2013年08月30日								否
李格	董事	男	27	2010年08月30日	2013年08月30日								否
陈良川	董事、生产总监	男	51	2010年08月30日	2013年08月30日								否
王茁	独立董事	男	45	2010年08月30日	2013年08月30日								否
李康	独立董事	男	46	2010年08月30日	2013年08月30日								否
刘翰林	独立董事	男	48	2010年08月30日	2013年08月30日								否
王彻丰	监事会主席	男	50	2010年08月30日	2013年08月30日								否
李君筹	监事	男	46	2010年08月30日	2013年08月30日								否
姜新梁	职工代表监事	男	66	2010年08月30日	2013年08月30日								否
李富华	财务总监	男	49	2010年08月30日	2013年08月30日								否
林德培	技术总监	男	46	2010年08月30日	2013年08月30日								否
苏忠	董事会秘书、董事 会办公室主任	男	35	2010年08月30日	2013年08月30日								否
合计	--	--	--	--	--							--	--



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
池方燃	乔治白置业	董事	2010年11月01日		否
池方燃	温州乔治白	董事长	1995年05月23日		否
池方燃	威士登	董事	2008年08月25日		否
陈永霞	乔治白置业	董事长	2010年11月01日		否
陈永霞	温州乔治白	董事	1995年05月23日		否
陈永霞	威士登	董事	2008年08月25日		否
姜成清	乔治白置业	监事	2010年11月01日		否
姜成清	威士登	董事	2008年08月25日		否
姜成清	温州乔治白	监事	1995年05月23日		否
王彻丰	威士登	董事长兼总经理	2008年08月25日		否
李君筹	威士登	监事	2008年08月25日		否
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
王彻丰	平阳县城东包装厂	执行事务合伙人	2006年06月01日		否
王彻丰	上海同脉客乐投资中心	有限合伙人	2010年08月14日		否
王彻丰	平阳县金丰投资咨询有限公司	董事长、总经理	2012年01月02日		是
王茁	中国服装协会	秘书长	2000年05月01日		是
王茁	九牧王股份有限公司	独立董事	2010年03月22日		是
李康	湘财证券	副总裁	2009年07月13日		是
刘翰林	杭州电子科技大学	会计学院总支书记, 教授	2009年12月01日		是
刘翰林	浙江万马电缆股份有限公司	独立董事	2007年01月01日		是
刘翰林	浙江大华技术股份有限公司	独立董事	2007年07月01日		是

刘翰林	浙江宏丰电工合金股份有限公司	独立董事	2010年03月28日		是
池方燃	上海乔治白服饰	执行董事	2002年05月22日		否
池方燃	上海乔治白实业	执行董事	2005年01月04日		否
姜成清	河南乔治白	监事	2010年06月18日		否
李君筹	厦门乔治白	监事	2010年09月11日		否
李君筹	乔治白休闲	总经理	2001年05月17日		否
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	根据《公司章程》规定，在公司领薪的董事、监事、高级管理人员薪酬，经公司薪酬与考核委员会考核后核定，经董事会、股东大会审议通过后发放。未在公司领薪的董事、监事，按标准享受固定津贴，津贴标准经董事会、股东大会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司领薪的董事、监事、高级管理人员薪酬根据行业状况及发展形势以及公司生产经营实际业绩确定。高管人员薪酬根据公司规定：由基本薪酬、月度绩效薪酬、年度绩效薪酬、保险、福利等部分组成，基本薪酬、月度绩效薪酬、保险按月发放，年度绩效薪酬、福利由董事会薪酬与考核委员会在年终根据公司经营计划完成情况核定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员薪酬按月支付，2012年1-6月薪酬总额为986,760.00元。

### (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	2191
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	1376
销售人员	304
技术人员	98
财务人员	48
行政人员	365
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
高中及以下	1729
大专	381
本科	81

#### 公司员工情况说明

截止2012年6月30日，公司员工总数2191人，主要系河南乔治白年初开始生产增加较多员工。另外采用劳务派遣方式雇佣的员工人数为1312人。

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### 1、公司总体经营情况

报告期内，公司围绕年初制定的计划，加大市场开拓，降低费用成本，不断开拓新产品，为全年计划打下坚定的基础。尽管今年的全球经济出现下滑，但是公司管理层持续推出新措施，促进公司业绩增长。报告期内，公司实现营业收入32,134万元，较去年同期增长25.87%；利润总额5,752万元，较去年同期增长20.74%；净利润4803万元，较去年同期增加20.13%。

上半年公司仍然以职业装销售为主，零售市场为辅的发展战略。

职业装业务方面：公司利用强大的营销网络，在维护老客户的同时不断拓展新客户，加强市场销售人员的培训，推陈出新，创新管理体制、加大激励机制。公司在巩固原有市场的基础上，不断扩大营销范围，各区域完成销售收入虽较去年的增速有所下降，但仍然保持了良好的增长。报告期内，公司新增设杭州办事处，加大力度开拓浙江地区市场。同时公司不断深入研究市场，提高投标的中标率。报告期内，职业装实现营业收入27781万元，较去年同期增长28%。

零售市场方面，公司进一步调整销售网络，对赢利能力低下的加盟店和直营店进行调整。同时继续探索jzz市场，虽然受经济危机影响，但零售销售收入整体略有增长。截止2012年6月30日，公司直营店53家，其中衬衫专卖店26家，系列店22家，jzz店5家；加盟店171家，其中衬衫专卖店93家，系列店66家，JZZ店12家。报告期内实现零售收入4,270万元，同比增长14.31%，主要是由于公司不断开拓新产品，调整零售店铺带来的增长。

在生产方面。河南生产基地已经完工，开始投入试生产。同时，公司不断完善FRP管理系统，提高生产效率，降低人工成本，进一步释放产能。整体生产效率较去年同期又有进一步的增长。同时，公司始终加大对新产品的研发，开发了“4A”热保护衬衫的新品。

报告期内，公司获得了中国证监会关于公司首次公开发行股票的批复，在7月13日成功登陆A股市场。

#### 2、报告期经营业绩分析

##### 1)、主要财务数据变动及其原因

报告期内，公司经营业绩保持了持续增长，营业收入比上年同期增加66,044,344.59元，增幅为25.87%。归属于股东的净利润比去年同期增加8,049,602.70元，增长20.13%。公司2012年1-6月营业收入及净利润较上年同期增长主要是依靠乔治白的品牌效应，并加大销售力度；引入FRP软件，提高工作效益，通过精细化管理，对成本费用进行严格控制。

##### 2)、毛利率变动情况

公司报告期内及上年同期主营业务收入及毛利率变动情况如下表所示：

单位：万元

分类	2012年1-6月			2011年1-6月			较上年同期
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	毛利率变动 (%)
职业装大规模定制业务	27,781.27	15,044.77	45.85	21,691.20	11,347.09	47.69	-1.84
零售业务	4,269.54	2,435.41	42.96	3,734.93	2,134.50	42.85	0.11
合计	32,050.80	17,480.18	45.46	25,426.13	13,481.60	46.98	-1.52

公司2012年1-6月毛利率与去年同期对比略有下降，主要原因为采购成本上升的影响。其中，职业装大规模定制业务模式为以销定产，公司根据客户的具体生产订单再去采购相应的面料，2012年上半年公司主要产品所需的面料的采购单价都存在一定程度的上涨，导致公司生产成本提高，而由于公司销售单价的上涨滞后于采购成本的上涨，导致2012年1-6月份职业装大规模定制业务的毛利率低于去年同期的毛利率。公司零售业务的毛利率相对稳定，其原因为公司2012年年初春夏款的销售订单在2011年底已确定，并在年底向供应商预订春夏款面料，所以零售业务在报告期内的毛利率基本不受采购单价的影响而波动。

## 3)、主要费用情况

单位：（人民币）元

费用项目	2012年1-6月	2011年1-6月	增减 (%)
销售费用	48,168,492.55	44,170,743.28	9.05
管理费用	24,332,362.17	18,870,107.24	28.95
财务费用	4,270,118.94	1,952,328.76	118.72
所得税费用	9,492,187.94	7,660,020.57	23.92

报告期内，销售费用发生48,168,492.55元，较上年同期增长9.05%，原因系营业收入同比增长25.87%，销售费用相应增加。管理费用发生24,332,362.17元，较上年同期增长28.95%，主要原因为河南乔治白公司今年开始投入生产，发生管理性质的费用，计金额233.91万元，并入“管理费用”项目；另外今年发生上市费用，计金额108.36万元。财务费用发生4,270,118.94元，较上年同期增长118.72%，主要原因系本期贷款增加，相应借款利息上升。

期间费用及所得税费用与营业收入比较的变动趋势分析：

费用项目	2012年1-6月	2011年1-6月	增减 (%)
销售费用占比 (%)	14.99	17.30	-2.31
管理费用占比 (%)	7.57	7.39	0.18
财务费用占比 (%)	1.33	0.76	0.57
所得税费用占比 (%)	2.95	3.00	-0.05

报告期内，公司财务费用占营业收入的比例较上年同期增长较多，主要是由于公司财务费用因今年增加银行贷款6971.8万元，每月增加利息支出38万元，上半年增加利息232万元。

其他期间费用占营业收入比例的变动趋势较上年同期无重大变化。

## 4)、现金流状况分析

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	增减 (%)
----	-----------	-----------	--------

一、经营活动产生的现金流量净额	-28,779,417.41	-20,839,032.74	-38.10
经营活动现金流入量	306,618,291.85	230,024,281.51	33.30
经营活动现金流出量	335,397,709.26	250,863,314.25	33.70
二、投资活动产生的现金流量净额	-50,931,233.12	-35,543,502.52	-43.29
投资活动现金流入量	5,968,269.30	2,729,217.62	118.68
投资活动现金流出量	56,899,502.42	38,272,720.14	48.67
三、筹资活动产生的现金流量净额	57,471,229.52	32,122,888.80	78.91
筹资活动现金流入量	192,518,000.00	97,000,000.00	98.47
筹资活动现金流出量	135,046,770.48	64,877,111.20	108.16

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-28,779,417.41元，较去年同期减少38.10%，主要系本期赊销信用额度增加、应收帐款余额增加所致。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-50,931,233.12元，较上年同期减少43.29%，主要系对河南乔治白投资和乔治白休闲职工宿舍建设支出等资本化支出的增加。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为57,471,229.52元，较上年同期增加78.91%，主要系本期银行贷款增加所致。

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

(1) 上海乔治白实业有限公司

上海乔治白实业有限公司为公司全资子公司，法定代表人为池方燃，注册资本人民币1,050万元，经营范围为：服装、服饰生产、销售，企业管理服务，经济信息咨询（除经济），包装服务，工艺品、礼品销售（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）。截至2012年6月30日上海乔治白实业总资产8,631.78万元，净资产1,162.47万元，实现主营业务收入2,293.30万元，实现净利润107.94万元。

(2) 上海乔治白服饰有限公司

上海乔治白服饰有限公司为公司全资子公司，法定代表人为池方燃，注册资本人民币500万元，经营范围为：服装、服饰的生产及销售，实业投资。截至2012年6月30日上海乔治白服饰总资产1,005.57万元，净资产986.54万元，实现主营业务收入6.05万元，实现净利润5.24万元。

(3) 温州乔治白休闲服饰有限公司

温州乔治白休闲服饰有限公司为公司全资子公司，法定代表人为章海霞，注册资本人民币1,550万元，经营范围为：生产、销售服装（含劳动防护服）、领带。截至2012年6月30日温州乔治白休闲总资产11,385.20万元，净资产1,989.39万元，实现主营业务收入2,259.41万元，实现净利润-322.81万元。

全资子公司温州乔治白休闲服饰有限公司，报告期内服装销售收入为8,052,452.98元，较去年同期下降72%。主要是由于生产线改造等原因，公司在浙江乔治白服饰股份有限公司和河南乔治白服饰有限公司的产量较去年同期有所增加，造成温州乔治白休闲服饰有限公司产量有所减少。其次，温州乔治白休闲服饰有限公司销售费用中的广告费比去年同期增加55万元，物料消耗比去年同期增加12万元。管理费用中的劳务服务费比去年同期增加36万元。

