



上海美特斯邦威服饰股份有限公司

(住所：上海市浦东新区康桥东路 800 号)

2012年半年度报告

股票简称：美邦服饰

股票代码：002269

2012 年 8 月 27 日

目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	4
三、主要会计数据和业务数据摘要	5
四、股本变动及股东情况	7
五、董事、监事和高级管理人员	10
六、董事会报告	15
七、重要事项	22
八、财务会计报告	35
九、备查文件目录	155

一、重要提示

1、本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

2、本公司半年度报告全文同时刊载于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

3、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

4、公司负责人周成建、主管会计工作负责人韩钟伟及会计机构负责人(会计主管人员)张利声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

5、释义

释义项	指	释义内容
华服投资	指	上海华服投资有限公司
祺格实业	指	上海祺格实业有限公司
爱裳邦购	指	上海爱裳邦购信息科技有限公司
美邦集团	指	温州美特斯邦威集团有限公司
长安基金	指	长安基金管理有限公司

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002269	B 股代码	不适用
A 股简称	美邦服饰	B 股简称	不适用
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	上海美特斯邦威服饰股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	美邦服饰		
公司的法定英文名称	Shanghai Metersbonwe Fashion&Accessories Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Metersbonwe		
公司法定代表人	周成建		
注册地址	上海市浦东新区康桥东路 800 号		
注册地址的邮政编码	201315		
办公地址	上海市浦东新区康桥东路 800 号		
办公地址的邮政编码	201315		
公司国际互联网网址	http://www.metersbonwe.com		
电子信箱	Corporate@metersbonwe.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩钟伟	庄涛
联系地址	上海市浦东新区康桥东路 800 号	上海市浦东新区康桥东路 800 号
电话	021-38119999	021-38119999
传真	021-38119997	021-38119997
电子信箱	Corporate@metersbonwe.com	Corporate@metersbonwe.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报、上海证券报、中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	深圳证券交易所、上海市浦东新区康桥东路 800 号

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

1、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）	4,600,343,850	3,795,273,566	21.21%
营业利润（元）	527,624,695	452,549,649	16.59%
利润总额（元）	592,142,331	498,889,829	18.69%
归属于上市公司股东的净利润（元）	432,190,476	376,362,570	14.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	383,802,249	341,298,865	12.45%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,720,206,566	-554,806,340	410.06%
	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）	7,912,383,647	8,882,488,965	-10.92%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	3,726,893,200	4,125,943,228	-9.67%
股本（股）	1,005,000,000	1,005,000,000	0.00%

2、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）	0.43	0.37	16.22%
稀释每股收益（元/股）	0.43	0.37	16.22%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.38	0.34	11.76%
全面摊薄净资产收益率（%）	11.6%	11.76%	下降 0.16 个百分点
加权平均净资产收益率（%）	10.29%	10.89%	下降 0.60 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	10.3%	10.67%	下降 0.37 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.14%	9.88%	下降 0.74 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.71	-0.55	410.91%
	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）	3.71	4.11	-9.73%
资产负债率（%）	52.9%	53.55%	下降 0.65 个百分点

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-366,924	
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）	52,174,708	
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	12,709,852	
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	-16,129,409	
合计	48,388,227	--

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 5,379 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
上海华服投资有限公司	社会法人股	80.6%	810,000,000	0	质押	413,018,368
胡佳佳	其他	8.96%	90,000,000	0		
交通银行－华安策略优选股票型证券投资基金	社会法人股	1.73%	17,366,091	0		

交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	社会法人股	1.27%	12,732,284	0		
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金	社会法人股	0.45%	4,549,422	0		
交通银行—汉兴证券投资基金	社会法人股	0.44%	4,400,000	0		
全国社保基金一零七组合	社会法人股	0.38%	3,850,739	0		
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资基金	社会法人股	0.28%	2,838,521	0		
江西国际信托股份有限公司资金信托合同（金狮 196 号）	社会法人股	0.27%	2,722,703	0		
中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金	社会法人股	0.27%	2,708,738	0		
股东情况的说明						

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

- (1) 本公司控股股东华服投资的实际控制人周成建先生与本公司股东胡佳佳小姐系父女关系。
- (2) 除前述关联关系外，未知公司前十名主要股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否

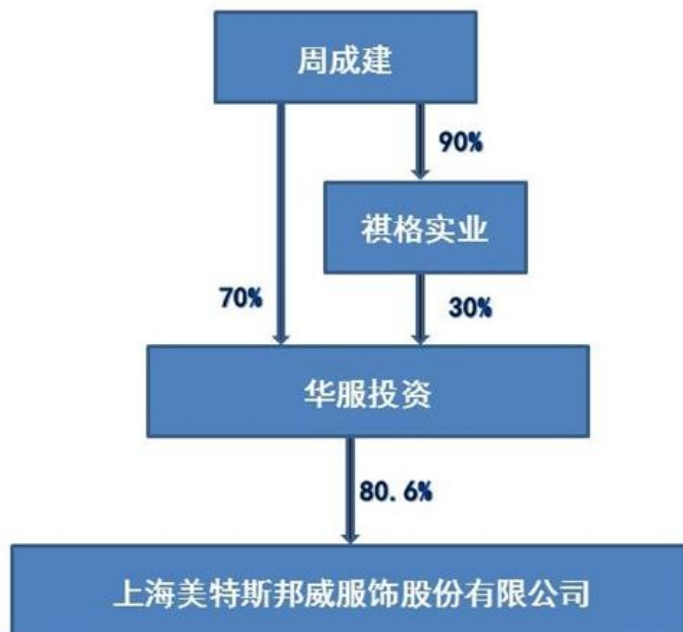
实际控制人名称	周成建
实际控制人类别	个人

周成建为本公司的实际控制人，其直接持有本公司控股股东华服投资70%的股权，并拥有华服投资另一股东祺格实业90%的股权。周成建为中国公民，无永久境外居留权；身份证号码为：

330302196504305***；住所为：上海市徐汇区江安路99弄1号801室。除本公司外，周成建还控制如

下4家企业，其分别持有华服投资70%的股权、美邦集团93.3%的股权、祺格实业90%的股权及上海佳威投资有限公司100%的股权。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中:持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
周成建	董事长;总裁	男	47	2010年11月26日	2013年11月26日	0	0	0	0	0	0	无	否
王泉庚	董事;副总裁	男	40	2010年11月26日	2013年11月26日	0	0	0	0	0	500,000	无	否
徐卫东	董事;副总裁	男	37	2010年11月26日	2013年11月26日	0	0	0	0	0	300,000	无	否
周文武	董事	男	35	2010年11月26日	2013年11月26日	0	0	0	0	0	250,000	无	否
王石	独立董事	男	61	2010年11月26日	2013年11月26日	0	0	0	0	0	0	无	否
吕红兵	独立董事	男	46	2010年11月26日	2013年11月26日	0	0	0	0	0	0	无	否
薛云奎	独立董事	男	46	2010年11月26日	2013年11月26日	0	0	0	0	0	0	无	否
涂珂	监事长	男	37	2010年11月26日	2013年11月26日	0	0	0	0	0	0	无	否
赖昌钱	监事	男	38	2010年11月12日	2013年11月12日	0	0	0	0	0	0	无	否
王必华	监事	男	33	2010年11月12日	2013年11月12日	0	0	0	0	0	0	无	否
尹剑侠	副总裁	男	37	2010年11月26日	2013年11月26日	0	0	0	0	0	200,000	无	否
韩钟伟	副总裁;	男	37	2010年11月26日	2013年11月26日	0	0	0	0	0	150,000	无	否

	董事会秘书; 财务总监												
程伟雄	副总裁	男	42	2010年11月26日	2012年07月17日	0	0	0	0	0	300,000	已于7月17日辞职	否
合计	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
周成建	上海华服投资有限公司	执行董事	2007 年 09 月 06 日	无期限	否
周成建	上海祺格实业有限公司	执行董事	2002 年 09 月 18 日	无期限	否
在股东单位任职情况的说明	本公司董事长兼总裁周成建先生现为美特斯邦威集团有限公司执行董事、华服投资执行董事、祺格实业执行董事、上海佳威投资有限公司执行董事。本公司的其他董事、监事及高级管理人员均未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪。				

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
王石	万科企业股份有限公司	董事会主席			是
	建业地产股份有限公司	独立董事			是
	现代传播控股有限公司				
	华润置地有限公司				
SOHU.COM INC					
吕红兵	国浩律师集团事务所	首席执行官合伙人			是
	上海大众公用事业股份有限公司	独立董事			是
	上海交大昂立股份有限公司				
	上海浦东路桥建设股份有限公司				
上海航天汽车机电股份有限公司					
薛云奎	长江商学院	副院长			是
	广东威华股份有限公司	独立董事			是
	上海申通地铁股份有限公司				
	大连万达集团股份有限公司				
广东长实通信股份有限公司					
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	董事、监事、高级管理人员年度报酬均经公司相关决策机构审议
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度领取报酬，并依据风险、责任、利益相一致的原则，年底根据经营业绩和个人绩效，严格按照考核评定程序，由董事会确定其年度奖金和奖惩方式
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事报酬每月按标准准时支付到个人账户。公司高级管理人员报酬按各自考核结果进行发放

（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
程伟雄	副总裁	辞职	2012 年 07 月 17 日	因个人原因请求辞去所担任的职务

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	2,272
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	352
销售人员	774
技术人员	525
财务人员	70
行政人员	551
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
博士	1
硕士	78
本科	880
大专	481
高中及以下	832

公司员工情况说明

2011年第四季度公司开始对电子商务业务进行调整，经董事会审批批准后上市公司不再运营该业务；电子商务业务的相关员工劳动关系过渡至控股股东“华服投资”所属全资子公司“上海爱裳邦购信息科技有限公司”，上述劳动关系转移工作于本年一季度完成，因而截至半年末员工总数较去年末有一定的减少。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、报告期经营情况回顾

2012 年上半年世界主要发达经济体增长乏力，我国经济下行压力加大，受经济环境影响，消费市场持续低迷。公司管理层紧紧围绕董事会既定的年度经营目标，采取多项措施积极开拓市场，报告期内公司新增店铺 346 家，面积 4.7 万平方，其中直营新增店铺 192 家，加盟新增店铺 154 家。报告期内公司整体业务继续保持了良好的发展势头，实现营业收入约 46 亿元，同比增长 21%，实现净利润 4.32 亿元，同比增长 15%，同时经营质量持续改观，资产负债率稳步下降，经营性净现金流大幅增长，由去年同期的-5.5 亿元上升至本期的 17 亿元。2011 年以来公司存货规模与结构呈现逐季下降和优化的趋势，存销结构趋向均衡，截至期末库存已经下降至 17.5 亿元。

2、主要子公司、参股公司的经营情况

公司下属销售子公司为公司在各省会城市和重点城市设立的销售管理机构，其承担着指导和管理所在省市加盟渠道、经营直营店铺、开拓当地市场等职能，所负担的经营费用较高，同时为保持直营与加盟渠道的均衡发展，维护稳定的价格体系，各子公司与加盟商进货折率基本一致，因而合并报表利润主要体现为母公司利润，子公司普遍盈利状况不佳，较多处于非盈利状态。

公司参股的长安基金管理有限公司，成立于 2011 年 9 月，由于运营期间较短尚无具体基金产品推出，目前仍处于筹备开发产品阶段，2012 年 1-6 月长安基金利润约-1185 万元，其中归属于本公司的投资收益为-391 万元。

3、可能对未来发展战略和经营目标产生不利影响的风险因素

公司所从事的大众休闲服饰行业，受经济环境和消费需求的影响较大，如果经济增长持续放缓或停滞，消费者消费能力和消费意愿持续下降，将会给公司未来发展带来不利影响；同时，国际品牌凭借其品牌优势和丰富时尚的产品设计以及先进的经营管理运作经验竞相进入并不断向二三线城市渗透，总体来看市场竞争仍将加剧，对本公司未来业务发展形成一定的挑战。为此，公司将不断的提高产品综合竞争能力、终端零售管理能力和内部经营管理水平，通过企业综合竞争能力的提升提高市场影响力和品牌影响力，确保企业未来发展战略和经营目标的实现。

4、报告期内总体财务状况与经营业绩状况

报告期内公司收入和利润保持了较快、稳定增长，实现营业收入 46 亿元，利润总额 5.92 亿元，归属于上市公司股东的净利润 4.32 亿元，分别比上年增长了 21%、19% 和 15%。截至报告期末，公司总资产为 79.12 亿元，较年初减少 9.7 亿元；总负债为 41.85 亿元，较年初减少 5.71 亿元；所有者权益为 37.27 亿元，较年初减少 3.99 亿元，公司资产、负债及所有者权益的下降主要是报告期内公司偿付短期债务、分配 2011 年度股利以及经营利润增加等事项所导致。

