

**Semir 森馬**

# 浙江森马服饰股份有限公司 2012 年半年度报告

证券简称：森马服饰

证券代码：002563

披露日期：2012 年 8 月 29 日

## 目录

一、重要提示 .....	2
二、公司基本情况 .....	3
三、主要会计数据和业务数据摘要 .....	3
四、股本变动及股东情况 .....	6
五、董事、监事和高级管理人员 .....	10
六、董事会报告 .....	14
七、重要事项 .....	24
八、财务会计报告 .....	38
九、备查文件目录 .....	144

## 一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司负责人邱光和、主管会计工作负责人章军荣及会计机构负责人(会计主管人员)章军荣声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	浙江森马服饰股份有限公司
森马集团	指	森马集团有限公司
森马投资	指	浙江森马投资有限公司
森马农业	指	浙江森马生态农业发展有限公司
森马实业	指	温州森马实业有限公司
森马电商	指	浙江森马电子商务有限公司
天津物流	指	森马（天津）物流投资有限公司
上海巴拉	指	上海巴拉巴拉服饰有限公司
天津巴拉	指	天津巴拉巴拉服饰有限公司
北京巴拉	指	北京巴拉巴拉服饰有限公司
湖北巴拉	指	湖北巴拉巴拉服饰有限公司
上海森马	指	上海森马服饰有限公司
北京森马	指	北京森马服饰有限公司
杭州森马	指	杭州森马服饰有限公司
重庆森马	指	重庆森马服饰有限公司
沈阳森马	指	沈阳森马服饰有限公司
天津森马	指	天津森马服饰有限公司
广州森马	指	广州森马服饰有限公司
西安森马	指	西安森马服饰有限公司
深圳森马	指	深圳森马服饰有限公司
华人实业	指	浙江华人实业发展有限公司
浙江意森	指	浙江意森服饰有限公司
天津工业园	指	森马（天津）物流仓储基地

## 二、公司基本情况

### （一）公司信息

A 股代码	002563	B 股代码	
A 股简称	森马服饰	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	浙江森马服饰股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	森马服饰		
公司的法定英文名称	Zhejiang Semir Garment Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Semir		
公司法定代表人	邱光和		
注册地址	温州市瓯海新桥六虹桥路 1189 号		
注册地址的邮政编码	325006		
办公地址	上海市闵行区莲花南路 2689 号		
办公地址的邮政编码	201108		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.semirbiz.com">http://www.semirbiz.com</a>		
电子信箱	ir@semir.com		

### （二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑洪伟	宗惠春
联系地址	上海市闵行区莲花南路 2689 号	上海市闵行区莲花南路 2689 号
电话	021-67288431	021-67288431
传真	021-67288432	021-67288432
电子信箱	ir@semir.com	ir@semir.com

### （三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司证券部

## 三、主要会计数据和业务数据摘要

### （一）主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	2,511,218,949.74	3,008,775,316.37	-16.54%
营业利润（元）	338,387,318.66	597,955,783.44	-43.41%
利润总额（元）	347,126,592.33	598,745,623.09	-42.02%
归属于上市公司股东的净利润（元）	248,392,836.40	437,490,965.06	-43.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	232,958,460.91	434,319,551.53	-46.36%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-111,406,274.36	-168,263,075.18	——
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	8,431,074,640.21	9,099,567,331.86	-7.35%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	7,336,060,039.09	7,757,667,202.69	-5.43%
股本（股）	670,000,000.00	670,000,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.37	0.69	-46.38%
稀释每股收益（元/股）	0.37	0.69	-46.38%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.35	0.68	-48.53%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.39%	6.28%	-2.89%
加权平均净资产收益率（%）	3.2%	9.75%	-6.55%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.18%	6.23%	-3.05%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3%	9.68%	-6.68%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.17	-0.25	-32.00%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	10.95	11.58	-5.44%
资产负债率（%）	12.99%	14.75%	-1.76%

## （二）境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

不适用

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

## (三) 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	77,440.83	非流动资产处置损益主要为处置固定资产损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	8,821,199.98	计入当期损益的政府补助详见本财务报表附注之营业外收入所述
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	11,849,793.66	公司本期向授信加盟商收取的资金占用费
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	-159,367.14	
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	-5,154,691.84	
合计	15,434,375.49	--

## 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

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格 (元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股 A 股	2011 年 03 月 02 日	67	70,000,000	2011 年 03 月 11 日	70,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

#### 前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]254号”文核准，本公司于2011年3月2日由主承销商（保荐机构）中国银河证券股份有限公司采用网下向询价对象询价配售和网上向社会公众投资者资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）7,000万股，发行价格为每股人民币67.00元，募集资金总额为人民币4,690,000,000.00元，扣除主承销商承销佣金及保荐费150,080,000.00元后，于2011年3月7日存入本公司募集资金专用账户4,539,920,000.00元，另扣减其余发行费用9,107,000.00元后，实际募集资金净额为4,530,813,000.00元。

经深圳证券交易所《关于浙江森马服饰股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2011]79号）同意，公司人民币普通股股票于2011年3月11日在深圳证券交易所上市。