(4) 河南乔治白服饰有限公司

河南乔治白服饰有限公司为公司全资子公司，法定代表人为李达，注册资本人民币1,000万元，经营范围为：一般经营项

目：服装及饰品加工项目的筹建。截至2012年6月30日河南乔治白总资产9,359.92万元，净资产792.19万元，实现主营业务收入367.64万元，实现净利润-115.93万元。

#### (5) 厦门乔治白服饰有限公司

厦门乔治白服饰有限公司为公司全资子公司，法定代表人为李君筹，注册资本人民币2,000万元，实收资本人民币600万元，经营范围为：销售服饰。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。截至2012年6月30日厦门乔治白服饰总资产68.82万元，净资产68.96万元，实现主营业务收入9.40万元，实现净利润-9.65万元。

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、全球经济、国内经济增长放缓势必对公司的发展造成影响

由于全球经济、国内经济环境不景气，增长放缓。造成公司很多客户和潜在客户，如大型集团、金融行业等缩减财政预算，预计下半年职业装的销售不会出现较大幅度的增长给公司经营发展带来不利影响，如何化解目前面临的不利形势，保持持续稳定增长将是公司管理层在未来面对的主要挑战。公司将通过减员增效，提高生产效率，同时重点做好新产品的研发和推广，深挖销售网络，保持公司职业装行业领先的地位。

#### 2、人才的储备不足势必对公司的发展造成影响

由于公司正处于高速发展阶段，由于地理位置等原因，造成销售、设计研发、管理人才储备不足，不足以应对公司快速扩张的营销网络以及快速发展。其次，公司所处行业属于劳动密集型行业，劳动力的持续供应十分重要。公司的持续发展依赖于设计、采购、生产、销售等多个部门人员的通力合作，随着公司业务规模的不断扩大，对劳动力的需求逐渐增加，存在劳动力不能及时就位、或技术不熟练给公司经营带来不利影响的风险。公司将大力招聘和培养人才，制订人才培养和实施计划，保证人才储备能够及时跟上公司的发展。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
职业装	277,812,678.83	150,447,709.73	45.85	28.08	32.59	-1.84
零售	42,695,361.78	24,354,064.21	42.96	14.31	14.10	0.11
分产品						
(1) 上衣	81,884,868.35	44,174,381.54	46.05	15.76	19.38	-1.63
(2) 西裤	82,411,555.48	47,984,358.82	41.77	56.10	61.52	-1.95
(3) 马甲	4,155,267.78	2,422,628.10	41.70	-9.33	-9.02	-0.20
(4) 裙子	8,927,165.85	4,873,752.52	45.41	2.95	3.71	-0.40
(5) 衬衫	98,304,925.13	50,032,334.48	49.10	36.57	41.81	-1.88
(6) 领带	3,429,045.01	1,651,131.61	51.85	18.91	16.97	0.80
(7) 茄克	5,869,441.77	3,375,467.90	42.49	-12.77	-13.00	0.15
(8) 休闲裤	8,462,138.56	5,017,639.97	40.70	21.16	25.28	-1.95
(9) 棉褛	9,223,777.52	4,984,096.75	45.96	-15.61	-15.11	-0.32

(10) 大衣	9,130,878.35	5,325,665.11	41.67	19.99	25.53	-2.57
(11) 风衣	395,832.22	205,320.95	48.13	60.58	68.67	-2.49
(12) 羊毛衫	2,571,623.67	1,327,248.29	48.39	136.10	141.22	-1.10
(13) T 恤	2,327,991.45	1,140,706.12	51.00	-26.64	-25.17	-0.96
(14) 加工费	2,303.46	1,520.35	34.00	-99.87	-99.87	1.38
(15) 其他	3,411,226.01	2,285,521.43	33.00	-15.77	-13.47	-1.52

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司主要产品上衣、西裤、衬衫的销售收入为 262,601,348.96 元，占主营业务收入的比例为 81.93%。构成公司主营业务收入的主要产品的销售收入实现了平稳增长，主要原因是公司进一步开拓市场、挖掘职业装销售潜力以及稳步推进零售专卖市场所致。职业装毛利率下降主要原因是由于原材料上涨，公司还未及时调整定价所致。

#### 毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

公司2012年1-6月毛利率与去年同期对比略有下降，主要原因为采购成本上升的影响。其中，职业装大规模定制业务模式为以销定产，公司根据客户的具体生产订单再去采购相应的面料，2012年上半年公司主要产品所需的面料的采购单价都存在一定程度的上涨，导致公司生产成本提高，而由于公司销售单价的上涨滞后于采购成本的上涨，导致2012年1-6月份职业装大规模定制业务的毛利率低于去年同期的毛利率。公司零售业务的毛利率相对稳定，其原因为公司2012年年初春夏款的销售订单在2011年底已确定，并在年底向供应商预订春夏款面料，所以零售业务在报告期内的毛利率基本不受采购单价的影响而波动。

## (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	5,602,453.48	-58.55
华北地区	39,535,324.28	20.96
华东地区	133,648,004.48	19.16
西北地区	25,892,685.47	74.72
西南地区	78,450,845.37	48.64
中南地区	37,378,727.53	32.07

#### 主营业务分地区情况的说明

除东北地区外，其他地区销售收入都保持了持续的增长，东北地区由于公司的营销网络没有建设，所以出现销售收入不稳定，造成东北地区销售下降。

#### 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**

报告期内，全球经济放缓，国内经济增速持续创新低。尤其是金融行业的不景气增加了公司经营的难度，并带来了经营上的不确定性。同时，由于今年原材料上涨的原因，而公司又未能及时调整定价策略，导致毛利率水平有所下降。为此，公司采取了一系列举措。

**(1) 多种措施拓展职业装市场**

报告期内，公司加大力度拓展销售队伍，加强对销售人员培训，提升销售人员的专业能力。加大业绩考核力度，刺激销售人员扩大销售。不断推出新产品，报告期内，公司不断创新产品技术，不断开发特色产品，以满足客户的需求。

**(2) 调整店铺拓展战略，促进增长，减员增效。**

报告期内，调整店铺拓展的政策，对一些盈利能力不强、形象不好的直营店和加盟店进行调整，同时加大对库存商品的清理。同时，加强衬衫品类的竞争力，适时调整产品策略。

**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

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	8%	至	15%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	6,120	至	6,517
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	56,669,399.05		
业绩变动的原因说明	下半年整体经济形势不乐观，服装业面临压力比较大，所以调低预期增长率。		

##### (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

一、公司依据法律规定及自身实际情况，拟定利润分配政策如下：

1、利润分配原则：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，以可持续发展和维护股东权益为宗旨，利润分配政策应保持连续性和稳定性，公司具体分配方案应符合公司经营状况和有关法律、法规规定。

2、利润分配形式：公司利润分配可采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式；在有条件的情况下，公司可以进行中期现金利润分配；

3、现金分红的条件及最低比例：当公司当年可供分配利润为正数时，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 20%；

4、分配股票股利的条件及最低比例：当公司当年可供分配利润为正数时，公司可以采用股票股利方式进行利润分配；每次分配股票股利时，每 10 股股票分得的股票股利不少于 1 股；

5、利润分配需履行的决策程序：进行利润分配时，公司董事会应当先制定分配预案；公司董事会审议通过的公司利润分配方案，应当提交公司股东大会进行审议；

6、公司当年盈利但董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未进行现金分红的原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途，并由公司独立董事对此发表相关的独立意见；

7、公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，确需调整利润分配政策的，调整后的利润政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；有关利润分配政策调整的议案由董事会制定，并经独立董事认可后方可提交董事会审议，独立董事及监事会应当对利润分配政策调整发表独立意见；调整利润分配政策的议案经董事会审议后提交股东大会以特别决议审议，公司应当安排通过证券交易所交易系统、互联网投票系统等网络投票方式为社会公众股东参加股东大会提供便利；

8、公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围；

9、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。

二、公司 2011 年股东大会审议通过如下利润分配方案：公司 2011 年度合并净利润 94,240,784.45 元，现将其中 2,808.96 万元进行利润分配，以公司截止至 2011 年 12 月 31 日的总股本 7,392 万股为基数，每股派发现金红利 0.38 元（含税），其中外方陈良仁以人民币在境内分配利润。授权公司管理层办理与利润分配相关的一切事项。该利润分配方案已于 2012 年 3 月 19 日实施完毕。

### （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

1) 报告期内，公司共召开了一次董事会，具体情况如下：

2012年2月1日召开了公司第三届董事会第七次会议，审议并通过了：

- 1、公司2011年度利润分配方案；
- 2、公司2009、2010及2011年度审计报告；
- 3、公司2009、2010年及2011年关联交易；
- 4、公司2011年度总经理工作报告；
- 5、公司2011年度董事会工作报告；
- 6、公司2011年度财务决算及2012年度财务预算报告；
- 7、公司内部控制制度的自我评估报告；
- 8、关于召开公司2011年度股东大会的议案；
- 9、关于公司首次向社会公开发行A股股票并上市的议案决议有效期延长一年的议案；

10、关于授权董事会办理公司首次公开发行A股股票并上市有关具体事宜的有效期延长一年的议案。  
此次会议应到董事9名，实到9名，均亲自出席。

2) 报告期内，公司共召开了一次股东大会，具体情况如下：

2012年2月21日召开了公司2011年度股东大会，股东大会形成的各项决议，董事会都采取积极措施，认真贯彻落实，确保各项议案得到充分执行，保障股东的合法权益。2012年3月19日完成了利润分配事项。

## （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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、深圳证券交易所发布的有关公司治理的规范要求，结合公司实际情况，不断完善公司各项管理制度，持续改进和完善治理结构，提升公司治理水平。

公司将继续按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求规范运作，不断完善企业管理体制，增强企业竞争力，促进企业持续健康发展。

### （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

公司2011年股东大会审议通过如下利润分配方案：

公司2011年度合并净利润94,240,784.45元，现将其中2808.96万元进行利润分配，以公司截止至2011年12月31日的总股本7392万股为基数，每股派发现金红利0.38元（含税），其中外方陈良仁以人民币在境内分配利润。授权公司管理层办理与利润分配相关的一切事项。该利润分配方案已于2012年3月19日实施完毕。

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （四）破产重整相关事项

适用  不适用

## （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

### 1、证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

## （六）资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

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

适用  不适用

#### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

#### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （九）重大关联交易

##### 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

### （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

#### 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		
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		
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		

### （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

**(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
乔治白：首次公开发行股票初步询价及推介公告	《证券日报》A4 版、《证券时报》A11、《上海证券报》15 版、《中国证券报》A21	2012 年 06 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
乔治白：中国证监会关于核准公司首次公开发行股票的批复		2012 年 06 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
乔治白：首次公开发行股票招股意向书摘要	《证券日报》A4 版及 B4 版、《证券时报》A11 及 A12、《上海证券报》15 及 16、《中国证券报》A21 及 A22	2012 年 06 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
乔治白：审计报告及财务报表（2009 年 1 月 1 日—2011 年 12 月 31 日）		2012 年 06 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
乔治白：2011 年度股东大会决议		2012 年 06 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
乔治白：2011 年第二次临时股东大会决议		2012 年 06 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
乔治白：公司章程（草案）		2012 年 06 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>



乔治白：关于公司首次公开发行股票并上市证券发行保荐书		2012 年 06 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
乔治白：关于公司首次公开发行股票并上市证券发行保荐工作报告		2012 年 06 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
乔治白：内部控制鉴证报告（2011 年 12 月 31 日）		2012 年 06 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
乔治白：国浩律师集团（上海）事务所关于公司首次公开发行股票并上市的工作报告		2012 年 06 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
乔治白：国浩律师集团（上海）事务所关于公司首次公开发行股票并上市的法律意见书		2012 年 06 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
乔治白：国浩律师（上海）事务所关于公司首次公开发行股票并上市的补充法律意见（一）		2012 年 06 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
乔治白：国浩律师（上海）事务所关于公司首次公开发行股票并上市的补充法律意见（二）		2012 年 06 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
乔治白：国浩律师（上海）事务所关于公司首次公开发行股票并上市的补充法律意见（三）		2012 年 06 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
乔治白：国浩律师（上海）事务所关于公司首次公开发行股票并上市的补充法律意见（四）		2012 年 06 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
乔治白：国浩律师（上海）事务所关于公司首次公开发行股票并上市的补充法律意见（五）		2012 年 06 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
乔治白：国浩律师（上海）事务所关于公司首次公开发行股票并上市的补充法律意见（六）		2012 年 06 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
乔治白：第三届董事会第七次会议决议		2012 年 06 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