4.1 主要资产与负债变动情况

单位：万元

资产项目	期末余额	期初余额	同比变动
货币资金	148,126	108,763	36%
应收账款	66,928	116,186	-42%
存货	175,280	255,984	-32%
资产合计	791,238	888,249	-11%
负债项目	期末余额	期初余额	同比变动
短期借款	311,000	236,931	31%
应付票据	3,087	1,555	99%
应付债券	0	103,816	-100%
应付账款	31,987	60,639	-47%
应付职工薪酬	5,928	12,428	-52%
负债合计	418,549	475,655	-12%

- 货币资金较年初余额增加 36%，主要是由于报告期内公司销售收入持续增长，前期及当期的销售货款均按期回笼，因而资金趋向宽裕；同时本期支付的采购成本有所下降。
- 应收账款较年初余额下降 42%，主要是由于公司信用政策贯彻较好，前期给予信用期限延长的加盟商在本期陆续归还了货款。
- 存货较年初下降 32%，主要是由于公司继续采取积极策略消化库存货品，依托终端服务管理能力水平的提升，营销策略执行积极有效；同时继续适度控制生产采购规模，从而降低了存货水平。
- 短期借款较年初余额增长了 31%，应付债券余额较年初余额下降 100%，主要是由于公司按时偿付了到期的短期融资券，续发工作尚在进行，因而通过增加部分短期借款暂时补充业务发展所需流动资金。
- 应付票据余额较年初增长 99%，主要是由于本期公司以票据支付部分供应商生产资金所致。

- 应付账款较年初余额下降 47%，主要是由于公司按期支付了夏装入库的货款，同时根据计划进度，秋装尚未大批量入库。
- 应付职工薪酬较年初余额下降 52%，主要是由于公司支付了 2011 年度年终奖所致。

4.2 主营业务发展状况

4.2.1 主营业务分行业、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						
批发零售业	4,561,261,801	2,454,074,257	46.2%	21%	23.04%	-0.88%
分产品						
上装	2,340,724,516	1,254,086,290	46.42%	18%	21%	-1.35%
下装	1,194,331,284	656,479,305	45.03%	33%	35%	-1.08%
其他	1,026,206,001	543,508,662	47.04%	17%	16%	0.5%

4.2.2 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(%)
东区	4,528,612,504	8.77%
西区	435,015,919	-5.9%
南区	687,694,995	38.15%
北区	495,451,087	8.44%
抵消	-1,585,512,704	

4.2.3 直营零售业务与加盟批发业务状况

单位：万元

分类		2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	同比增减
渠道	直营	231,703.33	189,687.66	22.15%
	加盟	224,422.85	187,267.39	19.84%

公司合计	456,126.18	376,955.05	21%
------	------------	------------	-----

➤ 报告期内，公司直营与加盟渠道均实现了良好平稳的增长，预计随着经济环境逐渐企稳回升，消费者消费能力和消费需求将持续增长，公司直营与加盟渠道均将保持良好的增长。

4.3 利润表项目重大变化的原因分析

报告期内，公司实现净利润 43,219 万元，较去年同期增长 15%。影响利润变动的主要科目变动情况如下：

单位：万元

项目	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月		同比变动
	金额	占收入比	金额	占收入比	
主营业务收入	456,126	100%	376,955	100%	21%
主营业务毛利	210,719	46%	177,496	47%	19%
营业税金及附加	3,349	1%	1,528	0%	119%
销售费用	131,304	29%	108,063	29%	22%
管理费用	14,053	3%	13,690	4%	3%
财务费用	9,745	2%	9,885	3%	-1%
投资收益	-391	0%	50	0%	-882%
营业利润	52,762	12%	45,255	12%	17%
营业外收入	6,883	2%	5,252	1%	31%
营业外支出	432	0%	618	0%	-30%
利润总额	59,214	13%	49,889	13%	19%
所得税费用	15,995	4%	12,253	3%	31%
净利润	43,219	9%	37,636	10%	15%

➤ 营业税金及附加较去年同期增加 119%，主要是由于本期营业收入继续增长，但采购支付总额下降，因而应缴增值税额增长比较明显，导致各类附加税金增长明显。

➤ 投资收益较去年同期下降 882%，主要是报告期内根据联营企业长安基金管理有限公司 2012 年上半年的经营状况确认投资收益。

➤ 营业外收入较去年同期增加 31%，主要是公司收到的罚没违约金及确认地方政府财政补贴所致。

➤ 营业外支出较去年同期下降 30%，主要是由于本年度公司直营店铺调整和关闭数减少，相应关店损失有所减少。

➤ 所得税费用较去年同期增长 31%，主要原因是由于公司本年度利润总额持续增长，因而计提的所得税增加；另外，本年度公司所得税率恢复至 25% 的法定税率，较去年高出一个百分点。

（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	0	至	20%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	745,541,001.00	至	894,649,201.2
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	745,541,001.00		
业绩变动的原因说明	<p>报告期内，公司坚持进行品牌与产品创新，推动零售终端形象全面升级，同时继续进行新渠道拓展，新增店铺将于下半年陆续投入运营。目前宏观经济增速放缓，消费需求的恢复和增长需要一个较长的过程，公司 2012 年下半年业绩的增长将会受到一定影响。公司将聚焦提升门店和供应链的精细化管理，确保稳步健康的发展。</p>		

（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

上市几年来，公司的分红政策一直较为稳定，每年的股利支付率基本维持在当年每股利润 70%的水平。公司制定当年利润分配政策须经董事会讨论审议，在审议之前独立董事针对当年经营业绩实现情况、公司整体现金流情况对具体利润分配方案进行了认真思考并在董事会上审慎的发表意见；在年度股东大会上，公司广大中小股东能够针对此项议案充分发表意见，维护自身合法权益。

为进一步保障广大股东权益，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求，公司于 2012 年 8 月份召开董事会对现行《公司章程》中有关利润分配政策的相关条款进行修改，包括利润分配形式、现金分红的具体条件和比例、未分配利润的使用原则等具体政策。《公司章程》明确规定公司应每年原则上进行一次利润分配。公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期分红并提交公司股东大会批准。在公司盈利且现金能满足持续经营和长期发展的情况下，公司应保持权益分派政策的连续性与稳定性，原则上每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 20%，近三年公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配的利润的 30%。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

公司于 2010 年 4 月召开董事会一届二十次会议，审议修订了《上海美特斯邦威服饰股份有限公司信息披露管理制度》，本次修订增加了第七章《内幕信息知情人管理制度》。公司严格按照上述管理制度的规定，做好内幕信息知情人信息登记，定期对内幕信息知情人进行教育培训，严格约束其行为，防范泄露内幕信息及利用内幕信息交易等行为。

报告期内公司未发现内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况。

报告期内，公司及相关人员均无因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

（十二）其他披露事项

无

七、重要事项

（一）公司治理的情况

1、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步实现规范运作。目前，公司整体运作比较规范、独立性强、信息披露规范，实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。

（1）、关于股东与股东大会：报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

（2）、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力和完备的供销系统，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

（3）、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、公司《章程》规定的选聘程序选举董事，董事会的人数及结构符合法律法规和公司《章程》的要求。全体董事严格按照《公司法》和公司《章程》、《董事会议事规则》的规定，规范董事会的召集、召开和表决；认真出席董事会和股东大会，积极参加对相关知识的培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责。

（4）、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》、公司《章程》的规定选举产生监事，监事会的人数及结构符合法律法规和公司《章程》的要求。监事会严格按照公司《章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（5）、关于绩效评价与激励约束机制：公司逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

（6）、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

（7）、关于信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要

求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。为加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度，截至本报告出具日，公司已建立年报信息披露重大差错责任追究机制。

2、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

(1)、报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及公司《章程》的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加中国证监会上海监管局、深圳证券交易所组织的上市公司董事、监事、高级管理人员培训学习，提高规范运作水平。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和投资者利益。

(2)、公司董事长周成建先生在履行职责时，严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》和公司《章程》规定，行使董事长职权。在召集、主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，并积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保公司规范运作。

(3)、公司独立董事王石先生、吕红兵先生和薛云奎先生，严格按照有关法律、法规及公司《章程》的规定履行职责，按时亲自以现场或通讯方式参加了全部董事会会议，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。同时各位独立董事还深入公司现场调查，了解公司经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议。

3、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司在业务、资产、人员、机构和财务等方面均与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，具备完整的与经营有关的业务体系及独立面向市场的能力。

(1)、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

(2)、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

(3)、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产

生；公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

(4)、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

(5)、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

4、公司内部控制制度的建立和健全情况

本年度，公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等相关法律、法规和规章制度的要求，及公司自身经营特点与所处环境，不断完善公司治理，健全内部控制体系，保障了上市公司内部控制管理的有效执行，确保了公司的稳定经营。

5、公司对高级管理人员的考评和激励机制、相关奖励制度建立及实施情况

报告期内，公司以量化的考核指标定期对高级管理人员进行业绩考核。经过考评，2012 年上半年公司高管人员认真的履行了工作职责，工作业绩良好，较好的完成了本年度所确定的各项任务。

(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

报告期内，公司董事会根据 2011 年年度股东大会决议，执行了 2011 年度分红派息方案，具体为：以 2011 年末公司总股本 1,005,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 8.4 元（含税），本次利润分配 844,200,000 元。

（三）重大诉讼仲裁事项

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

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
长安基金	33,000,000	33,000,000	33%	20,184,503	-3,910,499	-3,910,499	长期股权投资	发起设立
合计	33,000,000	33,000,000	--				--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

2011年度本公司参与发起设立“长安基金管理有限公司”。长安基金于2011年8月取得中国证监会核准设立的批复，并于2011年9月完成工商登记注册。

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

报告期内激励对象的范围	公司董事（不含独立董事）、高级管理人员以及董事会认为需要激励的其他人员			
报告期内授出的权益总额（股）	0			
报告期内行使的权益总额（股）	0			
报告期内失效的权益总额（股）	-535,000			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额（股）	4,704,000			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额（股）	0			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	行权价格为 24.53 元			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量（股）	报告期内行使权益数量（股）	报告期末尚未行使的权益数量（股）
王泉庚	董事;副总裁	0	0	500,000
徐卫东	董事;副总裁	0	0	300,000
周文武	董事	0	0	250,000
尹剑侠	副总裁	0	0	200,000
韩钟伟	副总裁; 董事会秘书; 财务总监	0	0	150,000
程伟雄	副总裁	0	0	300,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况	0			
权益工具公允价值的计量方法	选取权益工具公允价值计量模型进行测算和计量			
估值技术采用的模型、参数及选取标准	采用布莱克·斯科尔斯模型计算期权的公允价值；公司董事会确定首次授予日为 2010 年 11 月 30 日，当日公司股票收盘价为 38.75 元，则根据布莱克·斯科尔斯模型计算，首次授予的 523.9 万份股票期权总价值为 9,570.09 万元。			
权益工具公允价值的分摊期间及结果	2010-2014 年；2010 年分摊 4,153,700 元，2011 年分摊 46,693,205 元，2012 年上半年分摊 12,959,496 元，累计分摊总额为 63,806,401 元。			

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
爱裳邦购	本公司控股股东全资子公司	向关联方销售商品	服装批发	市场价格	31,712	31,712	82%	银行转账	增加公司利润	31,712	不适用
黄岑期、周文汉	本公司实际控制人的近亲属	向关联方销售商品	服装批发	市场价格	3,233	3,233	9%	银行转账	增加公司利润	3,233	不适用
周建花	本公司实际控制人的近亲属	向关联方销售商品	服装批发	市场价格	1,958	1,958	5%	银行转账	增加公司利润	1,958	不适用
周献妹	本公司实际控制人的近亲属	向关联方销售商品	服装批发	市场价格	1,673	1,673	4%	银行转账	增加公司利润	1,673	不适用
美邦集团	本公司实际控制人控制的其他企业	向关联方承租房屋	承租营业房屋	市场价格	770	770	100%	银行转账	无影响	770	不适用
合计				--	--	39,346	100%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				爱裳邦购从事电子商务业务运作，主要负责本公司旗下几大品牌的网络销售；上述其他关联方均为本公司加盟商。公司上述关联交易的开展具有充分的必要性和持续性。							
关联交易对上市公司独立性的影响				无影响							

公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	本公司为品牌运营商和产品提供方，上述关联方对本公司依赖程度较高，本公司对上述关联方不存在依赖关系。
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	上述关联交易金额均在预计的本年度关联交易金额以内
关联交易的说明	公司与上述关联方发生的各项关联交易，均遵循公开、公平、公正的原则，上述向关联方销售商品的定价原则为按照有关成本加适当利润的原则确定，不存在损害本公司及其股东权益的情况。