以上新股发行的募集资金业经立信会计师事务所有限公司于2011年3月7日出具的信会师报字(2011)第10674号验资报告审验。

## 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 39,512 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
森马集团	境内非国有法人	62.69%	420,000,000	420,000,000		
森马投资	境内非国有法人	8.96%	60,000,000	60,000,000		
邱光和	境内自然人	7.16%	48,000,000	48,000,000		
邱坚强	境内自然人	4.78%	32,010,638	32,010,638		
邱艳芳	境内自然人	2.69%	18,000,000	18,000,000		
周平凡	境内自然人	2.69%	18,000,000	18,000,000		
戴智约	境内自然人	0.6%	3,989,362	3,989,362		
中国银行—富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.44%	2,928,269			
广东明珠物流配送有限公司	境内非国有法人	0.3%	2,000,000			
万联证券有限责任公司	国有法人	0.29%	1,960,000			
股东情况的说明	<p>（1）公司前十名股东中森马集团的实际控制人为邱光和先生、邱坚强先生、周平凡先生、邱艳芳女士、戴智约女士，其中，邱光和与邱坚强为父子关系，邱光和与邱艳芳为父女关系，周平凡与邱艳芳为夫妻关系，邱坚强与戴智约为夫妻关系，五人已签订《一致行动协议书》，属一致行动人。</p> <p>（2）前十名股东中，森马投资的股东为森马集团（持股比例 39.33%）、邱光平（邱光和弟弟，持股比例 29%）以及本公司徐波等 48 位核心管理人员（持股比例合计 31.67%）。</p> <p>（3）除以上情况外，本公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>					

#### 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国银行—富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	2,928,269	A 股	2,928,269
广东明珠物流配送有限公司	2,000,000	A 股	2,000,000
万联证券有限责任公司	1,960,000	A 股	1,960,000
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L-FH002 深	879,082	A 股	879,082



五矿集团财务有限责任公司	840,000	A 股	840,000
兴宁市众益福购物广场有限公司	755,258	A 股	755,258
苏州市苏益房产开发有限公司	735,000	A 股	735,000
泰康人寿保险股份有限公司一万能一个险万能	711,664	A 股	711,664
中国农业银行—富兰克林国海策略回报灵活配置混合型证券投资基金	648,113	A 股	648,113
苏州恒工机械有限公司	590,000	A 股	590,000

### 上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

前十名无限售条件股东之间，公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否  不适用

实际控制人名称	邱光和、周平凡、邱坚强、邱艳芳、戴智约
实际控制人类别	个人

### 情况说明

本公司实际控制人为邱光和先生、邱坚强先生、周平凡先生、邱艳芳女士、戴智约女士，其中邱光和与邱坚强为父子关系，邱光和与邱艳芳为父女关系，周平凡与邱艳芳为夫妻关系，邱坚强与戴智约为夫妻关系。

邱光和先生、周平凡先生、邱坚强先生、邱艳芳女士、戴智约女士合计持有本公司控股股东森马集团100%的股权，森马集团持有森马投资39.33%的股权。

邱光和先生，1951年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，中欧国际工商学院全球CEO课程在读。现任本公司董事长，森马集团董事长兼总经理，森马投资执行董事兼总经理，森马农业董事长，温州市瓯海恒隆小额贷款股份有限公司董事长，森马实业执行董事。

周平凡先生，1968年出生，中国国籍，拥有香港居留权，大专学历，中欧国际工商学院全球CEO课程毕业。现任本公司总裁，森马集团董事。

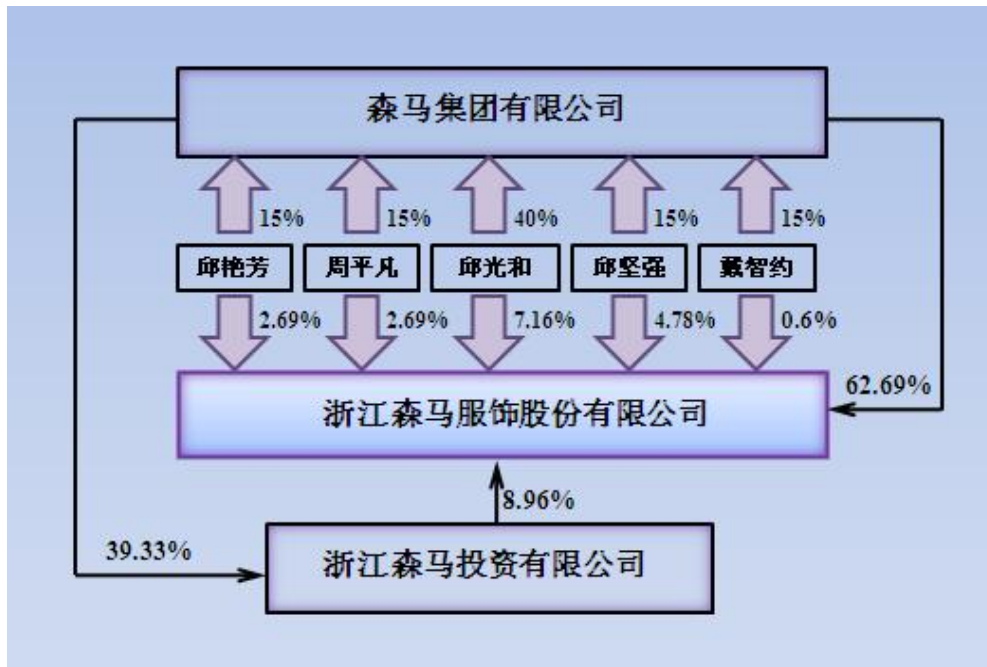
邱坚强先生，1974年出生，中国国籍，拥有香港居留权，大专学历，中欧国际工商学院EMBA在读。现任本公司副董事长，森马集团董事，森马农业副董事长，上海森马执行董事，北京森马执行董事兼总经理，天津森马执行董事兼总经理，重庆森马执行董事兼总经理，沈阳森马执行董事兼总经理，上海巴拉董事，深圳森马执行董事兼总经理，华人实业执行董事兼总经理，森马电商执行董事兼总经理，天津物流执行董