乔治白：第三届董事会第三次会议决议		2012 年 06 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
乔治白：非经常性损益专项审核说明（2009 年 1 月 1 日—2011 年 12 月 31 日）		2012 年 06 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
乔治白：首次公开发行股票招股意向书		2012 年 06 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</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：浙江乔治白服饰股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		15,633,513.12	48,959,870.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		182,178,698.03	111,832,491.15
预付款项		35,279,049.84	18,207,087.99
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		10,104,917.47	6,608,530.28
买入返售金融资产			
存货		89,627,397.68	128,333,979.10
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		332,823,576.14	313,941,959.01
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		7,953,744.21	8,191,601.67
固定资产		209,804,757.58	165,778,074.02
在建工程		60,197,100.35	64,305,741.69
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		52,927,728.03	51,436,951.06
开发支出			
商誉		2,928,495.04	2,928,495.04
长期待摊费用		1,504,459.18	733,152.18
递延所得税资产		8,546,468.26	7,145,314.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		343,862,752.65	300,519,330.39
资产总计		676,686,328.79	614,461,289.40
流动负债：			
短期借款		164,518,000.00	74,800,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			

交易性金融负债			
应付票据		25,450,000.00	44,550,000.00
应付账款		21,228,376.58	23,797,920.63
预收款项		24,162,878.03	49,516,854.77
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		23,055,265.80	20,304,372.75
应交税费		23,935,961.93	37,312,554.84
应付利息		299,204.33	166,695.19
应付股利			
其他应付款		19,870,675.01	10,596,065.60
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		302,520,361.68	261,044,463.78
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		2,886,120.92	5,612,910.50
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,875,934.27	340,150.36
非流动负债合计		6,762,055.19	5,953,060.86
负债合计		309,282,416.87	266,997,524.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		73,920,000.00	73,920,000.00
资本公积		110,033,958.45	110,033,958.45
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		39,793,321.24	39,793,321.24

一般风险准备			
未分配利润		143,656,632.23	123,716,485.07
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		367,403,911.92	347,463,764.76
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		367,403,911.92	347,463,764.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		676,686,328.79	614,461,289.40

法定代表人：池方燃

主管会计工作负责人：李富华

会计机构负责人：谢丽青

## 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		7,975,315.07	32,822,385.30
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		178,220,219.64	106,472,439.89
预付款项		22,959,723.91	14,952,322.23
应收利息			
应收股利			
其他应收款		179,155,926.59	161,419,506.93
存货		66,005,319.94	103,827,669.46
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		454,316,505.15	419,494,323.81
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		41,770,410.14	41,770,410.14
投资性房地产			
固定资产		93,902,606.50	64,206,563.78
在建工程			23,769,064.87

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		10,594,648.32	10,446,784.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,717,708.42	5,836,379.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		152,985,373.38	146,029,202.22
资产总计		607,301,878.53	565,523,526.03
流动负债：			
短期借款		144,518,000.00	74,800,000.00
交易性金融负债			
应付票据		25,450,000.00	44,550,000.00
应付账款		18,529,104.51	19,158,325.26
预收款项		20,393,642.08	47,361,983.94
应付职工薪酬		18,540,386.59	16,278,439.06
应交税费		24,471,594.29	31,540,469.09
应付利息		299,204.33	166,695.19
应付股利			
其他应付款		717,276.00	249,776.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		252,919,207.80	234,105,688.54
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		1,513,658.52	2,057,733.49
递延所得税负债			
其他非流动负债		45,360.16	66,400.36

非流动负债合计		1,559,018.68	2,124,133.85
负债合计		254,478,226.48	236,229,822.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		73,920,000.00	73,920,000.00
资本公积		101,045,221.70	101,045,221.70
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		39,793,321.24	39,793,321.24
一般风险准备			
未分配利润		138,065,109.11	114,535,160.70
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		352,823,652.05	329,293,703.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		607,301,878.53	565,523,526.03

### 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		321,342,094.70	255,297,750.11
其中：营业收入		321,342,094.70	255,297,750.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		264,358,104.92	208,400,866.93
其中：营业成本		175,014,515.39	135,137,046.73
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		2,285,732.49	1,496,748.84

销售费用		48,168,492.55	44,170,743.28
管理费用		24,332,362.17	18,870,107.24
财务费用		4,270,118.94	1,952,328.76
资产减值损失		10,286,883.38	6,773,892.08
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）		56,983,989.78	46,896,883.18
加：营业外收入		1,144,206.55	1,307,400.01
减：营业外支出		606,261.23	564,118.16
其中：非流动资产处置损失		20,687.37	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		57,521,935.10	47,640,165.03
减：所得税费用		9,492,187.94	7,660,020.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,029,747.16	39,980,144.46
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		48,029,747.16	39,980,144.46
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.65	0.54
（二）稀释每股收益		0.65	0.54
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		48,029,747.16	39,980,144.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		48,029,747.16	39,980,144.46
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：池方燃

主管会计工作负责人：李富华

会计机构负责人：谢丽青

**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		306,513,026.69	233,951,857.36
减：营业成本		171,395,150.53	131,162,251.64
营业税金及附加		1,886,389.79	916,722.96
销售费用		42,860,530.82	39,068,725.06
管理费用		14,511,386.14	10,328,560.23
财务费用		4,005,864.81	1,937,035.64
资产减值损失		10,738,069.37	9,631,710.96
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）		61,115,635.23	40,906,850.87
加：营业外收入		725,623.82	1,264,587.51
减：营业外支出		578,819.21	517,737.11
其中：非流动资产处置损失		20,687.37	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		61,262,439.84	41,653,701.27
减：所得税费用		9,642,891.43	5,521,840.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,619,548.41	36,131,860.67
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.70	0.49
（二）稀释每股收益		0.70	0.49
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		51,619,548.41	36,131,860.67

**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	265,407,159.10	223,911,158.06
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		
收到其他与经营活动有关的现金	41,211,132.75	6,113,123.45
经营活动现金流入小计	306,618,291.85	230,024,281.51
购买商品、接受劳务支付的现金	152,457,338.83	119,852,943.51
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	69,080,967.57	54,220,614.22
支付的各项税费	46,101,814.55	40,837,217.12
支付其他与经营活动有关的现金	67,757,588.31	35,952,539.40
经营活动现金流出小计	335,397,709.26	250,863,314.25
经营活动产生的现金流量净额	-28,779,417.41	-20,839,032.74
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	343,632.69	4,217.62

长期资产收回的现金净额		
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	5,624,636.61	2,725,000.00
投资活动现金流入小计	5,968,269.30	2,729,217.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,959,502.42	36,182,720.14
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	1,940,000.00	2,090,000.00
投资活动现金流出小计	56,899,502.42	38,272,720.14
投资活动产生的现金流量净额	-50,931,233.12	-35,543,502.52
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	192,518,000.00	97,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	192,518,000.00	97,000,000.00
偿还债务支付的现金	102,800,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,246,770.48	29,877,111.20
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	135,046,770.48	64,877,111.20
筹资活动产生的现金流量净额	57,471,229.52	32,122,888.80
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	-22,239,421.01	-24,259,646.46
加：期初现金及现金等价物余额	33,639,417.24	39,663,687.29
六、期末现金及现金等价物余额	11,399,996.23	15,404,040.83

## 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	249,717,354.10	199,270,737.17
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	33,558,550.49	88,628,578.80
经营活动现金流入小计	283,275,904.59	287,899,315.97
购买商品、接受劳务支付的现金	162,438,728.47	135,032,858.95
支付给职工以及为职工支付的现金	47,169,638.18	37,228,256.52
支付的各项税费	37,281,359.31	30,175,040.18
支付其他与经营活动有关的现金	78,968,184.59	121,140,171.20
经营活动现金流出小计	325,857,910.55	323,576,326.85
经营活动产生的现金流量净额	-42,582,005.96	-35,677,010.88
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	336,632.69	4,217.62
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	2,045,000.00	2,725,000.00
投资活动现金流入小计	2,381,632.69	2,729,217.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,350,766.11	8,031,307.76
投资支付的现金		
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	1,940,000.00	2,090,000.00
投资活动现金流出小计	11,290,766.11	10,121,307.76
投资活动产生的现金流量净额	-8,909,133.42	-7,392,090.14
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	172,518,000.00	97,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	172,518,000.00	97,000,000.00
偿还债务支付的现金	102,800,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,986,994.49	29,877,111.20
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	134,786,994.49	64,877,111.20
筹资活动产生的现金流量净额	37,731,005.51	32,122,888.80
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	-13,760,133.87	-10,946,212.22
加：期初现金及现金等价物余额	17,501,932.05	17,659,279.37
六、期末现金及现金等价物余额	3,741,798.18	6,713,067.15

## 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	73,920,000.00	110,033,958.45			39,793,321.24		123,716,485.07			347,463,764.76
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	73,920,000.00	110,033,958.45			39,793,321.24		123,716,485.07			347,463,764.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							19,940,147.16			19,940,147.16
（一）净利润							48,029,747.16			48,029,747.16
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							48,029,747.16			48,029,747.16
（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							-28,089,600.00			-28,089,600.00
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							-28,089,600.00			-28,089,600.00
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	73,920,000.00	110,033,958.45			39,793,321.24		143,656,632.23			367,403,911.92

上年金额

单位：元

项目	上年同期金额									
	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	73,920,000.00	110,033,958.45			30,077,840.15		67,280,781.71			281,312,580.31
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	73,920,000.00	110,033,958.45			30,077,840.15		67,280,781.71			281,312,580.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							11,890,544.46			11,890,544.46
(一) 净利润							39,980,144.46			39,980,144.46
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							39,980,144.46			39,980,144.46
(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							-28,089,600.00			-28,089,600.00
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							-28,089,600.00			-28,089,600.00
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	73,920,000.00	110,033,958.45			30,077,840.15		79,171,326.17			293,203,124.77

## 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	73,920,000.00	101,045,221.70			39,793,321.24		114,535,160.70	329,293,703.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	73,920,000.00	101,045,221.70			39,793,321.24		114,535,160.70	329,293,703.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							23,529,948.41	23,529,948.41
（一）净利润							51,619,548.41	51,619,548.41
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							51,619,548.41	51,619,548.41
（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							-28,089,600.00	-28,089,600.00
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							-28,089,600.00	-28,089,600.00
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	73,920,000.00	101,045,221.70				39,793,321.24	138,065,109.11	352,823,652.05

上年金额

单位：元

项目	上年同期金额							
	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	73,920,000.00	101,045,221.70			30,077,840.15		55,185,430.90	260,228,492.75
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	73,920,000.00	101,045,221.70			30,077,840.15		55,185,430.90	260,228,492.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							8,042,260.67	8,042,260.67
（一）净利润							36,131,860.67	36,131,860.67
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							36,131,860.67	36,131,860.67
（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							-28,089,600.00	-28,089,600.00
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							-28,089,600.00	-28,089,600.00
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	73,920,000.00	101,045,221.70			30,077,840.15		63,227,691.57	268,270,753.42

### （三）公司基本情况

浙江乔治白服饰股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市【2001】47号文件批准，由温州乔治白制衣有限公司、钱少芝、陈永霞、陈良川、姜成清、李格以发起方式共同出资设立的股份有限公司，并于2001年7月31日在浙江省工商行政管理局注册登记，并取得注册号为3300001008038号企业法人营业执照，公司成立时注册资本为人民币2,500万元。经中华人民共和国商务部商资批【2006】1230号、浙江省对外贸易经济合作厅浙外经贸资函【2006】258号文件批复，浙江乔治白服饰股份有限公司于2006年7月17日取得了商外资资审字【2006】0576号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，并自2006年11月9日起变更为外商投资企业。经多次股权转让与增资，截至2012年6月30日止，公司注册资本为人民币7,392万元，其中：温州乔治白制衣有限公司出资2,614.50万元，占公司注册资本的35.37%；温州威士登投资股份有