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
爱裳邦购	31,712	82%	0	0%
黄岑期、周文汉	3,233	9%	0	0%
周建花	1,958	5%	0	0%
周献妹	1,673	4%	0	0%
合计	38,576	100%	0	0%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 31,712 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

5、其他重大关联交易

无

(十) 重大合同及其履行情况

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

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

适用 不适用

(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

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	华服投资、周成建、	承诺其自身、以及其参与投资的企业截至承诺函签署日没有以任何形式从事与	2007 年 11 月	无期限	截止到本报告期末，该承诺事

	胡佳佳	本公司及本公司的控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；未来也不以任何形式直接或间接从事任何与本公司或本公司的控股企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益。			项仍在严格履行中
其他对公司中小股东所作承诺	华服投资、周成建	若发生税收优惠被追缴的情况，将承担被追缴的税款和因此所产生的所有相关费用	2008 年 05 月	无期限	截止到本报告期末，该承诺事项仍在严格履行中
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	截止到本报告期末，该承诺事项仍在严格履行中				

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
2012年01月10日	公司会议室	实地调研	机构	东方证券	公司主要经营情况
2012年01月12日	公司会议室	实地调研	机构	华泰联合证券	公司主要经营情况
2012年02月03日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金	公司主要经营情况
2012年02月03日	公司会议室	实地调研	机构	国海富兰克林	公司主要经营情况
2012年02月14日	公司会议室	实地调研	机构	上海证券	公司主要经营情况
2012年02月22日	公司会议室	实地调研	机构	富国基金	公司主要经营情况
2012年04月28日	公司会议室	实地调研	机构	申银万国证券	公司主要经营情况

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

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

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于控股股东所持股份质押的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于控股股东所持股份解除质押的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 02 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度业绩快报	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于 2011 年度第一期短期融资券兑付公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于控股股东所持股份质押的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于控股股东所持股份解除质押及质押的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于 2011 年度第二期短期融资券兑付公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于公司 2012 年度日常关联交易的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
董事会关于 2011 年度募集资金使用情况的专项报告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告摘要	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第二届监事会第八次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

第二届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第二届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度季度报告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于控股股东所持股份解除质押及质押的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度权益分派实施公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：上海美特斯邦威服饰股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,481,264,235	1,087,630,855
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		850,000	0
应收账款		669,284,648	1,161,864,197
预付款项		517,814,348	487,699,428
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		288,894,858	334,760,460
买入返售金融资产			
存货		1,752,797,130	2,559,836,156
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		4,710,905,219	5,631,791,096
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		166,248,479	164,480,663
长期股权投资		20,184,503	24,095,002
投资性房地产		67,403,937	68,262,217
固定资产		1,952,359,969	1,922,979,093
在建工程		119,079,101	153,924,940
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		196,654,081	188,184,605
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		236,773,574	284,047,753
递延所得税资产		383,923,426	385,872,238
其他非流动资产		58,851,358	58,851,358
非流动资产合计		3,201,478,428	3,250,697,869
资产总计		7,912,383,647	8,882,488,965
流动负债：			
短期借款		3,110,000,000	2,369,314,076
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		30,871,215	15,550,199
应付账款		319,869,873	606,388,569
预收款项		29,237,526	27,197,086
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬		59,284,719	124,280,136
应交税费		214,673,441	230,488,209
应付利息			
应付股利		51,040,000	
其他应付款		270,513,673	245,170,750
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		100,000,000	
其他流动负债			1,038,156,712
流动负债合计		4,185,490,447	4,656,545,737
非流动负债：			
长期借款			100,000,000
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	100,000,000
负债合计		4,185,490,447	4,756,545,737
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,005,000,000	1,005,000,000
资本公积		1,082,133,747	1,069,174,251
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		558,716,738	558,716,738
一般风险准备			
未分配利润		1,081,042,715	1,493,052,239
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,726,893,200	4,125,943,228
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		3,726,893,200	4,125,943,228

负债和所有者权益（或股东权益） 总计		7,912,383,647	8,882,488,965
-----------------------	--	---------------	---------------

法定代表人：周成建

主管会计工作负责人：韩钟伟

会计机构负责人：张利

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		1,057,971,091	725,604,842
交易性金融资产			
应收票据		200,850,000	
应收账款		3,946,664,961	5,135,355,370
预付款项		211,135,155	236,016,672
应收利息			
应收股利			
其他应收款		523,711,873	541,333,061
存货		830,526,113	1,296,196,392
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,770,859,193	7,934,506,337
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		17,073,286	17,007,722
长期股权投资		399,818,529	403,729,028
投资性房地产		1,158,612,520	1,174,343,223
固定资产		467,852,953	441,161,578
在建工程		27,077,477	57,205,002
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		268,905,735	198,040,332

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		60,440,640	62,376,179
递延所得税资产		15,812,480	15,812,480
其他非流动资产		58,851,358	58,851,358
非流动资产合计		2,474,444,978	2,428,526,902
资产总计		9,245,304,171	10,363,033,239
流动负债：			
短期借款		2,760,000,000	2,369,314,076
交易性金融负债			
应付票据		30,871,215	15,550,199
应付账款		842,144,904	1,010,137,024
预收款项		137,498,172	54,273,262
应付职工薪酬		22,583,628	50,619,728
应交税费		252,430,694	342,727,153
应付利息			
应付股利		51,040,000	
其他应付款		196,918,365	164,559,615
一年内到期的非流动负债		100,000,000	
其他流动负债			1,038,156,712
流动负债合计		4,393,486,978	5,045,337,769
非流动负债：			
长期借款			100,000,000
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			0
非流动负债合计		0	100,000,000
负债合计		4,393,486,978	5,145,337,769
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,005,000,000	1,005,000,000
资本公积		1,006,969,021	994,009,525

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		462,440,991	462,440,991
未分配利润		2,377,407,181	2,756,244,954
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		4,851,817,193	5,217,695,470
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,245,304,171	10,363,033,239

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		4,600,343,850	3,795,273,566
其中：营业收入		4,600,343,850	3,795,273,566
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,068,808,656	3,343,223,917
其中：营业成本		2,484,298,224	2,011,560,598
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		33,490,519	15,283,373
销售费用		1,313,038,296	1,080,629,626
管理费用		140,531,122	136,901,129
财务费用		97,450,495	98,849,191
资产减值损失			
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）		-3,910,499	500,000
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,910,499	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		527,624,695	452,549,649
加：营业外收入		68,833,439	52,515,325
减：营业外支出		4,315,803	6,175,145
其中：非流动资产处置损失		613,090	18,177
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		592,142,331	498,889,829
减：所得税费用		159,951,855	122,527,259
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		432,190,476	376,362,570
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		432,190,476	376,362,570
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.43	0.37
（二）稀释每股收益		0.43	0.37
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		432,190,476	376,362,570
归属于母公司所有者的综合收益总额		432,190,476	376,362,570
归属于少数股东的综合收益总额		0	0

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：周成建

主管会计工作负责人：韩钟伟

会计机构负责人：张利

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		3,467,402,487	3,379,213,543
减：营业成本		2,214,250,783	2,067,703,874
营业税金及附加		17,094,907	5,982,003
销售费用		358,179,152	310,311,786
管理费用		212,503,060	190,932,781
财务费用		99,313,073	100,982,443
资产减值损失			
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）		-3,910,499	500,000
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,910,499	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		562,151,013	703,800,656
加：营业外收入		60,248,142	31,919,527
减：营业外支出		1,916,185	1,205,023
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		620,482,970	734,515,160
减：所得税费用		155,120,743	176,831,709
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		465,362,227	557,683,451
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.46	0.55
（二）稀释每股收益		0.46	0.55
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		465,362,227	557,683,451

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	5,869,528,343.00	4,821,973,754.00
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	5,864,298.00	
收到其他与经营活动有关的现金	94,717,689.00	76,360,403.00
经营活动现金流入小计	5,970,110,330.00	4,898,334,157.00
购买商品、接受劳务支付的现金	2,257,838,656.00	3,689,275,464.00
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	544,630,605.00	431,089,619.00
支付的各项税费	693,790,171.00	545,728,226.00
支付其他与经营活动有关的现金	753,644,332.00	787,047,188.00
经营活动现金流出小计	4,249,903,764.00	5,453,140,497.00
经营活动产生的现金流量净额	1,720,206,566.00	-554,806,340.00
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	2,169,229.00	155,360.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		15,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,169,229.00	15,655,360.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	135,366,143.00	134,404,069.00
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	135,366,143.00	134,404,069.00
投资活动产生的现金流量净额	-133,196,914.00	-118,748,709.00
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	2,524,000,000.00	2,137,830,211.00
发行债券收到的现金		1,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	59,588,186.00	105,762,472.00
筹资活动现金流入小计	2,583,588,186.00	3,243,592,683.00
偿还债务支付的现金	2,783,314,076.00	2,281,997,026.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	934,062,196.00	496,738,520.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	29,866,308.00	70,848,251.00
筹资活动现金流出小计	3,747,242,580.00	2,849,583,797.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,163,654,394.00	394,008,886.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	423,355,258.00	-279,546,163.00

加：期初现金及现金等价物余额	1,004,347,075.00	990,983,172.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,427,702,333.00	711,437,009.00

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	3,950,371,834.00	4,173,117,698.00
收到的税费返还	990,561.00	
收到其他与经营活动有关的现金	88,843,567.00	58,942,423.00
经营活动现金流入小计	4,040,205,962.00	4,232,060,121.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,101,464,167.00	3,670,097,749.00
支付给职工以及为职工支付的现金	193,120,172.00	186,531,507.00
支付的各项税费	533,426,496.00	456,980,897.00
支付其他与经营活动有关的现金	260,144,279.00	291,824,327.00
经营活动现金流出小计	2,088,155,114.00	4,605,434,480.00
经营活动产生的现金流量净额	1,952,050,848.00	-373,374,359.00
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	1,296,962.00	142,652.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		15,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,296,962.00	15,642,652.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,605,289.00	90,901,451.00
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		5,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	77,605,289.00	96,401,451.00
投资活动产生的现金流量净额	-76,308,327.00	-80,758,799.00

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	2,074,000,000.00	2,137,830,211.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	59,588,186.00	1,105,762,472.00
筹资活动现金流入小计	2,133,588,186.00	3,243,592,683.00
偿还债务支付的现金	2,683,314,076.00	2,281,997,026.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	934,062,196.00	496,738,520.00
支付其他与筹资活动有关的现金	29,866,308.00	70,848,251.00
筹资活动现金流出小计	3,647,242,580.00	2,849,583,797.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,513,654,394.00	394,008,886.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	362,088,127.00	-60,124,272.00
加：期初现金及现金等价物余额	642,321,062.00	412,889,546.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,004,409,189.00	352,765,274.00

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	1,005,000,000	1,069,174,251			558,716,738		1,493,052,239			4,125,943,228	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,005,000,000	1,069,174,251			558,716,738		1,493,052,239			4,125,943,228	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）净利润							432,190,476			432,190,476	
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							432,190,476			432,190,476	
（三）所有者投入和减少资本	0	12,959,496	0	0	0	0	0	0	0	12,959,496	
1. 所有者投入资本											
2. 股份支付计入所有者权益的金额		12,959,496								12,959,496	
3. 其他											
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-844,200,000	0	0	-844,200,000	
1. 提取盈余公积											

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-844,200,000			-844,200,000
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	1,005,000,000	1,082,133,747			558,716,738		1,081,042,715			3,726,893,200

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,005,000,000	947,481,046			368,735,338		1,009,676,227			3,330,892,611
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,005,000,000	947,481,046					1,009,676,227			3,330,892,611
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,206,007,412			1,206,007,412
（一）净利润										
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							1,206,007,412			1,206,007,412
（三）所有者投入和减少资本	0	121,693,205	0	0	0	0	0	0	0	121,693,205
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		46,693,205								46,693,205
3. 其他		75,000,000								75,000,000
（四）利润分配	0	0	0	0	189,981,400	0	-722,631,400	0	0	-532,650,000
1. 提取盈余公积					189,981,400		-189,981,400			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-532,650,000			-532,650,000
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	1,005,000,000	1,069,174,251			558,716,738		1,493,052,239			4,125,943,228

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	1,005,000,000	994,009,525			462,440,991		2,756,244,954	5,217,695,470
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,005,000,000	994,009,525			462,440,991		2,756,244,954	5,217,695,470
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							465,362,227	465,362,227
（一）净利润							465,362,227	465,362,227
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（三）所有者投入和减少资本	0	12,959,496	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		12,959,496						
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-844,200,000	-844,200,000
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-844,200,000	-844,200,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,005,000,000	1,006,969,021			462,440,991		2,377,407,181	4,851,817,193