限公司出资2,392万元，占公司注册资本的32.36%；陈良仁出资1,335万元，占公司注册资本的18.06%；陈永霞出资440万元，占公司注册资本的5.95%；钱少芝出资330万元，占公司注册资本的4.47%；姜成清出资115.50万元，占公司注册资本的1.56%；李格出资110万元，占公司注册资本的1.49%；陈良川出资55万元，占公司注册资本0.74%。

2012年6月14日，经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江乔治白服饰股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2012]820号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）2,465万股，于2012年7月13日起在深圳证券交易所上市交易。

公司经营范围：生产、批发、零售服装及饰品；以特许经营方式从事商业活动。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

## 1、财务报表的编制基础

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

## 2、遵循企业会计准则的声明

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

## 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。本报告期为2012年1月1日至2012年6月30日。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下企业合并

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

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

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

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

## (2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

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

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

(不适用)

**7、现金及现金等价物的确定标准**

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

**8、外币业务和外币报表折算****(1) 外币业务**

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

**(2) 外币财务报表的折算**

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

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

**9、金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。



## (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；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计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### 3、应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### 4、可供出售金融资产

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

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

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

### 5、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

- 1、可供出售金融资产的减值准备：

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

2、持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**(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**

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。如经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项则按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，参照按组合计提坏账准备的计提方法计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	其他不重大应收款项及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由：

账龄在 3 年以上且金额不属于重大的应收款项，或属于特定对象的应收款项。

坏账准备的计提方法：

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

**11、存货****(1) 存货的分类**

原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资。

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制  定期盘存制  其他

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

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

## 2、其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认

### 1、后续计量

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

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

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

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

### 2、损益确认

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

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；

以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## **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—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

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

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	10	4.5
机器设备	10	10	9
电子设备	5	10	18
运输设备	5	10	18
固定资产装修	5		20



其他设备	5	10	18
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### (5) 其他说明

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## 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。

## **(2) 借款费用资本化期间**

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

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

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

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

## **(3) 暂停资本化期间**

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

## **(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

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

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

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

## **17、生物资产**

（不适用）

## **18、油气资产**

（不适用）

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

1、公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

2、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额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。期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

项目	预计使用寿命	依据
ERP 软件	5 年	
土地使用权	土地证登记使用年限	

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

根据可获得的情况判断,有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产,才能作为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产,在持有期间内不需要摊销,

如果期末重新复核后仍为不确定的,应当在每个会计期间进行减值测试。

#### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产,如有明显减值迹象的,期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产,每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

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

#### (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

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

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

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

## 20、长期待摊费用摊销方法

### (1)、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### (2)、 摊销年限

- 1)、 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。
- 2)、 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。
- 3)、 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。

## 21、附回购条件的资产转让

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

## 22、预计负债

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

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## **23、股份支付及权益工具**

（不适用）

### **（1）股份支付的种类**

### **（2）权益工具公允价值的确定方法**

### **（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**

（不适用）

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

## 26、政府补助

### (1) 类型

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

### (2) 会计处理方法

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



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

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### （1）确认递延所得税资产的依据

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

### （2）确认递延所得税负债的依据

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

## 28、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

1、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

### （2）融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

(不适用)

## 31、套期会计

(不适用)

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  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**

(不适用)

**(五) 税项****1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
-----	------	----

增值税	销售货物或提供劳务过程中形成的增值额	17%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

各分公司执行的所得税税率

北京、太原、西安三家分公司所得税率均为25%。

## 2、税收优惠及批文

浙江乔治白服饰股份有限公司于2010年7月30日获得高新技术企业，期限三年，自2010年至2012年止。根据《中华人民共和国企业所得税税法》第28条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。报告期内按15%的税率交纳企业所得税。

## 3、其他说明

（不适用）

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

### 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	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
上海乔治白服饰有限公司	有限责任公司	上海	商贸	5,000,000.00	CNY	服装销售	5,200,000.00		100	100	是			
厦门乔治白服饰有限公司	有限责任公司	厦门	商贸	20,000,000.00	CNY	服装销售	6,000,000.00		100	100	是			
河南乔治白服饰有限公司	有限责任公司	虞城	服装生产销售	10,000,000.00	CNY	服饰生产、销售	10,000,000.00		100	100	是			
					100									

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

## (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	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
温州乔治白 休闲服饰有 限公司	有限责任公 司	平阳	服饰生产 销售	15,500,00 0.00	CNY	服饰生 产、销售	15,500,000. 00		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：

## (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	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
上海乔治白实业有限公司	有限责任公司	上海	商贸	10,500,000.00	CNY	服饰销售	10,500,000.00		100	100	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

**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：

报告期内合并范围未发生变更。

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**

报告期内无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的其他说明：

**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：

报告期内未发生同一控制下企业合并。

**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：

报告期内未发生非同一控制下企业合并。

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

报告期内未出售丧失控制权的股权而减少子公司。

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：

## 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：

报告期内未发生反向购买。

## 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：

本报告期未发生吸收合并。

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

报告期内无境外经营实体。

## (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：	--	--	765,925.95	--	--	388,212.47
人民币	--	--	765,925.95	--	--	388,212.47
银行存款：	--	--	12,318,015.46	--	--	44,116,658.02
人民币	--	--	12,318,015.46	--	--	44,116,658.02
其他货币资金：	--	--	2,549,571.71	--	--	4,455,000.00
人民币	--	--	2,549,571.71	--	--	4,455,000.00
合计	--	--	15,633,513.12	--	--	48,959,870.49

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

其中受限制的货币资金明细如下

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	2,549,571.71	4,455,000.00
受限银行存款（注）	2,293,516.89	13,275,453.25
合计	4,843,088.60	17,730,453.25

## 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		
衍生金融资产		
套期工具		

其他		
合计		

**(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****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：

**(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：

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：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

#### 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				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合 计				

说明：

#### 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****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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	193,559,677.61	99.94	11,380,979.58	5.88	119,337,426.02	99.51	7,504,934.87	6.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	120,724.60	0.06	120,724.60	100	588,600.05	0.49	588,600.05	100
合计	193,680,402.21	100.00	11,501,704.18	--	119,926,026.07	100.00	8,093,534.92	--

应收账款种类的说明：

报告期内无重大并单项计提坏账准备的应收账款

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	183,546,883.39	94.83	9,177,344.17	111,733,642.48	93.63	5,586,682.13
1 年以内小计	183,546,883.39	94.83	9,177,344.17	111,733,642.48	93.63	5,586,682.13
1 至 2 年	9,342,539.01	4.83	1,868,507.80	6,278,796.74	5.26	1,255,759.34
2 至 3 年	670,255.21	0.34	335,127.61	1,324,986.80	1.11	662,493.40
合计	193,559,677.61	100.00	11,380,979.58	119,337,426.02	100.00	7,504,934.87

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

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
账龄 3 年以上的应收账款	120,724.60	120,724.60	100%	账龄较长
合计	120,724.60	120,724.60	100%	--

## (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：

## (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:

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

适用  不适用

**(5) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户 A	4,627,311.19	一年以内	2.39
第二名	客户 B	4,183,392.60	一年以内	2.16
第三名	客户 C	3,385,730.00	一年以内	1.75
第四名	客户 D	3,344,400.00	一年以内	1.73
第五名	客户 E	3,122,230.00	一年以内	1.61
合计	--	18,663,063.79	--	9.64

**(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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	11,096,813.32	97.60	991,895.85	8.94	7,298,715.24	97.34	690,184.96	9.46
组合小计	11,096,813.32	97.60	991,895.85	8.94	7,298,715.24	97.34	690,184.96	9.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	272,698.00	2.40	272,698.00	100.00	199,772.00	2.66	199,772.00	100.00
合计	11,369,511.32	100.00	1,264,593.85	--	7,498,487.24	100.00	889,956.96	--

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	9,397,388.07	84.69	469,869.40	5,625,479.19	77.08	281,273.95
1 年以内小计	9,397,388.07	84.69	469,869.40	5,625,479.19	77.08	281,273.95
1 至 2 年	1,092,287.25	9.84	218,457.45	1,425,690.05	19.53	285,138.01
2 至 3 年	607,138.00	5.47	303,569.00	247,546.00	3.39	123,773.00
合计	11,096,813.32	100.00	991,895.85	7,298,715.24	--	690,184.96

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
账龄 3 年以上的其他应收款	272,698.00	272,698.00	100%	账龄较长
合计	272,698.00	272,698.00	100%	--

## (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
其他	保证金	2012 年 6 月 30 日	69,834.60	保证金无法收回	

合计	--	--	69,834.60	--	--
----	----	----	-----------	----	----

其他应收款核销说明：

**(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(%)
第一名	2,700,000.00	土地投标保证金	23.75
第二名	500,000.00	合同保证金	4.40
第三名	300,000.00	投标保证金	2.64
第四名	300,000.00	投标保证金	2.64
第五名	200,000.00	投标保证金	1.76
合计	4,000,000.00	--	35.18

说明：

**(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(%)
第一名	非关联方	2,700,000.00	1 年以内	23.75
第二名	非关联方	500,000.00	1-2 年	4.40
第三名	非关联方	300,000.00	1 年以内	2.64
第四名	非关联方	300,000.00	1 年以内	2.64
第五名	非关联方	200,000.00	1 年以内	1.76
合计	--	4,000,000.00	--	35.18

**(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	35,271,349.67	99.98	15,702,381.99	86.24
1 至 2 年	7,700.17	0.02	1,853,487.00	10.18
2 至 3 年				
3 年以上			651,219.00	3.58
合计	35,279,049.84	100.00	18,207,087.99	100.00

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
第一名	非关联方	1,486,078.00	1 年以内	预付工程款

第二名	非关联方	1,386,048.43	1 年以内	预付面料款
第三名	非关联方	1,206,175.88	1 年以内	预付面料款
第四名	非关联方	959,130.00	1 年以内	尚未交货
第五名	非关联方	885,171.32	1 年以内	预付面料款
合计	--	5,922,603.63	--	--

预付款项主要单位的说明：

### (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

## 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	31,082,942.99	6,718,878.60	24,364,064.39	37,979,141.36	5,846,385.39	32,132,755.97
在产品	5,366,830.66		5,366,830.66	9,243,027.83		9,243,027.83
库存商品	75,693,290.85	19,601,489.25	56,091,801.60	103,255,475.85	18,996,336.22	84,259,139.63
周转材料	575,349.43		575,349.43	698,805.44		698,805.44
消耗性生物资产	3,229,351.60		3,229,351.60	2,000,250.23		2,000,250.23
合计	115,947,765.53	26,320,367.85	89,627,397.68	153,176,700.71	24,842,721.61	128,333,979.10

### (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	5,846,385.39	1,717,207.12		844,713.91	6,718,878.60
在产品					

库存商品	18,996,336.22	4,783,378.38		4,178,225.35	19,601,489.25
周转材料					
消耗性生物资产					
合 计	24,842,721.61	6,500,585.50		5,022,939.26	26,320,367.85

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	期末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。		
库存商品	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。		
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

## 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：

## 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 0.00 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：

**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：

**16、投资性房地产****(1) 按成本计量的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	10,015,190.49			10,015,190.49
1.房屋、建筑物	10,015,190.49			10,015,190.49
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	1,823,588.82	237,857.46		2,061,446.28
1.房屋、建筑物	1,823,588.82	237,857.46		2,061,446.28
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	8,191,601.67		237,857.46	7,953,744.21
1.房屋、建筑物	8,191,601.67		237,857.46	7,953,744.21
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	8,191,601.67		237,857.46	7,953,744.21
1.房屋、建筑物	8,191,601.67		237,857.46	7,953,744.21
2.土地使用权				

单位：元

	本期
--	----

本期折旧和摊销额	237,857.46
投资性房地产本期减值准备计提额	

## (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：	223,724,512.51	52,783,817.24		659,702.00	275,848,627.75
其中：房屋及建筑物	142,434,447.03	30,139,504.55			172,573,951.58
机器设备	38,023,213.03	13,943,649.14			51,966,862.17
运输工具	24,267,595.88	5,221,379.63		659,702.00	28,829,273.51
电子设备及其他	16,320,216.57	3,126,085.41			19,446,301.98
固定资产装修	2,679,040.00	353,198.51			3,032,238.51
--	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：	57,878,436.09		8,408,327.01	310,895.33	65,975,867.77
其中：房屋及建筑物	24,648,113.56		3,536,928.81		28,185,042.37
机器设备	11,350,714.42		1,756,293.53		13,107,007.95
运输工具	10,917,743.77		1,886,095.29	310,895.33	12,492,943.73
电子设备及其他	9,185,814.00		1,073,267.75		10,259,081.75
固定资产装修	1,776,050.34		155,741.63		1,931,791.97
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	165,846,076.42	--			209,872,759.98
其中：房屋及建筑物	117,786,333.47	--			144,388,909.21
机器设备	26,672,498.61	--			38,859,854.22
运输工具	13,349,852.11	--			16,336,329.78
电子设备及其他	7,134,402.57	--			9,187,220.23
固定资产装修	902,989.66	--			1,100,446.54
四、减值准备合计	68,002.40	--			68,002.40

其中：房屋及建筑物		--	
机器设备	16,648.72	--	16,648.72
运输工具		--	
电子设备及其他	51,353.68	--	51,353.68
固定资产装修		--	
五、固定资产账面价值合计	165,778,074.02	--	209,804,757.58
其中：房屋及建筑物	117,786,333.47	--	144,388,909.21
机器设备	26,655,849.89	--	38,843,205.50
运输工具	13,349,852.11	--	16,336,329.78
电子设备及其他	7,083,048.89	--	9,135,866.55
固定资产装修	902,989.66	--	1,100,446.54

本期折旧额 8,408,327.01 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 39,694,015.27 元。抵押和担保的固定资产详见附注十二。

## (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					
机器设备					
运输工具					

## (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：

## 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
北京分公司装修				23,769,064.87		23,769,064.87
河南乔治白附属工程	28,450,503.72		28,450,503.72	9,076,257.45		9,076,257.45
河南乔治白装修工程	103,695.00		103,695.00	2,078,000.00		2,078,000.00
河南乔治白设备安装工程	652,864.08		652,864.08	7,695,521.00		7,695,521.00
温州乔治白休闲宿舍楼工程	30,990,037.55		30,990,037.55	21,686,898.37		21,686,898.37
合计	60,197,100.35		60,197,100.35	64,305,741.69		64,305,741.69

## (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
北京分公司装修		23,769,064.87	6,151,429.40	29,920,494.27								
河南乔治白附属工程		9,076,257.45	19,374,246.27									28,450,503.72
河南乔治白装修工程		2,078,000.00	103,695.00	2,078,000.00								103,695.00
河南乔治白设备安装工程		7,695,521.00	652,864.08	7,695,521.00								652,864.08
温州乔治白休闲宿舍楼工程		21,686,898.37	9,303,139.18									30,990,037.55
合计	0.00	64,305,741.69	35,585,373.93	39,694,015.27		--	--			--	--	60,197,100.35

在建工程项目变动情况的说明：

**(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****19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

**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：

**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	57,095,609.03	2,197,843.24		59,293,452.27
(1)土地使用权	56,098,559.81	1,813,364.60		57,911,924.41
(2)ERP 软件	711,664.60	384,478.64		1,096,143.24
(3)金蝶 EAS 项目	285,384.62			285,384.62

二、累计摊销合计	5,658,657.97	707,066.27	0.00	6,365,724.24
(1)土地使用权	5,079,983.89	600,376.86		5,680,360.75
(2)ERP 软件	550,135.62	79,711.15		629,846.77
(3)金蝶 EAS 项目	28,538.46	26,978.26		55,516.72
三、无形资产账面净值合计	51,436,951.06	2,197,843.24	707,066.27	52,927,728.03
(1)土地使用权	51,018,575.92	1,813,364.60	600,376.86	52,231,563.66
(2)ERP 软件	161,528.98	384,478.64	79,711.15	466,296.47
(3)金蝶 EAS 项目	256,846.16		26,978.26	229,867.90
四、减值准备合计				
(1)土地使用权				
(2)ERP 软件				
(3)金蝶 EAS 项目				
无形资产账面价值合计	51,436,951.06	2,197,843.24	707,066.27	52,927,728.03
(1)土地使用权	51,018,575.92	1,813,364.60	600,376.86	52,231,563.66
(2)ERP 软件	161,528.98	384,478.64	79,711.15	466,296.47
(3)金蝶 EAS 项目	256,846.16		26,978.26	229,867.90

本期摊销额 707,066.27 元。抵押和担保的固定资产详见附注十二。

## (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：

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

## 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
上海乔治白实业有限公司	2,928,495.04			2,928,495.04	
合计	2,928,495.04			2,928,495.04	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

经测试期末商誉无需计提减值准备。

## 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
租赁商铺装修	733,152.18	949,000.00	177,693.00		1,504,459.18	
合计	733,152.18	949,000.00	177,693.00		1,504,459.18	--

长期待摊费用的说明：

## 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	6,219,271.28	5,605,335.47
开办费		
可抵扣亏损	682,819.03	284,867.04
未实现内部交易损益	1,644,377.95	1,255,112.22
小 计	8,546,468.26	7,145,314.73
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	10,945.57	3,491.73
可抵扣亏损	85,559.44	4,819,147.73
	,	,
合计	96,505.01	4,822,639.46

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	8,983,491.88	3,786,297.88		3,491.73	12,766,298.03
二、存货跌价准备	24,842,721.61	6,500,585.50		5,022,939.26	26,320,367.85
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	68,002.40				68,002.40
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	33,894,215.89	10,286,883.38	0	5,026,430.99	39,154,668.28

资产减值明细情况的说明：

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

## 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	136,518,000.00	47,800,000.00
保证借款		

信用借款		
质押、抵押借款	28,000,000.00	27,000,000.00
合计	164,518,000.00	74,800,000.00

短期借款分类的说明：

## (2) 已到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
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

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：

## 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：

## 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	25,450,000.00	44,550,000.00
合计	25,450,000.00	44,550,000.00

下一会计期间将到期的金额 25,450,000.00 元。

应付票据的说明：

**32、应付账款****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	20,857,651.72	23,788,128.63
1-2 年	370,724.86	9,792.00
2-3 年		
3 年以上		
合计	21,228,376.58	23,797,920.63

**(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

**33、预收账款****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	24,162,878.03	49,516,854.77
合计	24,162,878.03	49,516,854.77

**(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

**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	10,648,495.44	58,248,167.48	54,794,901.88	14,101,761.04
二、职工福利费		3,243,301.84	3,243,301.84	0

三、社会保险费	1,106,137.61	5,825,687.86	6,060,550.39	871,275.08
社会保险费	1,106,137.61	5,825,687.86	6,060,550.39	871,275.08
四、住房公积金	122,143.23	817,291.15	832,484.96	106,949.42
五、辞退福利				
六、其他	8,427,596.47	682,210.17	1,134,526.38	7,975,280.26
1、工会经费和职工教育经费	2,591,096.02	682,210.17	1,134,526.38	2,138,779.81
2、职工奖励及福利基金	5,836,500.45			5,836,500.45
合计	20,304,372.75	68,816,658.50	66,065,765.45	23,055,265.80

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,138,779.81 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

按公司制度发放。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	11,670,993.49	24,471,929.09
消费税		
营业税	1,195.20	1,195.20
企业所得税	10,643,888.17	7,976,361.92
个人所得税	120,048.60	922,813.91
城市维护建设税	643,164.18	1,195,118.41
教育费附加	643,150.78	1,194,805.62
水利建设基金	116,056.01	181,586.75
印花税	27,853.44	43,580.82
河道管理费	1,227.06	2,861.97
耕地占用税		1,085,469.15
契税		236,832.00
土地使用税	68,385.00	
合计	23,935,961.93	37,312,554.84

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

**36、应付利息**

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	299,204.33	166,695.19
合计	299,204.33	166,695.19

应付利息说明：

**37、应付股利**

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

应付股利的说明：

**38、其他应付款****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	19,817,204.01	10,575,734.60
1-2年	53,471.00	20,331.00
2-3年		
3年以上		
合计	19,870,675.01	10,596,065.60

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

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

单位名称	金额
第一名	20,000.00
第二名	10,000.00
第三名	20,331.00
第四名	2,400.00
第五名	740.00
合计	53,471.00

**(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	5,612,910.50		2,726,789.58	2,886,120.92
合计	5,612,910.50		2,726,789.58	2,886,120.92

预计负债说明：

预计负债的金额为预计期后退货毛利额，主要系本期实际收到退货转销预计负债所致。

**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：

**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：

**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：

#### 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：

#### 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
与资产相关的政府补助	3,875,934.27	340,150.36
合计	3,875,934.27	340,150.36

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：

2012年1-6月收到的与资产相关的政府补助：

(1) 根据平阳县科学技术局、平阳县财政局平科【2007】58号《关于下达2007年度平阳县第二批科技发展计划的通知》，公司于2007年收到科技立项补助30,000.00元，于2008年收到科技立项补助20,000.00元，该项资金用于公司信息化改造，按相关资产寿命期限摊销5,550.85元计入2012年1-6月度营业外收入，余额3,700.57元计入递延收益。

(2) 根据温州市科学技术局温市科计【2008】《关于下达温州市2008年第二期科技计划项目及经费的通知》公司于2008年度收到科技立项补助资金90,000.00元，该项资金用于公司信息化改造，按相关资产寿命期限摊销11,489.35元计入2012年1-6月营业外收入，余额7,659.59元计入递延收益。

(3) 根据《平阳县工业经济发展财政专项资金管理办法》（平政办【2009】23号及《平阳县技术改造项目等财政专项资金管理办法》（平政办【2009】24号），公司于2010年收到2009年度平阳县技术改造项目财政专项资金补助款365,000.00元，该项资金用于公司技术改造，按相关资产寿命期限摊销22,812.50元计入2012年1-6月营业外收入，余额250,937.50元计入递延收益。

(4) 根据浙江省财政厅、浙江省科学技术协会浙财教【2011】169号文《关于下达2011年省级科普项目补助经费的通知》，公司于2011年收到省级科普项目资金补助40,000.00元，该项资金用于公司科技馆项目，按相关资产寿命期限摊销4,000元计入2012年1-6月营业外收入，余额34,000元计入递延收益。

(5) 根据虞城县政府与浙江乔治白公司关于投资建设“100万件衬衫20万套西服项目”的合同，公司于2012年5月份收到虞城县人民政府土地补助款3,591,669元，按相关资产寿命期摊销12,032.39元计入2012年1-6月营业外收入，余额3,579,636.61元计入递延收益。

#### 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	73,920,000.00						73,920,000.00

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

#### 48、库存股

库存股情况说明

（不适用）

**49、专项储备**

专项储备情况说明

(不适用)

**50、资本公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	105,771,136.45			105,771,136.45
其他资本公积				
被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	4,262,822.00			4,262,822.00
合计	110,033,958.45			110,033,958.45

资本公积说明：

**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	16,447,319.44			16,447,319.44
任意盈余公积				
储备基金	11,673,000.90			11,673,000.90
企业发展基金	11,673,000.90			11,673,000.90
其他				
合计	39,793,321.24			39,793,321.24

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：

**52、一般风险准备**

一般风险准备情况说明：

(不适用)

**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	123,716,485.07	--
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	123,716,485.07	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	48,029,747.16	--
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	28,089,600.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	143,656,632.23	--

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:

#### 1、利润分配事项说明:

根据公司2012年3月股东大会决议, 以公司2011年12月31日总股本7,392万股为基数, 每股派发现金红利0.38元, 累计分配现金股利28,089,600.00元。

#### 2、公司首次公开发行前滚存利润分配方案

根据公司2011年第二次临时股东大会决议, 公司拟向中国证券监督管理委员会申请公开发行人民币普通股(A股), 预计总额2,465万股。本次公开发行完成后, 由新老股东共享公司本次公开发行前的滚存未分配利润。

## 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	320,508,040.61	254,261,302.66
其他业务收入	834,054.09	1,036,447.45
营业成本	175,014,515.39	135,137,046.73

**(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
职业装	277,812,678.83	150,447,709.73	216,911,988.35	113,470,912.51
零售	42,695,361.78	24,354,064.21	37,349,314.31	21,345,042.38
合计	320,508,040.61	174,801,773.94	254,261,302.66	134,815,954.89