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,005,000,000	947,316,320			309,878,345		1,915,831,143	4,178,025,808
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,005,000,000	947,316,320			309,878,345		1,915,831,143	4,178,025,808
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								
（一）净利润							1,525,626,457	1,525,626,457
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							1,525,626,457	1,525,626,457
（三）所有者投入和减少资本	0	46,693,205	0	0	0	0	0	46,693,205
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		46,693,205						46,693,205
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	152,562,646	0	-685,212,646	-532,650,000
1. 提取盈余公积					152,562,646		-152,562,646	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-532,650,000	-532,650,000
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,005,000,000	994,009,525			462,440,991		2,756,244,954	5,217,695,470

(三) 公司基本情况

本公司总部及注册地址位于上海市浦东新区康桥镇康桥东路800号。本公司及其子公司(统称“本集团”)主要从事服装设计开发;服装、鞋、针织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品(除金银)、纸制品的销售;附设分支机构(凡涉及行政许可证凭许可证经营)。

本财务报表业经本公司董事会于2012年8月27日决议批准。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时,均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团于2012年6月30日的财务状况以及2012年1-6月的经营成果和现金流量。

3、会计期间

本集团会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外,均以人民币元为单位表示。

境外子公司的记账本位币

不适用

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并,在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方,参与合并的其他企业为被合并方。合并日,是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至2012年6月30日止年度的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计期间和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的余额、交易和未实现损益及股利于合并时全额抵销。

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股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。不丧失控制权情况下少数股东权益发生变化作为权益性交易。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

(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

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

不适用

(2) 外币财务报表的折算

不适用

9、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融资产的分类。

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融负债的分类。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手”协议下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融负债终止确认条件

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。本集团无以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产和被指定为有效套期工具的衍生工具。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。本集团无以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和被指定为有效套期工具的衍生工具。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。对于浮动利率，在计算未来现金流量现值时采用合同规定的现实际利率作为折现率。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定的成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值也按照上述原则处理。

(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
不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本集团应收款项坏账准备为按照个别认定法根据应收款项可收回性判断计提。

(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	大于 5 万且预计不可收回
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	个别认定法

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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：

预计是否可收回

坏账准备的计提方法：

个别认定法

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、产成品及商品、委托加工材料和低值易耗品。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

(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

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料按类别计提，产成品及商品按单个存货项目计提。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，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

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(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

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。对于企业合并形成的长期股权投资，通过同一控制下的企业合并取得的，以取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以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，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(2) 后续计量及损益确认

本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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。本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

本集团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。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

有权参与、决定被投资单位的财务和经营政策，并能从该单位的经营活动中获取利益。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定的成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照金融资产减值原则处理。

本集团对除存货、递延所得税、金融资产、按成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资外的资产减值，按以下方法确定

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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，包括已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，折旧采用年限平均法计提，使用寿命为32-40年，预计净残值率为5%。

本集团对除存货、递延所得税、金融资产、按成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	32-40 年	5%	2.97%-2.38%
机器设备	5 年	5%	19%
电子设备			
运输设备	10 年	5%	9.5%

其他设备	8 年	5%	11.88%
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

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

本集团对除存货、递延所得税、金融资产、按成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

不适用

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程的类别：总部办公楼改良、系统升级项目、六灶工业园区、东莞办公楼改良、门店装修工程和其他。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团对除存货、递延所得税、金融资产、按成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。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的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (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

(3) 暂停资本化期间

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。之后发生的借款费用计入当期损益。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

(2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	47-50 年	
软件	5 年	
商标权	10 年	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

本集团对除存货、递延所得税、金融资产、按成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

不适用

(6) 内部研究开发项目支出的核算

不适用

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用包括预付经营租赁费用、经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按租赁期和预计受益期孰短平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

(1) 预计负债的确认标准

除企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、股份支付及权益工具

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

(1) 股份支付的种类

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型确定。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工

具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

公司具体的销售商品收入确认原则如下：1.对加盟商的销售：于向加盟商发出货物时，确认销售收入。2.直营店销售：于商品交付给消费者并收取价款时，确认销售收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

提供劳务收入

在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现。

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

不适用

26、政府补助

(1) 类型

包含：增值税、所得税的税收返还及其他政府扶持资金。

(2) 会计处理方法

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且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。

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

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

不适用

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

编制财务报表要求管理层作出判断和估计，这些判断和估计会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

估计的不确定性

以下对于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣预提费用、抵销的内部未实现销售毛利和可抵扣亏损的限度内，确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

应收款项的坏账准备

在很可能债务人不能及时足额偿还其对本集团的应付款项时，本集团确认相应的坏账准备。这需要管理层运用大量的判断来估计未来该债务人营业利润和经营性现金流发生的时间和金额，以决定应确认的坏账准备的金额。

存货跌价准备

本集团基于存货可变现净值与存货账面价值的差异来计提存货跌价准备，这需要管理层运用大量的判断和估计，以决定当期应确认的存货跌价准备的金额。

对投资性房地产及固定资产使用寿命的评估

本集团基于对投资性房地产及固定资产预计使用寿命的预测确定投资性房地产及固定资产的折旧年限，这需要管理层运用大量的判断和估计，以决定适用的折旧年限。

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按应税收入的 17% 计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
消费税		
营业税	按应税收入的 5% 计缴营业税	5%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税的 1%-7% 计缴城市维护建设税	1%-7% 计
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴企业所得税(除个别公司享受税收优惠外)	25%(除个别公司享受税收优惠外)

各分公司、分厂执行的所得税税率

除子公司上海邦购信息科技有限公司享受软件生产企业减免税的优惠政策，2010 年及 2011 年度免征企业所得税，2012 年至 2014 年减征 50% 税额所得税，本期所得税税率为 12.5%，其余公司按应纳税所得额的 25% 计缴企业所得税。

2、税收优惠及批文

根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税[2003]1 号)，本公司之子公司上海邦购信息科技有限公司享受软件生产企业减免税的优惠政策，2010 年及 2011 年度免征企业所得税，2012 年至 2014 年减征 50% 税额所得税。

3、其他说明

上海 2012 年 1 月 1 日开始实行《营业税改征增值税试点方案》。

（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：

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至 2012 年 6 月 30 日止年度的

财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

1、子公司情况

2012年6月30日，合并财务报表范围与上年度一致。2012年1-6月无新增子公司。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

2012年1-6月没有新设子公司，现有子公司情况如下：

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海美特斯邦威服饰博物馆	控股子公司	上海	批发零售业非营利性组织	600,000	服饰展览、藏品征集、课题研究、编辑与本机构宗旨相符合的内部馆刊、通讯以及有关信息资料、书刊、声像资料。	600,000		100%	100%	是			
哈尔滨美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	哈尔滨	批发零售业	10,000,000	购销：服装鞋帽、针纺织品、皮革、箱包、工艺美术品、玩具、家具、五金家电、日用百货、纸制品、电子设备。	9,500,000		100%	100%	是			
温州美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	温州	批发零售业	50,000,000	服装、鞋、针织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品、生活日用品、木制品、电子设备、五金交电、礼品、建筑材料、纸制品的销售。	45,000,000		100%	100%	是			
武汉美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	武汉	批发零售业	10,000,000	服装、鞋帽、针织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品、百货、木制品、电子设备、五金交电、建筑材料、纸张销售。	9,500,000		100%	100%	是			

广西美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	南宁	批发零售业	10,000,000	服装制造；服装、鞋、针织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品、日用百货、电子设备、五金交电、建筑材料、纸制品\的购销代理。	9,500,000		100%	100%	是			
长春美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	长春	批发零售业	10,000,000	服装、鞋、针织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺美术品、百货、木制品、电子设备、五金、交电、建筑材料、纸制品、手表、数码产品、眼镜、日用品(不含超薄塑料袋)、床上用品、健身器材等	9,500,000		100%	100%	是			
兰州美特斯邦威服饰有限责任公司	控股子公司	兰州	批发零售业	5,000,000	服装、鞋、针织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺美术品、百货、木制品、电子设备、五金交电、建筑材料、纸制品的批	4,750,000		100%	100%	是			
深圳美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	深圳	批发零售业	10,000,000	百货、针纺织品、工艺美术品、香水、手表、电子产品、玩具公仔、内衣、数码产品、眼镜、日用品、床上用品、毛巾、文具、拉杆箱、健身器械的销售。	9,500,000		100%	100%	是			
上海米安斯迪服饰有限公司	控股子公司	上海	批发零售业	50,000,000	服装的制造加工；服装、鞋、针纺织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品、木制品、电子设备、五金交电、礼品、建筑材料、纸制品、日用百货、钟表眼镜等	50,000,000		100%	100%	是			
苏州美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	苏州	批发零售业	10,000,000	服装、鞋、针纺织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、工艺饰品、木制品、电子设备、五金交电、建筑材料、纸制品、日用百货、钟表等	9,500,000		100%	100%	是			
上海邦购信息科技有限公司	控股子公司	上海	批发零售业	10,000,000	服装制造加工，服装、鞋、针纺织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品、木制品、电子设备、五金交电、礼品、建筑材料、纸制品、日用百货、钟表眼镜、化妆品、电子产品、家用电器、文具体育用品的销售；从事货物及技术的进出	10,000,000		100%	100%	是			

					口业务, 苗木种植, 电子科技领域内的技术咨询, 商务信息咨询								
合肥美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	合肥	批发零售业	10,000,000	服装制造加工销售, 鞋、针纺织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品、木制品、电子设备、五金交电、礼品、建筑材料、纸制品、日用百货、钟表眼镜、化妆品等	9,500,000		100%	100%	是			
杭州美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	杭州	批发零售业	10,000,000	批发、零售服、服饰、百货、工艺品、电子产品、五金交电、建筑材料; 家具、货物及技术的进出口业务。	9,000,000		100%	100%	是			
上海霓尚服饰有限公司	控股子公司	上海	批发零售业	5,000,000	服装、鞋、针纺织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品、木制品、电子设备、五金交电、礼品、建筑材料、纸制品、日用百货、钟表眼镜、化妆品、电子产品、家用电器、文具体育用品的销售。从事货物及技术的进出口业务, 附设分支机构。	5,000,000		100%	100%	是			
郑州米安斯迪服饰有限公司	控股子公司	郑州	批发零售业	10,000,000	服装、鞋、针纺织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品、木制品、电子设备、五金交电、礼品、建筑材料、纸制品、日用百货、钟表眼镜、化妆品、电子产品、家用电器、文具体育用品的销售。	10,000,000		100%	100%	是			
石家庄米安斯迪服饰有限公司	控股子公司	石家庄	批发零售业	10,000,000	服装、鞋、针纺织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品、木制品、电子设备、建筑材料、纸制品、日用百货、钟表眼镜、化妆品、电子产品、家用电器、文具、体育用品的销售、五金交电、房屋租赁	10,000,000		100%	100%	是			
乌鲁木齐美特	控股子	乌鲁木齐	批发零售	10,000,000	服装制造加工, 销售; 服装鞋帽针纺织品、皮革制	10,000,000		100%	100%	是			

斯邦威服饰有限公司	公司		业		品、羽绒制品、销售、玩具、饰品、工艺品、木制品、电子设备、五金交电、礼品、建筑材料、纸制品、日用百货、钟表眼镜、化妆品、电子产品、家用电器，								
太原米安斯迪服饰有限公司	控股子公司	太原	批发零售业	10,000,000	服装的裁剪、加工及销售；服装鞋帽、针纺织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、工艺美术品、电子产品、品、纸制品、日五金交电、化妆品、文体用品的销售；房屋租赁	10,000,000		100%	100%	是			
上海华邦科创信息科技有限公司	控股子公司	上海	批发零售业	10,000,000	计算机、纺织、服装、电子科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、计算机软硬件的开发设计、制作各类广告、商务咨询、企业管理咨询(以上咨询均除经纪)、市场营销策划、电子商务(不得从事增值电信、金融业务)、室内装潢及设计、货运代理、服装制造加工、服装、鞋、针纺织品、皮革制品羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品、木制品、交电、建筑装潢材料、纸制品、日用百货、钟表眼镜化妆品、电子产品、家用电器、办公用品文化体育用品的销售等	10,000,000		100%	100%	是			
上海祺格服饰有限公司	控股子公司	上海	批发零售业	2,000,000	服装制造、加工，服装鞋帽、针织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品、木制品、电子产品、五金交电、建筑材料、纸制品、日用百货、钟表眼镜、化妆品、家用电器、文化体育用品的销售，从事纺织科技、服装科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，商务咨询(除经纪)，市场营销策划，从事货物及技术的进出口业务。	2,000,000		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

2012年1-6月没有新增子公司，现有通过同一控制下企业合并取得的子公司如下：

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海美特斯邦威企业发展有限公司	控股子公司	上海	批发零售业	50,000,000	服装，鞋，针织品，皮革制品箱包，玩具，工艺品，饰品，百货，木制品，电子设备，五金交电，建筑材料，纸制品，批发，零售；附设分支机构。	63,513,308.00		100%	100%	是			
上海美特斯邦威服饰销售有限公司	控股子公司	上海	批发零售业	20,000,000	服装，皮革制品，羽绒制品、饰品。	11,874,493.00		100%	100%	是			
成都美特斯邦威服饰有限责任公司	控股子公司	成都	批发零售业	10,000,000	服装鞋帽、针纺织品、皮革、箱包、工艺品、玩具、家具制品、销售：五金交电、日用百货、电子设备、建筑材料、普通机械、纸制品。	0.00		100%	100%	是			
沈阳美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	沈阳	批发零售业	10,000,000	服装、鞋帽、百货、针纺织品、箱包、羽绒服、工艺品、纸制品、玩具、机电设备、电子产品、五金交电、建筑材料销售。	6,124,104.00		100%	100%	是			
天津美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	天津	批发零售业	10,000,000	服装，服饰、纺织品、工艺品、鞋帽批发兼零售；以下限分支机构经营：服饰加工、制作。	6,788,749.00		100%	100%	是			

济南美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	济南	批发零售业	10,000,000	批发、零售：服装，鞋，针织品、皮革制品，羽绒制品，箱包，玩具，工艺美术品，百货，木制品，电子设备，五金交电，建筑材料，纸制品。	6,095,832.00		100%	100%	是			
福州美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	福州	批发零售业	10,000,000	服装、鞋、针织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、工艺品饰品、日用百货、木制品、电子产品、五金、交电(不含电动自行车)、文化用品、建筑材料批发、零售。	8,000,000.00		100%	100%	是			
昆明美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	昆明	批发零售业	10,000,000	服装、鞋帽、箱包、玩具、皮革制品、羽绒制品、工艺美术品、日用百货、电子产品、五金交电、建筑材料、纸制品的销售。	8,018,137.00		100%	100%	是			
南昌美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	南昌	批发零售业	10,000,000	服装、鞋、针织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、工艺美术品、日用百货、木制品、电子设备、五金交电、建筑材料批发、零售。	8,992,077.00		100%	100%	是			
西安美特斯邦威服饰有限责任公司	控股子公司	西安	批发零售业	10,000,000	服装、鞋帽、针织围巾、袜子、手套、皮革制品、羽绒制品、箱包、工艺品、玩具、家具的制造、销售；普通机械、电子设备、五金交电、日用百货、建筑材料(除木材)、纸制品的销售。普通机械、电子设备、五金交电、日用百货、建筑材料。	2,070,026.00		100%	100%	是			
杭州邦威服饰有限公司	控股子公司	杭州	批发零售业	10,000,000	批发、零售：服装、皮革制品、羽绒制品，纺织品，文化用品，健身器材。	3,207,383.00		100%	100%	是			
北京美特斯邦威服饰有限公司	控股子公司	北京	批发零售业	10,000,000	法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。	0.00		100%	100%	是			
重庆美特斯	控股子	重庆	批发零	10,000,000	销售服装、鞋帽、针纺织品、皮革制品、羽绒制	0.00		100%	100%	是			

邦威服饰有 限责任公司	公司		售业		品、工艺美术品(不含黄金饰品)、玩具、电子产品 (不含电子出版物)、五金、交电、日用百货、纸制 品。								
广州美特斯 邦威服装有 限公司	控股子 公司	广州	批发零 售业	10,000,000	销售: 百货、针纺织品、工艺美术品(金首饰除外)。	0.00		100%	100%	是			
宁波美特斯 邦威服饰有 限公司	控股子 公司	宁波	批发零 售业	5,000,000	一般经营项目: 服装、鞋帽、针织围巾、手套、 袜子、皮革制品、羽绒制品、箱包、工艺品、玩 具、家具、普通机械、电子设备、五金交电、日 用百货、建筑材料、纸制品的批发、零售。	2,599,917.00		100%	100%	是			
南京美特斯 邦威服饰有 限公司	控股子 公司	南京	批发零 售业	10,000,000	服装、鞋帽、针纺织品、皮革制品、羽绒制品、 箱包、玩具、饰品、工艺品(金银制品、文物除外)、 百货、木制品、电子设备、五金交电(不含助力车)	9,500,000.00		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:

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

单位：元

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

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

2012年6月30日，合并财务报表范围与上年度一致。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

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：

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：

7、报告期内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	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

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：

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

（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：	--	--	2,992,942.00	--	--	4,509,083.00
人民币	--	--	2,992,942.00	--	--	4,509,083.00
银行存款：	--	--	1,424,709,391.00	--	--	999,837,992.00
人民币	--	--	1,424,709,391.00	--	--	999,837,992.00

其他货币资金:	--	--	53,561,902.00	--	--	83,283,780.00
人民币	--	--	53,561,902.00	--	--	83,283,780.00
合计	--	--	1,481,264,235.00	--	--	1,087,630,855.00

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

注1: 该保证金系本集团开具的银行承兑汇票作质押, 其中作为本集团向东亚银行(中国)有限公司(“东亚银行”)取得银行承兑汇票授信额度的保证金为人民币15,975,237元, 向中信银行浦东分行(“中信银行”)取得银行承兑汇票授信额度的保证金10,058,172元, 招商银行1元。

注2: 该保证金系为取得本集团的应付账款融资借款作质押, 其中作为本集团向花旗银行(中国)有限公司(“花旗银行”)取得应付账款融资借款作质押的保证金为人民币28,492元。

注3: 该保证金系为本集团取得银行循环贷款作质押, 其中作为本集团向渣打银行(中国)有限公司(“渣打银行”)取得人民币循环借款作质押的保证金为人民币15,000,000元。作为本集团向汇丰银行(中国)有限公司(“汇丰银行”)取得人民币循环借款作质押的保证金为人民币12,500,000元。

于2012年6月30日, 本集团的使用权受到限制的货币资金为人民币53,561,902元(2011年12月31日: 人民币83,283,780元)。

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	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
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
		0.00

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	850,000.00	0.00
合计	850,000.00	0.00

(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	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合计		0.00	0.00	

说明：

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
	0.00	0.00	0.00	0.00
合计		0.00	0.00	

(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	0.00	0%	0.00	0%	134,969,814.00	11.62%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
其他不重大	669,284,648.00	100%	0.00	0%	1,026,894,383.00	88.38%	0.00	0%
组合小计	669,284,648.00	100%	0.00	0%	1,026,894,383.00	88.38%	0.00	0%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	669,284,648.00	--	0.00	--	1,161,864,197.00	--	0.00	--

应收账款种类的说明：

本集团的应收账款主要包括对加盟商和百货公司专柜的产品销售而产生的应收货款。

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：	--	--	--	--	--	--	
其他	655,476,168.00	97.94%	0.00	1,151,917,508.00	99.14%	0.00	
1 年以内小计	655,476,168.00	97.94%	0.00	1,151,917,508.00	99.14%	0.00	

1 至 2 年	13,808,480.00	2.06%	0.00	9,946,689.00	0.86%	0.00
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	669,284,648.00	--	0.00	1,161,864,197.00	--	0.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

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	0.00	0.00	--	--

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
				0	
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

本报告期没有实际核销的应收账款。

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

□ 适用 √ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
辽宁大连	加盟商	22,089,452.00	小于 6 个月	3%
周建花	关联方	17,650,121.00	小于 6 个月	3%
爱裳邦购	关联方	12,963,411.00	小于 6 个月	2%
周献妹	关联方	11,450,017.00	小于 6 个月	2%
温州屿头	加盟商	7,573,039.00	小于 6 个月	1%
合计	--	71,726,040.00	--	11%

(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 (%)
爱裳邦购	与本公司受同一最终控股股东控制的公司	12,963,411.00	2%
周建花	最终控股股东的妹妹	17,650,121.00	3%
周献妹	最终控股股东的姐姐	11,450,017.00	2%
黄岑期、周文汉	最终控股股东的妹夫、侄子	1,451,086.00	0%
合计	--	43,514,635.00	7%

(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	0.00	0.00

(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：	
	0.00
资产小计	0.00
负债：	
	0.00
负债小计	0.00

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	116,756,377.00	40%	0.00		138,415,074.00	41%	0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其他不重大	172,138,481.00	60%	0.00		196,345,386.00	59%	0.00	
组合小计	172,138,481.00	60%	0.00		196,345,386.00	59%	0.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	288,894,858.00	--	0.00	--	334,760,460.00	--	0.00	--

其他应收款种类的说明：

本集团的其他应收款主要包括店铺租赁押金、店铺备用金、应收补贴款等应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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:						
其他	186,578,866.00	64%	0.00	213,913,318.00	64%	0.00
1 年以内小计	186,578,866.00	64%	0.00	213,913,318.00	64%	0.00
1 至 2 年	94,377,376.00	33%	0.00	115,448,682.00	34%	0.00
2 至 3 年	5,175,053.00	2%	0.00	18,760.00	0%	0.00
3 年以上	2,763,563.00	1%	0.00	5,379,700.00	2%	0.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	288,894,858.00	--	0.00	334,760,460.00	--	0.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

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	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

本报告期没有单项金额重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

(3) 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	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

本报告期无实际核销的其他应收款。

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
地方政府	116,756,377.00	地方政府补贴	40%
合计	116,756,377.00	--	40%

说明：

地方政府补助。

(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(%)
地方政府	第三方	116,756,377.00	小于 1 年	40%
郑州亚细亚	第三方	8,601,667.00	小于 1 年	3%
江门市新会区冠华 针 织厂有限公司	第三方	6,420,000.00	小于 1 年	2%
深圳红五洲实业有限公 司	第三方	6,008,500.00	小于 1 年	2%
互太（番禺）纺织印染 有限公司	第三方	5,086,000.00	小于 1 年	2%
合计	--	142,872,544.00	--	49%

(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	--		0%

(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	0.00	0.00

(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：	
	0.00
资产小计	0.00
负债：	
	0.00
负债小计	0.00

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	512,706,625.00	99%	480,562,182.00	99%
1至2年	5,107,723.00	1%	7,137,246.00	1%
2至3年				
3年以上				
合计	517,814,348.00	--	487,699,428.00	--

预付款项账龄的说明：

预付账款账龄99%在一年以内，有1%部分预付外部单位的账龄在1-2年。

(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
佛山市顺德区美恒达服装有限公司	第三方	26,667,395.00	2012年06月29日	预付货款
上海同跃贸易有限公司	第三方	22,955,668.00	2012年06月21日	预付货款
南京景鹰制衣有限公司	第三方	14,054,552.00	2012年06月29日	预付货款
东阳市牡丹经济贸易有限公司	第三方	11,782,500.00	2012年05月16日	预付货款
绮丽集团有限责任公司	第三方	11,263,528.00	2012年06月29日	预付货款
合计	--	86,723,643.00	--	--

预付款项主要单位的说明：

预付账款前五名主要为预付的生产货款。

(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

预付账款的单位主要是本集团的生产供应商、租赁营业店铺的对方交易单位或个人，以及本集团作为投资方将要购买的商铺的开发商和设立的联营公司的筹备小组。由于预付款项主要是经过长期合作的供应商，并且均签订了采购合同，因此预付款项的信用良好。

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	41,031,134.00		41,031,134.00	58,196,508.00		58,196,508.00
在产品						
库存商品	1,757,562,795.00	47,962,130.00	1,709,600,665.00	2,547,056,650.00	47,962,130.00	2,499,094,520.00
周转材料	2,165,331.00		2,165,331.00	2,545,128.00		2,545,128.00

消耗性生物资产						
合计	1,800,759,260.00	47,962,130.00	1,752,797,130.00	2,607,798,286.00	47,962,130.00	2,559,836,156.00

(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					
在产品					
库存商品	47,962,130.00				47,962,130.00
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	47,962,130.00	0.00	0.00	0.00	47,962,130.00

(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			
库存商品	根据存货成本与可变现净值孰低计量	无	0%
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

于2012年6月30日，无所有权受到限制的存货。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
	0.00	0.00

合计		
----	--	--

其他流动资产说明：

无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

无

(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：

无

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：

无

(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：

无

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	166,248,479.00	164,480,663.00
合计	166,248,479.00	164,480,663.00

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													
长安基金	有限责任公司	上海	万跃楠	基金管理	100,000,000.00		33%	33%	68,769,163.00	7,604,002.00	61,165,162.00	2,838,140.00	-11,849,996.00

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

无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
长安基金	权益法	33,000,000.00	24,095,002.00	-3,910,499.00	20,184,503.00	33%	33%				
合计	--	33,000,000.00	24,095,002.00	-3,910,499.00	20,184,503.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明：