**(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
(1) 上衣	81,884,868.35	44,174,381.54	70,735,601.12	37,003,676.01
(2) 西裤	82,411,555.48	47,984,358.82	52,792,452.95	29,707,801.01
(3) 马甲	4,155,267.78	2,422,628.10	4,582,679.41	2,662,767.09
(4) 裙子	8,927,165.85	4,873,752.52	8,671,178.46	4,699,355.12
(5) 衬衫	98,304,925.13	50,032,334.48	71,982,521.48	35,280,040.97
(6) 领带	3,429,045.01	1,651,131.61	2,883,816.51	1,411,589.41
(7) 茄克	5,869,441.77	3,375,467.90	6,728,684.55	3,880,019.31
(8) 休闲裤	8,462,138.56	5,017,639.97	6,984,145.06	4,005,286.79
(9) 棉褛	9,223,777.52	4,984,096.75	10,930,363.66	5,871,411.94
(10) 大衣	9,130,878.35	5,325,665.11	7,609,564.88	4,242,405.21
(11) 风衣	395,832.22	205,320.95	246,494.54	121,730.69
(12) 羊毛衫	2,571,623.67	1,327,248.29	1,089,222.60	550,231.61
(13) T 恤	2,327,991.45	1,140,706.12	3,173,281.26	1,524,389.30
(14) 加工费	2,303.46	1,520.35	1,801,433.63	1,213,848.42
(15) 其他	3,411,226.01	2,285,521.43	4,049,862.55	2,641,402.01
合计	320,508,040.61	174,801,773.94	254,261,302.66	134,815,954.89

**(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	5,602,453.48	3,332,083.24	13,516,858.81	7,766,990.06
华北地区	39,535,324.28	22,296,129.77	32,685,096.49	17,330,488.15
华东地区	133,648,004.48	66,860,127.99	112,156,699.94	56,268,399.01
西北地区	25,892,685.47	15,215,717.00	14,819,591.38	8,157,732.74
西南地区	78,450,845.37	43,778,076.96	52,780,542.29	28,285,616.11
中南地区	37,378,727.53	23,319,638.98	28,302,513.75	17,006,728.82
合计	320,508,040.61	174,801,773.94	254,261,302.66	134,815,954.89

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	11,085,004.25	3.45
第二名	8,456,664.91	2.63
第三名	4,700,222.12	1.46
第四名	4,265,487.18	1.33
第五名	3,951,351.19	1.23
合计	32,458,729.65	10.10

营业收入的说明

### 55、合同项目收入

 适用  不适用

合同项目的说明：

### 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	34,594.85	43,638.68	
城市维护建设税	1,132,720.54	732,557.26	
教育费附加	1,118,417.10	720,552.90	



资源税			
合计	2,285,732.49	1,496,748.84	--

营业税金及附加的说明：

- 1、母公司按应缴纳流转税额的2%缴纳地方教育费附加、按应缴纳流转税额的3%缴纳教育费附加；
- 2、子公司温州乔治白休闲服饰有限公司按应缴纳流转税额的3%缴纳教育费附加、按应缴纳流转税额的2%缴纳地方教育费附加；
- 3、子公司上海乔治白服饰有限公司、上海乔治白实业有限公司按应缴纳流转税额的3%缴纳教育费附加，按应缴纳流转税额的2%缴纳地方教育费附加。
- 4、子公司河南乔治白服饰有限公司按应缴纳流转税额的3%缴纳教育费附加。
- 5、子公司厦门乔治白服饰有限公司按应缴纳流转税额的3%缴纳教育费附加，按应缴纳流转税额的1%缴纳地方教育费附加。

## 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		
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		

公允价值变动收益的说明：

## 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		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		

持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

**(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	3,786,297.88	855,565.54
二、存货跌价损失	6,500,585.50	5,918,326.54
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	10,286,883.38	6,773,892.08

## 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	15,513.39	1,376.99
其中：固定资产处置利得	15,513.39	1,376.99
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,120,713.62	1,266,852.71
其他	7,979.54	39,170.31
合计	1,144,206.55	1,307,400.01

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
收到的与资产相关的政府补助本期摊销额	55,885.09	39,852.71	
收到的与收益相关的政府补助	1,064,828.53	1,227,000.00	
合计	1,120,713.62	1,266,852.71	--

营业外收入说明

政府补助的说明：

2012 年 1-6 月：

#### 1、 收到的与资产相关的政府补助

(1) 根据平阳县科学技术局、平阳县财政局平科【2007】58 号《关于下达 2007 年度平阳县第二批科技发展计划的通知》，公司于 2007 年收到科技立项补助 30,000.00 元，于 2008 年收到科技立项补助 20,000.00 元，该项资金用于公司信息化改造，按相关资产寿命期限摊销 5,550.85 计入 2012 年 1-6 月营业外收入，余额 3700.57 元计入递延收益。

(2) 根据温州市科学技术局温市科计【2008】《关于下达温州市 2008 年第二期科技计划项目及经费的通知》公司于 2008

年度收到科技立项补助资金 90,000.00 元,该项资金用于公司信息化改造,按相关资产寿命期限摊销 1,1489.35 元计入 2012 年 1-6 月营业外收入,余额 7,659.59 元计入递延收益。

(3) 根据《平阳县工业经济发展财政专项资金管理办法》(平政办【2009】23 号)及《平阳县技术改造项目等财政专项资金管理办法》(平政办【2009】24 号),公司于 2010 年收到 2009 年度平阳县技术改造项目财政专项资金补助款 365,000.00 元,该项资金用于公司技术改造,按相关资产寿命期限摊销 22,812.50 元计入 2012 年 1-6 月营业外收入,余额 250,937.50 元计入递延收益。

(4) 根据浙江省财政厅、浙江省科学技术协会浙财教【2011】169 号文《关于下达 2011 年省级科普项目补助经费的通知》,公司于 2011 年收到省级科普项目资金补助 40,000.00 元,该项资金用于公司科技馆项目,按相关资产寿命期限摊销 4,000 元计入 2012 年 1-6 月营业外收入,余额 34,000 元计入递延收益。

(5) 根据虞城县政府与浙江乔治白公司关于投资建设“100 万件衬衫 20 万套西服项目”的合同,公司于 2012 年 5 月份收到虞城县人民政府土地补助款 3,591,669 元,按相关资产寿命期摊销 12,032.39 元计入 2012 年 1-6 月营业外收入,余额 3,579,636.61 元计入递延收益。

## 2、收到的与收益相关的政府补助

(1) 根据平阳县地方税务局减免税(费)批复(平地税发)【2011】23 号,公司于 2012 年 4 月 9 日收到高新技术企业 2011 年度房产税减免金额 231,119.93 元,计入 2012 年 1-6 月营业外收入。

(2) 根据浙江省地方税务局减免税(费)批复(浙地税政)【2011】2053 号,公司于 2012 年 4 月 9 日收到高新技术企业 2011 年度城镇土地使用税减免金额 201,708.60 元,计入 2012 年 1-6 月营业外收入。

(3) 公司于 2012 年 4 月 26 日收到昆阳镇人民政府 2011 年度科技先进单位奖金 1,000 元,计入 2012 年 1-6 月营业外收入。

(4) 公司于 2012 年 4 月 16 日收到昆阳镇人民政府 2011 年度统计工作先进单位奖金 1,000 元,计入 2012 年 1-6 月营业外收入。

(5) 根据平阳县科学技术局、平阳县财政局平科【2012】5 号《关于下达奖励补助资金的通知》,公司于 2012 年 4 月 24 日收到市级技术企业研发中心和省级新产品试制计划项目补助 110,000.00 元,计入 2012 年 1-6 月营业外收入。

(6) 根据中共昆阳镇委、昆阳镇人民政府昆委【2012】49 号关于《表彰 2011 年度工业十强等荣誉企业的通报》,公司于 2012 年 5 月 29 日收到昆阳镇人民政府拨付镇十强企业奖金 140,000.00 元,市级企业技术研发中心奖金 5,000 元,工业性投资先进单位奖金 5,000 元,计入 2012 年 1-6 月营业外收入。

(7) 公司于 2012 年 6 月 6 日收到两新党建经费补助 20,000.00 元,计入 2012 年 1-6 月营业外收入。

(8) 公司于 2012 年 6 月 1 日收到上海市闵行区财政局汇入的吴泾企业扶持资金 110,000 元,计入 2012 年 1-6 月营业外收入。

(9) 公司于 2012 年 5 月 24 日收到上海市徐汇区财政局汇入的企业发展扶持资金 240,000 元,计入 2012 年 1-6 月营业外收入。

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	20,687.37	
其中：固定资产处置损失	20,687.37	
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	325,720.00	338,820.00
水利建设基金	258,331.36	220,569.04
其他	1,522.50	4,729.12
合计	606,261.23	564,118.16

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	10,893,341.47	8,244,147.32
递延所得税调整	-1,401,153.53	-584,126.75
合计	9,492,187.94	7,660,020.57

## 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	2011年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	1	48,029,747.16	39,980,144.46
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	617,846.30	827,181.39
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	47,411,900.86	39,152,963.07
期初股份总数	4	73,920,000.00	73,920,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	73,920,000.00	73,920,000.00
基本每股收益	13=1÷12	0.65	0.54
扣除非经常损益基本每股收益	14=3÷12	0.64	0.53

### 2、稀释每股收益的计算过程

报告期不存在股本稀释事项，稀释每股收益的计算过程同基本每股收益。

**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
暂收款及收回暂付款	39,354,624.35
政府补助	1,076,860.92

租赁收入	687,097.00
利息收入	84,570.94
其他	7,979.54
合计	41,211,132.75

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
其中：暂付款与偿还暂收款	33,415,366.02
广告宣传费	7,993,933.60
差旅费	4,177,745.74
业务招待费	3,737,411.75
租赁费	1,660,281.82
汽车使用费	1,802,101.95
运输费	1,070,137.65
办公费	1,459,467.55
中介服务费	2,971,633.64
其他	9,469,508.59
合计	67,757,588.31

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
期限超过 3 个月票据保证金转回	2,045,000.00
收到的与资产相关的政府补助	3,579,636.61
合计	5,624,636.61

收到的其他与投资活动有关的现金说明

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
期限超过 3 个月票据保证	1,940,000.00
合计	1,940,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

#### (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

#### (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：

### 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	48,029,747.16	39,980,144.46
加：资产减值准备	10,286,883.38	6,773,892.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,646,184.47	6,830,304.47
无形资产摊销	707,066.27	627,435.13
长期待摊费用摊销	177,693.00	155,014.58
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）	5,173.98	-1,376.99



固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,289,679.62	1,898,294.12
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）	-1,401,153.53	-584,126.75
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）	32,205,995.92	-19,421,567.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-80,377,198.74	-30,731,078.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-51,305,636.24	-26,326,115.28
其他	-43,852.70	-39,852.71
经营活动产生的现金流量净额	-28,779,417.41	-20,839,032.74
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	11,399,996.23	15,404,040.83
减：现金的期初余额	33,639,417.24	39,663,687.29
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	-22,239,421.01	-24,259,646.46

## （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	11,399,996.23	33,639,417.24
其中：库存现金	765,925.95	388,212.47
可随时用于支付的银行存款	10,024,498.57	30,841,204.77
可随时用于支付的其他货币资金	609,571.71	2,410,000.00
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	11,399,996.23	33,639,417.24

现金流量表补充资料的说明

### 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

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
温州乔治白制衣有限公司	控股股东	有限责任公司	温州	池方燃	服装信息咨询	10,000,000.00	USD	35.37	35.37	池方燃、陈永霞、陈良仁	60931499-0
平阳县乔治白置业有限公司	控股股东	有限责任公司	温州	陈永霞	房地产开发经营、对服装业投资	10,690,000.00	CNY	26.53	26.53	池方燃、陈永霞、陈良仁	14571502-3
池方燃、陈永霞、陈良仁	实际控制人										

本企业的母公司情况的说明

### 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
温州乔治白休闲服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	温州	章海霞	服装生产、销售	15,500,000.00	CNY	100	100	72890545-1

上海乔治白服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	池方燃	服装销售	5,000,000.00	CNY	100	100	73902524-9
上海乔治白实业有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	池方燃	服装销售	10,500,000.00	CNY	100	100	77023742-6
厦门乔治白服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	厦门	李君筹	服装销售	20,000,000.00	CNY	100	100	56281643-1
河南乔治白服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	虞城	李达	服装生产	10,000,000.00	CNY	100	100	55693441-5

## 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
钱少芝	公司股东	
陈良川	公司高级管理人员	
李格	公司董事	
傅少明	公司主要投资者近亲属	

本企业的其他关联方情况的说明

傅少明与钱少芝为夫妻关系。

#### 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

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
温州乔治白休闲服饰有限公司	浙江乔治白服饰股份有限公司	26,000,000.00	2011年02月13日	2013年02月13日	
温州乔治白休闲服饰有限公司	浙江乔治白服饰股份有限公司	57,000,000.00	2010年08月11日	2012年08月10日	
上海乔治白实业有限公司	浙江乔治白服饰股份有限公司	56,518,000.00	2010年08月17日	2013年08月17日	
温州乔治白休闲服饰有限公司	浙江乔治白服饰股份有限公司	10,000,000.00	2012年2月14日	2012年7月28日	
温州乔治白休闲服饰有限公司	浙江乔治白服饰股份有限公司	10,000,000.00	2012年5月15日	2012年11月14日	

温州乔治白休闲服饰有限公司	浙江乔治白服饰股份有限公司	8,000,000.00	2012 年 6 月 20 日	2012 年 12 月 18 日	
---------------	---------------	--------------	-----------------	------------------	--

## 关联担保情况说明

①公司于2011年2月13日与中国工商银行股份有限公司平阳县支行签订最高额抵押合同，以原值为15,478,265.00元的房产、原值为11,797,000.00元的土地使用权，为公司2011年2月13日至2013年2月13日的期间内，在64,140,000.00元最高额额度内对中国工商银行股份有限公司平阳县支行所产生的全部债务提供担保。截至2012年6月30日止，该房产的净值为9,834,401.66元、该土地使用权的净值为9,898,483.95元。截至2012年6月30日止，该抵押合同下担保的银行短期借款余额为3,600万元，银行承兑汇票余额为2,045万元。子公司温州乔治白休闲服饰有限公司同时为该合同中的2,600万元短期借款提供连带保证责任。

②公司于2010年8月11日与中国工商银行股份有限公司平阳县支行签订最高额抵押合同，以子公司温州乔治白休闲服饰有限公司原值为35,788,134.68元的房产、原值为16,621,825.55元的土地使用权，为公司2010年8月11日至2012年8月10日的期间内，在9,442万元最高额额度内对中国工商银行股份有限公司平阳县支行所产生的全部债务提供担保。截至2012年6月30日止，该房产的净值为28,065,956.60元、该土地的净值为14,749,742.81元。截至2012年6月30日止，该抵押合同下担保的银行短期借款余额为5,200万元，银行承兑汇票余额为500万元。

③公司于2010年8月17日与中国银行股份有限公司平阳县支行签订最高额抵押合同，以子公司上海乔治白实业有限公司原值为31,805,598.10元的房产、原值为12,135,733.11元的土地使用权，为公司2010年8月17日至2013年8月17日的期间内，在7,910万元最高额额度内对中国银行股份有限公司平阳县支行所产生的全部债务提供担保。截至2012年6月30日止，该房产的净值为26,843,839.46元、该土地使用权的净值为10,752,730.84元。截至2012年6月30日止，该抵押合同下担保的银行短期借款余额为5,651.80万元。

④截止2012年06月30日，公司以应收账款质押以及以浙江乔治白服饰股份有限公司或子公司温州乔治白休闲服饰有限公司抵押房地产形式向中国工商银行股份有限公司平阳支行取得2,800万元的借款。截止2012年06月30日，用于质押的应收账款余额为3,735,247.62元。

**(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**

根据公司的薪酬考核制度，2012年1-6月公司向关键管理人员支付薪酬986,760元；

**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

**(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

##### 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

其他或有负债及其财务影响：

#### （十二）承诺事项

##### 1、重大承诺事项

- (1)、无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。
  - (2)、无已签订的正在或准备履行的大额发包合同。
  - (3)、无已签订的正在或准备履行的租赁合同。
  - (4)、无已签订的正在或准备履行的并购协议。
  - (5)、无已签订的正在或准备履行的重组计划。
  - (6)、其他重大财务承诺事项
- 1)、抵押资产情况

①公司于2011年2月13日与中国工商银行股份有限公司平阳县支行签订最高额抵押合同,以原值为15,478,265.00元的房产、原值为11,797,000.00元的土地使用权,为公司2011年2月13日至2013年2月13日的期间内,在64,140,000.00元最高额额度内对中国工商银行股份有限公司平阳县支行所产生的全部债务提供担保。截至2012年6月30日止,该房产的净值为9,834,401.66元、该土地使用权的净值为9,898,483.95元。截至2012年6月30日止,该抵押合同下担保的银行短期借款余额为3,600万元,银行承兑汇票余额为2,045万元。子公司温州乔治白休闲服饰有限公司同时为该合同中的2,600万元短期借款提供连带保证责任。

②公司于2010年8月11日与中国工商银行股份有限公司平阳县支行签订最高额抵押合同,以子公司温州乔治白休闲服饰有限公司原值为35,788,134.68元的房产、原值为16,621,825.55元的土地使用权,为公司2010年8月11日至2012年8月10日的期间内,在9,442万元最高额额度内对中国工商银行股份有限公司平阳县支行所产生的全部债务提供担保。截至2012年6月30日止,该房产的净值为28,065,956.60元、该土地的净值为14,749,742.81元。截至2012年6月30日止,该抵押合同下担保的银行短期借款余额为5,200万元,银行承兑汇票余额为500万元。

③公司于2010年8月17日与中国银行股份有限公司平阳县支行签订最高额抵押合同,以子公司上海乔治白实业有限公司原值为31,805,598.10元的房产、原值为12,135,733.11元的土地使用权,为公司2010年8月17日至2013年8月17日的期间内,在7,910万元最高额额度内对中国银行股份有限公司平阳县支行所产生的全部债务提供担保。截至2012年6月30日止,该房产的净值为26,843,839.46元、该土地使用权的净值为10,752,730.84元。截至2012年6月30日止,该抵押合同下担保的银行短期借款余额为5,651.80万元。

④河南乔治白服饰有限公司于2012年2月13日与中国农业银行股份有限公司虞城县支行签订最高额抵押合同,以河南乔治白服饰有限公司原值为28,918,148.28元的房产、原值为9,056,465.75元的土地使用权,为公司2012年3月2日至2013年3月1日的期间内,在3,000万元最高额额度内对中国农业银行股份有限公司虞城县支行所产生的全部债务提供担保。截至2012年6月30日止,该房产的净值为28,918,148.28元、该土地使用权的净值为8,751,063.34元。截至2012年6月30日止,该抵押合同下担保的银行短期借款余额为2,000万元。

## 2)、质押资产情况

### ①应收账款质押情况

截止2012年06月30日,公司以应收账款质押以及以浙江乔治白服饰股份有限公司或子公司温州乔治白休闲服饰有限公司抵押房地产形式向中国工商银行股份有限公司平阳支行取得2,800万元的借款。截止2012年06月30日,用于质押的应收账款余额为3,735,247.62元。

## ②应付票据保证金质押情况

序号	类别	银行	被担保方	担保金额	质押物名称	质押金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
1	银行承兑汇票	中国工商银行平阳县支行	浙江乔治白服饰股份有限公司	600,000.00	承兑保证金	60,000.00	2012-2-28	2012-8-25	否
2	银行承兑汇票	中国工商银行平阳县支行	浙江乔治白服饰股份有限公司	500,000.00	承兑保证金	50,000.00	2012-3-27	2012-9-18	否
3	银行承兑汇票	中国工商银行平阳县支行	浙江乔治白服饰股份有限公司	450,000.00	承兑保证金	45,000.00	2012-3-27	2012-9-26	否
4	银行承兑汇票	中国工商银行平阳县支行	浙江乔治白服饰股份有限公司	500,000.00	承兑保证金	50,000.00	2012-3-27	2012-9-18	否
5	银行承兑汇票	中国工商银行平阳县支行	浙江乔治白服饰股份有限公司	500,000.00	承兑保证金	50,000.00	2012-3-27	2012-9-18	否
6	银行承兑汇票	中国工商银行平阳县支行	浙江乔治白服饰股份有限公司	500,000.00	承兑保证金	50,000.00	2012-3-27	2012-9-18	否
7	银行承兑汇票	中国工商银行平阳县支行	浙江乔治白服饰股份有限公司	3,000,000.00	承兑保证金	300,000.00	2012-3-27	2012-9-20	否
8	银行承兑汇票	中国工商银行平阳县支行	浙江乔治白服饰股份有限公司	500,000.00	承兑保证金	50,000.00	2012-4-25	2012-10-25	否
9	银行承兑汇票	中国工商银行平阳县支行	浙江乔治白服饰股份有限公司	500,000.00	承兑保证金	50,000.00	2012-4-25	2012-10-25	否
10	银行承兑汇票	中国工商银行平阳县支行	浙江乔治白服饰股份有限公司	500,000.00	承兑保证金	50,000.00	2012-4-25	2012-10-25	否
11	银行承兑汇票	中国工商银行平阳县支行	浙江乔治白服饰股份有限公司	500,000.00	承兑保证金	50,000.00	2012-4-25	2012-10-25	否
12	银行承兑汇票	中国工商银行平阳县支行	浙江乔治白服饰股份有限公司	1,200,000.00	承兑保证金	120,000.00	2012-4-25	2012-10-25	否
13	银行承兑汇票	中国工商银行平阳县支行	浙江乔治白服饰股份有限公司	500,000.00	承兑保证金	50,000.00	2012-4-25	2012-10-25	否
14	银行承兑汇票	中国工商银行平阳县支行	浙江乔治白服饰股份有限公司	1,500,000.00	承兑保证金	150,000.00	2012-5-9	2012-11-8	否

15	银行承兑汇票	中国工商银行平阳县支行	浙江乔治白服饰股份有限公司	500,000.00	承兑保证金	50,000.00	2012-5-24	2012-11-21	否
16	银行承兑汇票	中国工商银行平阳县支行	浙江乔治白服饰股份有限公司	500,000.00	承兑保证金	50,000.00	2012-5-24	2012-11-21	否
17	银行承兑汇票	中国工商银行平阳县支行	浙江乔治白服饰股份有限公司	500,000.00	承兑保证金	50,000.00	2012-5-24	2012-11-21	否
18	银行承兑汇票	中国工商银行平阳县支行	浙江乔治白服饰股份有限公司	500,000.00	承兑保证金	50,000.00	2012-5-24	2012-11-21	否
19	银行承兑汇票	中国工商银行平阳县支行	浙江乔治白服饰股份有限公司	500,000.00	承兑保证金	50,000.00	2012-5-24	2012-11-21	否
20	银行承兑汇票	中国工商银行平阳县支行	浙江乔治白服饰股份有限公司	500,000.00	承兑保证金	50,000.00	2012-5-24	2012-11-21	否
21	银行承兑汇票	中国工商银行平阳县支行	浙江乔治白服饰股份有限公司	500,000.00	承兑保证金	50,000.00	2012-5-24	2012-11-21	否
22	银行承兑汇票	中国工商银行平阳县支行	浙江乔治白服饰股份有限公司	500,000.00	承兑保证金	50,000.00	2012-5-24	2012-11-21	否
23	银行承兑汇票	中国工商银行平阳县支行	浙江乔治白服饰股份有限公司	500,000.00	承兑保证金	50,000.00	2012-5-24	2012-11-21	否
24	银行承兑汇票	中国工商银行平阳县支行	浙江乔治白服饰股份有限公司	500,000.00	承兑保证金	50,000.00	2012-5-24	2012-11-21	否
25	银行承兑汇票	中国工商银行平阳县支行	浙江乔治白服饰股份有限公司	4,800,000.00	承兑保证金	480,000.00	2012-6-25	2012-12-25	否
26	银行承兑汇票	中国工商银行平阳县支行	浙江乔治白服饰股份有限公司	500,000.00	承兑保证金	50,000.00	2012-6-25	2012-12-25	否
27	银行承兑汇票	中国工商银行平阳县支行	浙江乔治白服饰股份有限公司	500,000.00	承兑保证金	50,000.00	2012-6-25	2012-12-25	否
28	银行承兑汇票	中国工商银行平阳县支行	浙江乔治白服饰股份有限公司	500,000.00	承兑保证金	50,000.00	2012-6-25	2012-12-25	否
29	银行承兑汇票	中国工商银行平阳县支行	浙江乔治白服饰股份有限公司	500,000.00	承兑保证金	50,000.00	2012-6-25	2012-12-25	否
30	银行承兑汇票	中国工商银行平阳县支行	浙江乔治白服饰股份有限公司	500,000.00	承兑保证金	50,000.00	2012-6-25	2012-12-25	否
31	银行承兑汇票	中国工商银行平阳县支行	浙江乔治白服饰股份有限公司	500,000.00	承兑保证金	50,000.00	2012-6-25	2012-12-25	否
32	银行承兑汇票	中国工商银行平阳县支行	浙江乔治白服饰股份有限公司	900,000.00	承兑保证金	90,000.00	2012-6-25	2012-12-25	否
33	银行承兑汇票	中国工商银行平阳县支行	浙江乔治白服饰股份有限公司	500,000.00	承兑保证金	50,000.00	2012-6-25	2012-12-25	否
		合计		25,450,000.00		2,545,000.00			