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

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	74,339,844.00	0.00	0.00	74,339,844.00
1.房屋、建筑物	74,339,844.00	0.00	0.00	74,339,844.00
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	6,077,627.00	858,280.00	0.00	6,935,907.00
1.房屋、建筑物	6,077,627.00	858,280.00	0.00	6,935,907.00
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	68,262,217.00	0.00	0.00	67,403,937.00
1.房屋、建筑物	68,262,217.00	0.00	0.00	67,403,937.00
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
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	68,262,217.00	-858,280.00	0.00	67,403,937.00
1.房屋、建筑物	68,262,217.00	-858,280.00	0.00	67,403,937.00
2.土地使用权				

单位：元

	本期
--	----

本期折旧和摊销额	858,280.00
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(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：	2,243,267,453.00	84,312,564.00		4,817,311.00	2,322,762,706.00
其中：房屋及建筑物	1,871,566,098.00	51,110,488.00		694,427.00	1,921,982,159.00
机器设备	37,397,439.00	897,745.00		707,529.00	37,587,655.00
运输工具	81,519,916.00	3,318,152.00		390,468.00	84,447,600.00
办公设备	240,158,633.00	27,479,671.00		2,744,172.00	264,894,132.00
其他设备	12,625,367.00	1,506,508.00		280,715.00	13,851,160.00
--	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：	320,288,360.00	52,395,536.00	0.00	2,281,159.00	370,402,737.00
其中：房屋及建筑物	153,588,986.00	25,210,365.00	0.00	108,411.00	178,690,940.00
机器设备	20,963,104.00	2,998,124.00	0.00	36,822.00	23,924,406.00
运输工具	35,300,538.00	3,518,809.00	0.00	249,562.00	38,569,785.00
办公设备	107,455,702.00	19,903,983.00	0.00	1,783,002.00	125,576,683.00
其他设备	2,980,030.00	764,255.00	0.00	103,362.00	3,640,923.00
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,922,979,093.00	--			1,952,359,969.00
其中：房屋及建筑物	1,717,977,112.00	--			1,743,291,219.00
机器设备	16,434,335.00	--			13,663,249.00
运输工具	46,219,378.00	--			45,877,815.00
办公设备	132,702,931.00	--			139,317,449.00
其他设备	9,645,337.00	--			10,210,237.00
四、减值准备合计	0.00	--			0.00

其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
办公设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	1,922,979,093.00	--	1,952,359,969.00
其中：房屋及建筑物	1,717,977,112.00	--	1,743,291,219.00
机器设备	16,434,335.00	--	13,663,249.00
运输工具	46,219,378.00	--	45,877,815.00
办公设备	132,702,931.00	--	139,317,449.00
其他设备	9,645,337.00	--	10,210,237.00

本期折旧额 52,395,536.00 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 45,621,938.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
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

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	105,400,522.00
机器设备	0.00
运输工具	0.00

(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
厦门中华城的房产	正在办理中	2012 年 12 月 31 日

固定资产说明：

无

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
总部办公楼改良	3,209,607.00		3,209,607.00	14,430,087.00		14,430,087.00
系统升级项目	3,918,011.00		3,918,011.00	16,256,706.00		16,256,706.00
六灶工业园区	90,716,784.00		90,716,784.00	95,218,485.00		95,218,485.00
东莞办公室改良	176,242.00		176,242.00	5,001,844.00		5,001,844.00
门店装修工程	1,284,840.00		1,284,840.00	1,501,453.00		1,501,453.00
其他	19,773,617.00		19,773,617.00	21,516,365.00		21,516,365.00
合计	119,079,101.00	0.00	119,079,101.00	153,924,940.00	0.00	153,924,940.00

(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
六灶工业园 区	787,430,000.0 0	95,218,485.00	17,373,882.00	21,875,583.00		56%						
合计	787,430,000.0 0	95,218,485.00	17,373,882.00	21,875,583.00	0.00	--	--			--	--	

在建工程项目变动情况的说明：

在建工程中六灶工业园区本期完工转入在建工程21,875,583。

(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	0.00			0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

无

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	222,695,408.00	17,876,223.00	0.00	240,571,631.00
土地使用权	88,870,840.00	0.00		88,870,840.00
财务管理软件	1,946,039.00	191,966.00		2,138,005.00

网络管理软件	130,031,829.00	15,787,778.00		145,819,607.00
商标权	1,846,700.00	1,896,479.00		3,743,179.00
二、累计摊销合计	34,510,803.00	9,406,747.00	0.00	43,917,550.00
土地使用权	10,498,200.00	877,128.00		11,375,328.00
财务管理软件	329,249.00	105,700.00		434,949.00
网络管理软件	23,230,419.00	8,269,684.00		31,500,103.00
商标权	452,935.00	154,235.00		607,170.00
三、无形资产账面净值合计	188,184,605.00	8,469,476.00	0.00	196,654,081.00
土地使用权	78,372,640.00	-877,128.00		77,495,512.00
财务管理软件	1,616,790.00	86,266.00		1,703,056.00
网络管理软件	106,801,410.00	7,518,094.00		114,319,504.00
商标权	1,393,765.00	1,742,244.00		3,136,009.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
财务管理软件				
网络管理软件				
商标权				
无形资产账面价值合计	188,184,605.00	8,469,476.00	0.00	196,654,081.00
土地使用权	78,372,640.00	-877,128.00		77,495,512.00
财务管理软件	1,616,790.00	86,266.00		1,703,056.00
网络管理软件	106,801,410.00	7,518,094.00		114,319,504.00
商标权	1,393,765.00	1,742,244.00		3,136,009.00

本期摊销额 9,406,747.00 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

不适用

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

不适用

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
经营租入固定资产改良	208,887,908.00	45,142,632.00	78,969,952.00	0.00	175,060,588.00	
预付一年以上租金	75,159,845.00	21,965,919.00	35,412,778.00	0.00	61,712,986.00	
合计	284,047,753.00	67,108,551.00	114,382,730.00	0.00	236,773,574.00	--

长期待摊费用的说明：

无

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末递延所得税资产或负债	报告期末可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初递延所得税资产或负债	报告期初可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				

资产减值准备	11,777,329.00	0.00	11,777,329.00	0.00
开办费	0.00	0.00	0.00	0.00
可抵扣亏损	264,097,319.00	708,090,334.00	207,813,734.00	614,220,996.00
抵消内部未实现利润	93,609,573.00	96,576,901.00	137,751,469.00	152,657,122.00
预提费用	14,439,204.00	42,603,280.00	28,529,706.00	51,647,434.00
小计	383,923,425.00	847,270,515.00	385,872,238.00	818,525,552.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无

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					
二、存货跌价准备	47,962,130.00	0.00	0.00	0.00	47,962,130.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准					

备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计		0.00	0.00	0.00	

资产减值明细情况的说明：

无

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付购房款	51,015,634.00	51,015,634.00
博物馆藏品	7,835,724.00	7,835,724.00
合计	58,851,358.00	58,851,358.00

其他非流动资产的说明

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	231,514,076.00
抵押借款	646,000,000.00	300,000,000.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	2,264,000,000.00	1,837,800,000.00
票据贴现借款	200,000,000.00	0.00
合计	3,110,000,000.00	2,369,314,076.00

短期借款分类的说明：

无

(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	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

不适用

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	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	30,871,215.00	15,550,199.00
合计	30,871,215.00	15,550,199.00

下一会计期间将到期的金额 30,871,215.00 元。

应付票据的说明：

于2012年6月30日，本集团交存保证金人民币15,975,237元(附注五、1-注1)，取得了东亚银行授予的人民币5,000万元的银行承兑汇票授信额度。于2011年12月31日，本集团实际发生的银行承兑汇票金额为人民币0元。

于2012年6月30日，本集团交存保证金人民币10,058,172元(附注五、1-注1)，取得了中信银行授予的人民币14,000万元的银行承兑汇票授信额度。于2011年12月31日，本集团实际发生的银行承兑汇票金额为人民币30,871,215元。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
成衣供应商	247,192,975.00	456,183,823.00
面辅料供应商	48,762,919.00	66,237,824.00
其他	23,913,979.00	83,966,922.00
合计	319,869,873.00	606,388,569.00

(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

无

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收销货款	29,237,526.00	27,197,086.00
合计	29,237,526.00	27,197,086.00

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	107,335,941.00	362,730,512.00	425,771,235.00	44,295,218.00
二、职工福利费	55,384.00	25,981,360.00	25,961,122.00	75,622.00
三、社会保险费	5,375,755.00	67,590,835.00	67,351,253.00	5,615,337.00

基本养老保险	2,853,882.00	41,637,741.00	41,413,497.00	3,078,126.00
医疗保险费	2,041,066.00	19,929,924.00	19,933,909.00	2,037,081.00
失业保险费	294,521.00	3,467,814.00	3,456,674.00	305,661.00
工伤保险费	73,691.00	1,131,893.00	1,128,303.00	77,281.00
生育保险费	112,595.00	1,423,463.00	1,418,870.00	117,188.00
四、住房公积金	544,462.00	7,996,637.00	8,022,215.00	518,884.00
五、辞退福利				
六、其他	10,968,594.00	3,692,991.00	5,881,927.00	8,779,658.00
工会经费和职工教育经费	10,968,594.00	3,692,991.00	5,881,927.00	8,779,658.00
合计	124,280,136.00	467,992,335.00	532,987,752.00	59,284,719.00

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 8,779,658.00，非货币性福利金额 25,981,360.00，因解除劳动关系给予补偿 816,327.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

本公司当月计提的薪酬于次月 20 日前发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	14,240,651.00	15,113,727.00
消费税	0.00	0.00
营业税	0.00	0.00
企业所得税	169,904,177.00	189,989,548.00
个人所得税	16,745,964.00	2,066,130.00
城市维护建设税	801,185.00	2,078,175.00
教育费附加	2,474,914.00	7,375,019.00
印花税	10,109,088.00	10,156,810.00
其他	397,462.00	3,708,800.00
合计	214,673,441.00	230,488,209.00

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：

不适用

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	0.00	0.00
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计		

应付利息说明：

无

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
胡佳佳	51,040,000.00	0.00	
合计	51,040,000.00		--

应付股利的说明：

无

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
押金及质保金	84,744,972.00	76,779,672.00
应付工程及设备款	34,744,031.00	21,100,258.00
预提租金	100,878,556.00	110,993,406.00
预提水电、运输等费用	29,305,342.00	20,975,730.00
其他	20,840,771.00	15,321,684.00
合计	270,513,673.00	245,170,750.00

(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

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

单位：元

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

预计负债说明：

无

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	100,000,000.00	0.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	100,000,000.00	

(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	100,000,000.00	100,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	100,000,000.00	0.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
农业银行	2010年02月09日	2013年01月20日	CNY	4.86%		50,000,000.00		50,000,000.00
农业银行	2010年03月05日	2013年01月20日	CNY	4.86%		50,000,000.00		50,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	100,000,000.00	--	100,000,000.00

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	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明：

2012年6月30日长期借款账面余额1亿元，为本集团于2010年2月9日从中国农业银行上海分行南汇支行借入长期借款50,000,000元，其年利率为4.86%，到期日为2013年1月20日，按季结息。以及本集团于2010年3月5日从中国农业银行上海分行南汇支行借入长期借款50,000,000元，其年利率为4.86%，到期日为2013年1月20日，按季结息。该长期借款以本集团的房屋建筑物作抵押(2012年6月30日：账面价值为人民币277,810,108元；2011年12月31日：账面价值为人民币220,905,954元)。

(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
第一期短期融资券	500,000,000.00	2011年03月08日	365	498,000,000.00	20,860,274.00	5,094,984.00	25,955,258.00	0.00	0.00
第二期短期融资券	500,000,000.00	2011年04月27日	365	498,000,000.00	17,296,438.00	9,103,562.00	26,400,000.00	0.00	0.00

一年内到期的应付债券说明：

无

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

无

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	0.00	1,038,156,712.00
合计		1,038,156,712.00

其他流动负债说明：

无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		100,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计		100,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

(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：

不适用

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：

不适用

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：

无

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

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

无

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,005,000,000						1,005,000,000

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

48、库存股

库存股情况说明

无

49、专项储备

专项储备情况说明

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	930,332,190.00			930,332,190.00
其他资本公积	138,842,061.00	12,959,496.00		151,801,557.00
合计	1,069,174,251.00	12,959,496.00	0.00	1,082,133,747.00

资本公积说明：

无

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	558,716,738.00			558,716,738.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	558,716,738.00	0.00	0.00	558,716,738.00

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：

不适用

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,493,052,239.00	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	0	--
调整后年初未分配利润	1,493,052,239.00	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	432,190,476.00	--
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	844,200,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,081,042,715.00	--

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:

不适用

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	4,561,261,801.00	3,769,550,539.00
其他业务收入	39,082,049.00	25,723,027.00
营业成本	2,484,298,224.00	2,011,560,598.00

(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
批发零售业	4,561,261,801.00	2,454,074,257.00	3,769,550,539.00	1,994,588,341.00
合计	4,561,261,801.00	2,454,074,257.00	3,769,550,539.00	1,994,588,341.00

(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
上装	2,340,724,516.00	1,254,086,290.00	1,991,352,300.00	1,040,102,200.00
下装	1,194,331,284.00	656,479,305.00	900,430,200.00	485,227,300.00
其他	1,026,206,001.00	543,508,662.00	877,768,039.00	469,258,841.00
合计	4,561,261,801.00	2,454,074,257.00	3,769,550,539.00	1,994,588,341.00

(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
东区	4,528,612,504.00	2,898,338,463.00	4,163,496,132.00	2,679,695,316.00
西区	435,015,919.00	322,080,934.00	462,280,240.00	348,239,466.00
南区	687,694,995.00	527,330,612.00	497,788,921.00	405,511,720.00
北区	495,451,087.00	361,784,268.00	456,877,962.00	351,619,637.00
抵消	-1,585,512,704.00	-1,655,460,020.00	-1,810,892,716.00	-1,790,477,798.00
合计	4,561,261,801.00	2,454,074,257.00	3,769,550,539.00	1,994,588,341.00

(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(%)
爱裳邦购	317,121,801.00	7%
辽宁大连	35,241,354.00	1%
湖南长沙	27,636,039.00	1%
河南郑州	24,222,854.00	1%
河北石家庄	21,124,567.00	0%
合计	425,346,615.00	10%

营业收入的说明

无

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

无

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	3,416,017.00	4,240,058.00	应税收入的 5% 计缴营业税
城市维护建设税	8,434,853.00	3,801,310.00	按实际缴纳流转税的 1%-7% 计缴城市维护建设税
教育费附加	17,827,002.00	5,447,847.00	
资源税			
其他	3,812,647.00	1,794,158.00	
合计	33,490,519.00	15,283,373.00	--

营业税金及附加的说明：

无

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	0.00	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

无

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-3,910,499.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		500,000.00
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	-3,910,499.00	500,000.00

(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	0.00	0.00	--

(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
长安基金	-3,910,499.00	0.00	长安基金为 2011 年 9 月成立
合计	-3,910,499.00		--

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：

不适用

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	0.00	0.00
二、存货跌价损失		
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		

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	246,166.00	2,203,317.00
其中：固定资产处置利得	246,166.00	2,203,317.00
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	52,174,708.00	43,779,234.00
违约金及罚没款收入	15,697,831.00	5,191,668.00
不能支付的应付账款核销及其他	714,734.00	1,341,106.00
合计	68,833,439.00	52,515,325.00

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
地方政府财政支持	52,174,708.00	43,779,234.00	
合计	52,174,708.00	43,779,234.00	--

营业外收入说明

无

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	613,090.00	18,177.00
其中：固定资产处置损失	613,090.00	18,177.00
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	786,482.00	705,000.00
违约金及罚没款支出	162,105.00	95,167.00
其他	2,754,126.00	5,356,801.00
合计	4,315,803.00	6,175,145.00

营业外支出说明：

无

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	158,003,043.00	178,601,121.00
递延所得税调整	1,948,812.00	-56,073,862.00
合计	159,951,855.00	122,527,259.00

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：

(1)当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；(2)稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及(3)上述调整相关的所得税影响。

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：

无

65、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	6,336,017.00
政府补助	56,836,909.00
供应商生产保证金	21,458,505.00
罚没收入及其他	10,086,258.00

合计	94,717,689.00
----	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
预付店铺租金	19,435,111.00
租金及租赁押金	412,121,872.00
广告费	39,907,681.00
道具费	36,171,494.00
水电费	46,864,883.00
差旅费	17,145,147.00
咨询顾问费	8,495,158.00
办公费	10,495,386.00
业务招待费	12,213,560.00
修理费	7,035,221.00
运输费	24,603,415.00
装修费	85,737,910.00
特许使用权费	5,717,065.00
供应商生产保证金	4,818,505.00
其他	22,881,924.00
合计	753,644,332.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回质押借款的保证金	59,588,186.00
合计	59,588,186.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付质押借款的保证金	12,622,092.00
支付承兑汇票保证金	17,244,216.00
合计	29,866,308.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	432,190,476.00	376,362,570.00
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,253,816.00	46,268,975.00

无形资产摊销	9,406,747.00	4,396,851.00
长期待摊费用摊销	114,382,730.00	96,378,890.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	366,925.00	-155,360.00
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）	102,745,484.00	103,197,516.00
投资损失（收益以“-”号填列）	3,910,499.00	-500,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,948,812.00	-56,073,862.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	807,039,026.00	-341,372,694.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	504,557,728.00	326,015,270.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-322,555,173.00	-1,134,246,598.00
其他	12,959,496.00	24,922,102.00
经营活动产生的现金流量净额	1,720,206,566.00	-554,806,340.00
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	1,427,702,333.00	711,437,009.00
减：现金的期初余额	1,004,347,075.00	990,983,172.00
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	423,355,258.00	-279,546,163.00

(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	0.00	0.00
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		15,500,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		4,500,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		38,331.00
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		15,500,000.00
4. 处置子公司的净资产	0.00	14,982,879.00
流动资产		10,567,879.00
非流动资产		10,500,000.00
流动负债		6,085,000.00
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	1,427,702,333.00	1,004,347,075.00
其中: 库存现金	2,992,942.00	4,509,083.00
可随时用于支付的银行存款	1,424,709,391.00	999,837,992.00
可随时用于支付的其他货币资金		
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	1,427,702,333.00	1,004,347,075.00

现金流量表补充资料的说明

无

67、所有者权益变动表项目注释

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

（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
华服投资	控股股东	有限责任公司	上海	周成建	实业投资 投资管理 企业管理咨询 投资、信息咨询 企业策划 景观设计	335,285,714.00	人民币元	80.6%	80.6%	周成建	66604978-3

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

									(%)	
博物馆	控股子公司	有 限 责 任 公 司	上海	周成建	批发零售业 非营利性组织	600,000.00	人民币元	100%	100%	77521459-X
上海企发	控股子公司	有 限 责 任 公 司	上海	周成建	批发零售业	50,000,000.00	人民币元	100%	100%	76089235-5
美邦销售	控股子公司	有 限 责 任 公 司	上海	陈丽	批发零售业	20,000,000.00	人民币元	100%	100%	77854772-8
成都美邦	控股子公司	有 限 责 任 公 司	成都	杨劲	批发零售业	10,000,000.00	人民币元	100%	100%	73480815-6
沈阳美邦	控股子公司	有 限 责 任 公 司	沈阳	张辰	批发零售业	10,000,000.00	人民币元	100%	100%	75076510-9
天津美邦	控股子公司	有 限 责 任 公 司	天津	金艳丽	批发零售业	10,000,000.00	人民币元	100%	100%	777309904
济南美邦	控股子公司	有 限 责 任 公 司	济南	刘建军	批发零售业	10,000,000.00	人民币元	100%	100%	77634851-4
福州美邦	控股子公司	有 限 责 任 公 司	福州	周成培	批发零售业	10,000,000.00	人民币元	100%	100%	78693914-X
昆明美邦	控股子公司	有 限 责 任 公 司	昆明	余建勇	批发零售业	10,000,000.00	人民币元	100%	100%	78464309-7
哈尔滨美邦	控股子公司	有 限 责 任 公 司	哈尔滨	刘锋	批发零售业	10,000,000.00	人民币元	100%	100%	78754631-3
南昌美邦	控股子公司	有 限 责 任 公 司	南昌	李旭光	批发零售业	10,000,000.00	人民币元	100%	100%	78973762-3
西安美邦	控股子公司	有 限 责 任 公 司	西安	钟明利	批发零售业	10,000,000.00	人民币元	100%	100%	75022074-X
杭州美邦	控股子公司	有 限 责 任 公 司	杭州	金涛	批发零售业	10,000,000.00	人民币元	100%	100%	25392413-X
北京美邦	控股子公司	有 限 责 任 公 司	北京	周文芳	批发零售业	10,000,000.00	人民币元	100%	100%	74155223-2
重庆美邦	控股子公司	有 限 责 任 公 司	重庆	陈红	批发零售业	10,000,000.00	人民币元	100%	100%	73657455-X
广州美邦	控股子公司	有 限 责 任 公 司	广州	任彬	批发零售业	10,000,000.00	人民币元	100%	100%	749945030
宁波美邦	控股子公司	有 限 责 任 公 司	宁波	张静	批发零售业	5,000,000.00	人民币元	100%	100%	79008310-2
温州美邦	控股子公司	有 限 责 任 公 司	温州	周成建	批发零售业	50,000,000.00	人民币元	100%	100%	79555755-7

南京美邦	控股子公司	有 限 责 任 公 司	南京	蔡燕霞	批发零售业	10,000,000.00	人民币元	100%	100%	66066060-2
武汉美邦	控股子公司	有 限 责 任 公 司	武汉	陈小汾	批发零售业	10,000,000.00	人民币元	100%	100%	79979952-9
广西美邦	控股子公司	有 限 责 任 公 司	南宁	徐洪涛	批发零售业	10,000,000.00	人民币元	100%	100%	66704273-5
长春美邦	控股子公司	有 限 责 任 公 司	长春	丁晶	批发零售业	10,000,000.00	人民币元	100%	100%	66873601-8
兰州美邦	控股子公司	有 限 责 任 公 司	兰州	崔全力	批发零售业	5,000,000.00	人民币元	100%	100%	67591989-1
深圳美邦	控股子公司	有 限 责 任 公 司	深圳	东怡	批发零售业	10,000,000.00	人民币元	100%	100%	68039310-X
米安斯迪	控股子公司	有 限 责 任 公 司	上海	周成建	批发零售业	50,000,000.00	人民币元	100%	100%	68095834-2
苏州美邦	控股子公司	有 限 责 任 公 司	苏州	任彬	批发零售业	10,000,000.00	人民币元	100%	100%	68217317-8
上海邦购	控股子公司	有 限 责 任 公 司	上海	周成建	批发零售业	10,000,000.00	人民币元	100%	100%	68407109-5
合肥美邦	控股子公司	有 限 责 任 公 司	合肥	陈阳	批发零售业	10,000,000.00	人民币元	100%	100%	68499197-5
杭州美特斯	控股子公司	有 限 责 任 公 司	杭州	金涛	批发零售业	10,000,000.00	人民币元	100%	100%	68905738-0
上海霓尚	控股子公司	有 限 责 任 公 司	上海	欧敏	批发零售业	5,000,000.00	人民币元	100%	100%	69579319-X
郑州米安斯迪	控股子公司	有 限 责 任 公 司	郑州	桑田	批发零售业	10,000,000.00	人民币元	100%	100%	69999800-2
石家庄米安斯迪	控股子公司	有 限 责 任 公 司	石家庄	陈昌伟	批发零售业	10,000,000.00	人民币元	100%	100%	55044781-9
乌鲁木齐美邦	控股子公司	有 限 责 任 公 司	乌鲁木齐	王凯	批发零售业	10,000,000.00	人民币元	100%	100%	55243077-0
太原米安斯迪	控股子公司	有 限 责 任 公 司	太原	陈昌伟	批发零售业	10,000,000.00	人民币元	100%	100%	55871803-8
华邦科创	控股子公司	有 限 责 任 公 司	上海	周成建	批发零售业	10,000,000.00	人民币元	100%	100%	56656874-6
祺格服饰	控股子公司	有 限 责 任 公 司	上海	周成建	批发零售业	2,000,000.00	人民币元	100%	100%	57910137-9

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	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
长安基金	有限责任公司	上海	万跃楠	基金管理	100,000,000.00	人民币元	33%	33%	68,769,163.00	7,604,002.00	61,165,162.00	2,838,140.00	-11,849,996.00	无	58208408-X

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
爱裳邦购	与本公司受同一最终控股股东控制的公司	57910472-1
美邦集团	与本公司受同一最终控股股东控制的公司	72001112-X
祺格实业	与本公司受同一最终控股股东控制的公司	74327667-3
周献妹	本公司最终控股股东的姐姐	不适用
周建花	本公司最终控股股东的妹妹	不适用
黄岑期	本公司最终控股股东的妹夫	不适用
周文汉	本公司最终控股股东的侄子	不适用
胡佳佳	本公司最终控股股东的子女	不适用
关键管理人员	本集团的关键高级管理人员	不适用

本企业的其他关联方情况的说明

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(%)
爱裳邦购	销售商品	市场价格、经年度股东大会审议通过	317,121,801.00	82%	0.00	0%
黄岑期、周文汉	销售商品	市场价格、经年度股东大会审议通过	32,334,165.00	9%	38,196,568.00	55%

周建花	销售商品	市场价格、经年度股东大会审议通过	19,578,206.00	5%	15,704,575.00	22%
周献妹	销售商品	市场价格、经年度股东大会审议通过	16,734,450.00	4%	16,202,463.00	23%