## 2、前期承诺履行情况

前期承诺均已履行事项。

### （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

2012年6月14日，经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江乔治白服饰股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2012]820号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）2,465万股，于2012年7月13日起在深圳证券交易所上市交易。

### （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

经营租赁租出

（1）子公司上海乔治白实业有限公司与中国网通上海分公司签订租赁合同，将其拥有的附楼出租，租赁期自2008年6

月15日至2013年6月14日。

(2) 子公司上海乔治白实业有限公司与上海力梁商贸发展有限公司签订租赁合同，将其拥有的2#厂房一层及二层朝东部分共1,538平方米出租，租赁期自2009年9月5日至2014年9月4日。

(3) 子公司上海乔治白实业有限公司与福建鸿星尔克体育用品有限公司签订租赁合同，将其拥有的4# 厂房二层、三层出租，租赁期自2009年10月18日至2012年10月17日，

(4) 子公司上海乔治白实业有限公司与美艾格工业自动化系统（上海）有限公司签订租赁合同，将其拥有的4#厂房一层出租，租赁期自2009年11月10日至2012年11月19日。

(5) 子公司上海乔治白实业有限公司与上海艾尚雪服饰有限公司签订租赁合同，将其拥有的3#厂房三楼及一楼公用部分出租，租赁期自2010年8月1日至2013年4月20日。

## 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

根据公司2011年第二次临时股东大会决议，公司拟向中国证券监督管理委员会申请公开发行人民币普通股（A股），预计总额2,465万股。本次公开发行完成后，由新老股东共享公司本次公开发行前的滚存未分配利润。

### （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								
组合 1	189,279,700.18	99.94	11,059,480.54	5.84	113,618,677.85	99.48	7,146,237.96	6.29
组合小计	189,279,700.18	99.94	11,059,480.54	5.84	113,618,677.85	99.48	7,146,237.96	6.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	120,724.60	0.06	120,724.60	100	588,600.05	0.52	588,600.05	100

合计	189,400,424.78	100.00	11,180,205.14	--	114,207,277.90	100.00	7,734,838.01	--
----	----------------	--------	---------------	----	----------------	--------	--------------	----

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	179,983,573.76	95.09	8,999,178.69	106,499,957.63	93.73	5,324,997.88
1 至 2 年	8,625,871.21	4.56	1,725,174.24	5,793,733.42	5.10	1,158,746.68
2 至 3 年	670,255.21	0.35	335,127.61	1,324,986.80	1.17	662,493.40
合计	189,279,700.18	100.00	11,059,480.54	113,618,677.85	100.00	7,146,237.96

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
账龄 3 年以上的应收账款	120,724.60	120,724.60	100%	账龄较长
合计	120,724.60	120,724.60	100%	--

## (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：

### （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：

### （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（%）
第一名	客户	4,627,311.19	一年以内	2.39
第二名	客户	4,183,392.60	一年以内	2.16
第三名	客户	3,385,730.00	一年以内	1.75
第四名	客户	3,344,400.00	一年以内	1.73
第五名	客户	3,122,230.00	一年以内	1.61
合 计	--	18,663,063.79	--	9.64

## (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								
组合 1	189,045,243.98	99.86	9,889,317.39	5.23	170,142,777.60	99.88	8,723,270.67	5.13
组合小计	189,045,243.98	99.86	9,889,317.39	5.23	170,142,777.60	99.88	8,723,270.67	5.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	272,698.00	0.14	272,698.00	100	199,772.00	0.12	199,772.00	100
合计	189,317,941.98	100.00	10,162,015.39	--	170,342,549.60	100.00	8,923,042.67	--

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	187,345,818.73	99.10	9,367,290.94	169,196,991.00	99.44	8,459,849.55
1 至 2 年	1,092,287.25	0.58	218,457.45	698,240.60	0.41	139,648.12
2 至 3 年	607,138.00	0.32	303,569.00	247,546.00	0.15	123,773.00
合计	189,045,243.98	100.00	9,889,317.39	170,142,777.60	100.00	8,723,270.67

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
账龄 3 年以上的其他应收款	272,698.00	272,698.00	100%	账龄较长
合计	272,698.00	272,698.00	100%	--

**(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：

**(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****(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(%)
第一名	子公司	81,363,707.73	1 年以内	42.98
第二名	子公司	55,261,940.11	1 年以内	29.19
第三名	子公司	45,736,926.01	1 年以内	24.16
第四名	非关联方	500,000.00	1-2 年	0.26
第五名	非关联方	300,000.00	1 年以内	0.16
合计	--	183,162,573.85	--	96.75

**(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(%)
温州乔治白休闲服饰有限公司	子公司	81,363,707.73	42.98
上海乔治白实业有限公司	子公司	55,261,940.11	29.19
河南乔治白服饰有限公司	子公司	45,736,926.01	24.16
合计	--	182,362,573.85	96.33

## (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

无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的情况。

## 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
温州乔治白休闲服饰有限公司	成本法	11,270,410.14	11,270,410.14		11,270,410.14	100	100				
上海乔治白服饰有限公司	成本法	5,200,000.00	5,200,000.00		5,200,000.00	100	100				
上海乔治白实业有限公司	成本法	10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00	100	100				
厦门乔治白服饰有限公司	成本法	4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00	80	80				
河南乔治白服饰有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100	100				
合计	--	41,770,410.14	41,770,410.14	0.00	41,770,410.14	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 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	306,383,509.78	233,812,745.17
其他业务收入	129,516.91	139,112.19
营业成本	171,395,150.53	131,162,251.64
合计	477,908,177.22	365,114,109.00

##### (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
职业装	278,868,635.68	156,325,757.53	205,951,180.20	115,393,434.84
零售	27,514,874.10	15,065,930.50	27,861,564.97	15,673,525.46
合计	306,383,509.78	171,391,688.03	233,812,745.17	131,066,960.30

##### (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
西服上衣	79,998,405.73	43,839,126.32	65,998,711.50	35,835,612.83
西裤	82,122,232.05	50,453,951.02	50,282,599.57	30,584,936.45
马夹	4,156,316.64	2,428,283.31	4,398,453.73	2,567,632.53
女裙	8,927,165.85	4,873,872.77	8,428,963.68	4,594,710.87
衬衫	99,765,613.56	49,975,111.37	70,334,332.29	35,012,732.16
领带	3,338,405.70	1,783,775.54	3,100,670.90	1,598,355.63
茄克	3,704,403.68	2,434,091.04	3,647,675.43	2,377,995.15
休闲裤	4,687,751.59	3,236,179.88	4,421,861.12	3,052,623.46
棉褛	6,934,152.87	4,675,816.63	9,012,285.19	6,256,971.24
大衣	8,663,077.27	4,920,253.12	7,172,859.00	4,149,413.42

风衣	365,204.63	213,166.61	66,821.70	37,877.46
羊毛衫	982,198.07	641,649.39	479,226.68	313,068.08
T 恤	684,583.48	428,769.40	523,022.80	325,264.66
加工费	2,303.42	1,520.35	2,495,738.63	1,863,982.29
其他	2,051,695.24	1,486,121.28	3,449,522.95	2,495,784.07
合计	306,383,509.78	171,391,688.03	233,812,745.17	131,066,960.30

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	128,945,058.90	68,867,987.68	109,933,229.64	60,880,108.26
华北地区	35,223,665.05	19,816,925.72	25,387,359.23	14,214,382.43
中南地区	36,965,644.09	23,081,527.42	24,406,902.74	14,814,989.96
西南地区	77,889,406.11	43,455,249.39	51,144,395.84	27,566,829.36
东北地区	2,949,836.74	1,806,883.10	9,998,344.19	6,083,992.44
西北地区	24,409,898.89	14,363,114.72	12,942,513.53	7,506,657.85
合计	306,383,509.78	171,391,688.03	233,812,745.17	131,066,960.30

**(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(%)
第一名	11,085,004.25	3.62
第二名	8,456,664.91	2.76
第三名	4,700,222.12	1.53
第四名	4,265,487.18	1.39
第五名	3,951,351.19	1.29
合计	32,458,729.65	10.59

营业收入的说明

## 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		
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		

### (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：

## 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	51,619,548.41	36,131,860.67
加：资产减值准备	10,738,069.37	9,631,710.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,815,049.36	2,951,794.55
无形资产摊销	236,614.37	202,786.54
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）	5,932.28	-1,376.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,029,903.63	1,898,294.12
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）	-881,329.04	-808,053.56
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）	31,768,620.00	-22,967,557.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-93,643,601.36	-35,578,567.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-51,249,772.78	-27,120,862.31
其他	-21,040.20	-17,040.21
经营活动产生的现金流量净额	-42,582,005.96	-35,677,010.88
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	3,741,798.18	6,713,067.15
减：现金的期初余额	17,501,932.05	17,659,279.37
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	-13,760,133.87	-10,946,212.22

## 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	13.44	0.65	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.26	0.64	0.64

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上年金额)	变动比率	变动原因
货币资金	15,633,513.12	48,959,870.49	-68.07%	主要系支付普通股股利所致。
应收账款	182,178,698.03	111,832,491.15	62.90%	主要系销售规模扩大，应收账款余额相应增加所致。
预付款项	35,279,049.84	18,207,087.99	93.77%	主要系预付的材料采购款增加所致。
其他应收款	10,104,917.47	6,608,530.28	52.91%	主要系暂付款增加所致。
存货	89,627,397.68	128,333,979.10	-30.16%	主要系实现销售、结转成本所致。
长期待摊费用	1,504,459.18	733,152.18	105.20%	主要系直营店增加导致装修支出增加所致。
短期借款	164,518,000.00	74,800,000.00	119.94%	主要系资本支出增加银行融资增加所致。
应付票据	25,450,000.00	44,550,000.00	-42.87%	主要系结算方式改变导致期末应付票据减少。
预收款项	24,162,878.03	49,516,854.77	-51.20%	主要系实现销售、结转收入所致。
应交税费	23,935,961.93	37,312,554.84	-35.85%	主要系本期末6月份较去年12月份销售额减少导致应交的增值税、所得税减少所致。
应付利息	299,204.33	166,695.19	79.49%	主要系期末借款余额增加所致。
其他应付款	19,870,675.01	10,596,065.60	87.53%	主要系暂收款增加所致。
预计负债	2,886,120.92	5,612,910.50	-48.58%	主要系本期实际收到退货转销预计负债所致。
其他非流动负债	3,875,934.27	340,150.36	1039.48%	主要系本期收到土地补助款所致。
营业税金及附加	2,285,732.49	1,496,748.84	52.71%	主要系销售规模扩大所致。
财务费用	4,270,118.94	1,952,328.76	118.72%	主要系贷款增加所致。

资产减值损失	10,286,883.38	6,773,892.08	51.86%	主要系公司计提的坏账准备增加所致。
--------	---------------	--------------	--------	-------------------

## 九、备查文件目录

备查文件目录
(一)公司董事长签名并加盖公司公章的半年度报告文本；
(二)载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并签章的财务报告文本；

董事长:

董事会批准报送日期: 2012 年 08 月 22 日