(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

美邦集团	温州美邦	房产	良好	85,488,177.00	2008 年 09 月 15 日	2014 年 04 月 30 日	市场价格	2,903,226.00	
美邦集团	武汉美邦	房产	良好	54,228,863.00	2008 年 02 月 01 日	2014 年 04 月 30 日	市场价格	2,400,000.00	
美邦集团	昆明美邦	房产	良好	129,167,187.00	2009 年 05 月 01 日	2014 年 04 月 30 日	市场价格	2,393,654.00	

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
爱裳邦购		12,963,411.00	134,969,814.00
黄岑期、周文汉		1,451,086.00	15,325,971.00
周建花		17,650,121.00	20,310,759.00
周献妹		11,450,017.00	19,847,389.00

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付职工薪酬	关键管理人员	1,058,000	1,015,301

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	9,772,850.00
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	24.53 元 3 年 5 个月
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

股份支付情况的说明

于2012年6月30日，本公司在本计划下发行在外的股份期权为4,704,000份。根据本公司资本结构，如果发行在外的股份期权全部行权，将发行4,704,000股额外本公司普通股，增加本公司股本人民币4,704,000元和股本溢价人民币110,685,120元(扣除发行费用前)。

于本财务报表批准日，本公司在本计划下发行在外的股份期权为4,704,000份，约为本公司当日发行在外股份的0.468%。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据布莱克-斯克尔斯期权定价模型计算
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	63,806,401.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,959,496.00

以权益结算的股份支付的说明

无

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	0.00
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	0.00

以现金结算的股份支付的说明

无

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	85,928,021.00
以股份支付换取的其他服务总额	0.00

5、股份支付的修改、终止情况

无

（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

2、前期承诺履行情况

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

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

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无。

2、债务重组

无。

3、企业合并

无。

4、租赁

无。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

6、年金计划主要内容及重大变化

无。

7、其他需要披露的重要事项

无。

(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								
其他	3,946,664,961.00	100%	0.00		5,135,355,370.00	100%	0.00	
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	3,946,664,961.00	--	0.00	--	5,135,355,370.00	--	0.00	--

应收账款种类的说明：

本公司的应收账款主要包括对子公司和加盟商的产品销售而产生的应收货款。

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京美邦	子公司	305,904,657.00	小于 1 年	8%
北京美邦	子公司	117,246,536.00	1 年至 2 年	3%
上海企发	子公司	321,220,630.00	小于 1 年	8%
沈阳美邦	子公司	187,828,951.00	小于 1 年	5%
南京美邦	子公司	168,358,118.00	小于 1 年	4%
天津销售	子公司	153,288,424.00	小于 1 年	4%
合计	--	1,253,847,316.00	--	32%

(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 (%)
上海企发	子公司	321,220,630.00	8%
美邦销售	子公司	717,302.00	0%
成都美邦	子公司	101,940,523.00	3%
沈阳美邦	子公司	187,828,951.00	5%
天津美邦	子公司	153,288,424.00	4%
济南美邦	子公司	149,920,922.00	4%
昆明美邦	子公司	81,679,225.00	2%
哈尔滨美邦	子公司	118,424,383.00	3%
南昌美邦	子公司	135,558,515.00	3%
宁波美邦	子公司	96,906,928.00	2%
西安美邦	子公司	142,723,737.00	4%
杭州美邦	子公司	138,439,676.00	4%
北京美邦	子公司	423,151,193.00	11%
重庆美邦	子公司	100,531,693.00	3%
广州美邦	子公司	134,531,834.00	3%

温州美邦	子公司	77,504,967.00	2%
南京美邦	子公司	168,358,118.00	4%
武汉美邦	子公司	327,084,651.00	8%
广西美邦	子公司	59,295,148.00	2%
长春美邦	子公司	108,477,046.00	3%
兰州美邦	子公司	81,231,443.00	2%
深圳美邦	子公司	96,690,119.00	2%
苏州美邦	子公司	143,570,209.00	4%
上海邦购	子公司	7,363,694.00	0%
合肥美邦	子公司	80,830,208.00	2%
杭州美特斯	子公司	32,390,625.00	1%
上海霓尚	子公司	14,035,590.00	0%
郑州米安斯迪	子公司	25,563,384.00	1%
石家庄米安斯迪	子公司	36,185,008.00	1%
乌鲁木齐美邦	子公司	39,083,012.00	1%
合计	--	3,584,527,158.00	91%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	116,756,377.00	22%	0.00		138,415,074.00	26%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								

组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	406,955,496.00	78%			402,917,987.00	74%		
合计	523,711,873.00	--	0.00	--	541,333,061.00	--	0.00	--

其他应收款种类的说明：

本公司的其他应收款主要包括应收子公司垫付费用、租房押金和保证金等应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明:

(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

地方政府补助

(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(%)
地方政府	第三方	116,756,377.00	小于 1 年	22%
米安斯迪	子公司	96,259,202.00	小于 1 年	18%
上海企发	子公司	50,044,946.00	小于 1 年	10%
杭州美邦	子公司	24,103,858.00	小于 1 年	5%
华邦科创	子公司	22,499,581.00	小于 1 年	4%
合计	--	309,663,964.00	--	59%

(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(%)
上海企发	子公司	50,044,946.00	10%
美邦销售	子公司	74,046.00	0%
成都美邦	子公司	14,608,981.00	3%
沈阳美邦	子公司	5,432,199.00	1%
天津美邦	子公司	900.00	0%
济南美邦	子公司	3,745,739.00	1%
昆明美邦	子公司	12,632,659.00	2%
哈尔滨美邦	子公司	11,563,742.00	2%
西安美邦	子公司	2,047,107.00	0%

杭州美邦	子公司	24,103,858.00	5%
北京美邦	子公司	1,701,858.00	0%
重庆美邦	子公司	3,851,481.00	1%
广州美邦	子公司	9,614,639.00	2%
南京美邦	子公司	24,490.00	0%
广西美邦	子公司	160.00	0%
米安斯迪	子公司	96,259,202.00	18%
苏州美邦	子公司	14,264,411.00	3%
合肥美邦	子公司	6,896,837.00	1%
杭州美特斯	子公司	9,906.00	0%
上海霓尚	子公司	11,368,679.00	2%
郑州米安斯迪	子公司	3,021,136.00	1%
石家庄米安斯迪	子公司	17,842,874.00	3%
乌鲁木齐美邦	子公司	4,138,627.00	1%
华邦科创	子公司	22,499,581.00	4%
博物馆	子公司	772,816.00	0%
合计	--	316,520,874.00	60%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
长安基金	权益法	33,000.00 0.00	24,095.00 2.00	-3,910.49 9.00	20,184.50 3.00	33%	33%				
博物馆	成本法	100,000.0	600,000.0		600,000.0	100%	100%				

		0	0		0						
上海企发	成本法	61,013,308.00	63,513,308.00		63,513,308.00	100%	100%				
美邦销售	成本法	11,874,493.00	11,874,493.00		11,874,493.00	100%	100%				
成都美邦	成本法					100%	100%				
沈阳美邦	成本法	6,124,104.00	6,124,104.00		6,124,104.00	100%	100%				
天津美邦	成本法	6,788,749.00	6,788,749.00		6,788,749.00	100%	100%				
济南美邦	成本法	6,095,832.00	6,095,832.00		6,095,832.00	100%	100%				
福州美邦	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	100%	100%				
昆明美邦	成本法	8,018,137.00	8,018,137.00		8,018,137.00	100%	100%				
哈尔滨美邦	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00	100%	100%				
南昌美邦	成本法	3,992,077.00	3,992,077.00		3,992,077.00	100%	100%				
西安美邦	成本法	2,070,026.00	2,070,026.00		2,070,026.00	100%	100%				
杭州美邦	成本法	3,207,383.00	3,207,383.00		3,207,383.00	100%	100%				
北京美邦	成本法					100%	100%				
重庆美邦	成本法					100%	100%				
广州美邦	成本法					100%	100%				
宁波美邦	成本法	2,599,917.00	2,599,917.00		2,599,917.00	100%	100%				
温州美邦	成本法	45,000.00	45,000.00		45,000.00	100%	100%				
南京美邦	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00	100%	100%				
武汉美邦	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00	100%	100%				
广西美邦	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00	100%	100%				

长春美邦	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00	100%	100%				
兰州美邦	成本法	4,750,000.00	4,750,000.00		4,750,000.00	100%	100%				
深圳美邦	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00	100%	100%				
米安斯迪	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				
苏州美邦	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00	100%	100%				
上海邦购	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
合肥美邦	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00	100%	100%				
杭州美特斯	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	100%	100%				
上海霓尚	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
郑州米安斯迪	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
石家庄米安斯迪	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
乌鲁木齐美邦	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
太原米安斯迪	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
华邦科创	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
祺格服饰	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				
合计	--	404,634,026.00	403,729,028.00	-3,910,499.00	399,818,529.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

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	3,431,672,332.00	3,354,058,748.00
其他业务收入	35,730,155.00	25,154,795.00
营业成本	2,214,250,783.00	2,067,703,874.00
合计	1,253,151,704.00	1,311,509,669.00

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
温州美邦	175,719,345.00	5%
爱裳邦购	171,323,110.00	5%
美邦销售	126,640,568.00	4%
武汉美邦	108,849,857.00	3%
北京美邦	67,986,099.00	2%
合计	650,518,979.00	19%

营业收入的说明

本公司的主营收入主要是向子公司和加盟商销售服装收入。

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		500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-3,910,499.00	
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	-3,910,499.00	500,000.00

(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
无和有	0.00	500,000.00	上期为处置子公司收益
合计		500,000.00	--

(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
长安基金	-3,910,499.00	0.00	经营亏损
合计	-3,910,499.00		--

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	465,362,227.00	557,683,451.00
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,722,602.00	23,639,576.00
无形资产摊销	35,996,807.00	42,877,748.00
长期待摊费用摊销	40,526,485.00	23,287,348.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	898,553.00	-142,652.00
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)	102,745,484.00	103,197,516.00
投资损失(收益以“-”号填列)	3,910,499.00	-500,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)	465,670,279.00	-339,249,388.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,029,122,863.00	297,369,825.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-244,864,447.00	-1,106,459,885.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,952,050,848.00	-373,374,359.00
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	265,668.00	264,287.85
减: 现金的期初余额	343,778.00	145,977.02
加: 现金等价物的期末余额	1,004,143,521.00	352,500,985.68
减: 现金等价物的期初余额	641,977,284.00	412,743,568.98
现金及现金等价物净增加额	362,088,127.00	-60,124,272.00

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	10.29%	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.14%	0.38	0.38

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 货币资金较年初余额增加36%，主要是由于报告期内公司销售收入持续增长，前期及当期的销售货款均按期回笼，因而资金趋向宽裕；同时本期支付的采购成本有所下降。
- 应收账款较年初余额下降42%，主要是由于公司信用政策贯彻较好，前期给予信用期限延长的加盟商在本期陆续归还了货款。
- 存货较年初下降32%，主要是由于公司继续采取积极策略消化库存货品，依托终端服务管理能力水平的提升，营销策略执行积极有效；同时继续适度控制生产采购规模，从而降低了存货水平。
- 短期借款较年初余额增长了31%，应付债券余额较年初余额下降100%，主要是由于公司按时偿付了到期的短期融资券，续发工作尚在进行，因而通过增加部分短期借款暂时补充业务发展所需流动资金。
- 应付票据余额较年初增长99%，主要是由于本期公司以票据支付部分供应商生产资金所致。
- 应付账款较年初余额下降47%，主要是由于公司按期支付了夏装入库的货款，同时根据计划进度，秋装尚未大批量入库。
- 应付职工薪酬较年初余额下降52%，主要是由于公司支付了2011年度年终奖所致。
- 营业税金及附加较去年同期增加119%，主要是由于本期营业收入继续增长，但采购支付总额下降，因而应缴增值税额增长比较明显，导致各类附加税金增长明显。
- 投资收益较去年同期下降882%，主要是报告期内根据联营企业长安基金管理有限公司2012年上半年的经营状况确认投资收益。

- 营业外收入较去年同期增加31%，主要是公司收到的罚没违约金及确认地方政府财政补贴所致。
- 营业外支出较去年同期下降30%，主要是由于本年度公司直营店铺调整和关闭数减少，相应关店损失有所减少。
- 所得税费用较去年同期增长31%，主要原因是由于公司本年度利润总额持续增长，因而计提的所得税增加；另外，本年度公司所得税率恢复至25%的法定税率，较去年高出一个百分点。

九、备查文件目录

- （一）载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- （二）报告期内在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （三）载有董事长签名的 2012 年半年度报告文本原件。

上海美特斯邦威服饰股份有限公司

董事长：周成建

2012 年 08 月 27 日