事兼总经理。

邱艳芳女士，1974年出生，中国国籍，拥有香港居留权，大专学历。现任森马集团董事。

戴智约女士，1977年出生，中国国籍，拥有香港居留权，大专学历。现任森马集团董事，森马农业监事会主席。

(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
邱光和	董事长	男	61	2010年06月04日	2013年06月03日	48,000,000			48,000,000				否
邱坚强	副董事长	男	38	2010年06月04日	2013年06月03日	32,010,638			32,010,638				否
周平凡	董事兼总裁	男	44	2010年06月03日	2013年06月03日	18,000,000			18,000,000				是
徐波	董事兼常务副总裁	男	38	2010年06月04日	2013年06月03日								否
崔新华	董事兼副总裁	男	39	2010年06月04日	2013年06月03日								否
刘丹静	董事	女	50	2010年06月04日	2013年06月03日								是
赵纯乐	董事	女	49	2010年06月04日	2013年06月03日								是
谢获宝	独立董事	男	45	2010年06月04日	2013年06月03日								否
陈劲	独立董事	男	44	2010年06月04日	2013年06月03日								否
吴征	独立董事	男	46	2010年06月04日	2013年06月03日								否
郭建南	独立董事	男	56	2010年06月04日	2013年06月03日								否
姜捷	监事	男	47	2010年06月04日	2013年06月03日								是
蒋成乐	监事	女	32	2010年09月30日	2013年06月03日								否
齐俊华	监事	男	36	2010年06月04日	2013年06月03日								否
郑洪伟	副总裁兼董事会秘书	男	46	2010年06月04日	2013年06月03日								否
章军荣	财务总监	男	38	2010年06月04日	2013年06月03日								否
合计	--	--	--	--	--	98,010,638			98,010,638			--	--

## 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
邱光和	森马集团	董事长	2010年03月11日	2013年03月10日	否
邱光和	森马投资	执行董事	2010年01月09日	2013年01月08日	否
邱坚强	森马集团	董事	2010年03月11日	2013年03月10日	否
周平凡	森马集团	董事	2010年03月11日	2013年03月10日	是
赵纯乐	森马集团	财务部长	2009年03月07日		是
刘丹静	森马集团	副总裁	2011年07月06日	2013年03月10日	是
姜捷	森马集团	监事会主席	2010年03月11日	2013年03月10日	是
在股东单位任职情况的说明	刘丹静女士原系本公司副总裁，因工作调动，2011年7月5日向本公司董事会递交辞职报告。辞职报告自送达董事会之日起生效。辞职后，刘丹静女士仍担任本公司董事，任期至本届董事会届满时止，连选可以连任。 周平凡先生原系本公司副董事长，在森马集团领薪，经本公司董事会选任，自2012年6月4日起担任本公司总裁，任期至本届董事会届满时止，连选可以连任。周平凡先生的劳动关系正在办理变更手续中，自劳动关系变更至本公司之日起，周平凡先生不再从森马集团领薪。				

## 在其他单位任职情况

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
邱光和	森马实业	执行董事	2011年08月08日	2014年08月07日	否
邱光和	森马农业	董事长	2011年03月07日	2014年03月06日	否
邱光和	温州市瓯海恒隆小额贷款股份有限公司	董事长	2011年12月22日	2014年12月21日	否
邱坚强	森马农业	副董事长	2011年03月07日	2014年03月06日	否
刘丹静	森马实业	总经理	2011年08月08日	2014年08月07日	否
谢获宝	武汉大学	会计系副主任；会计学硕士教育中心副主任；会计学方向博士研究生导师	2003年09月01日	—	是
谢获宝	楚天高速股份有限公司	独立董事	2010年06月01日	2013年06月01日	是
谢获宝	湖北中博股份有限公司	独立董事	2009年12月1日	—	是
谢获宝	华灿光电股份有限公司	独立董事	2011年02月15日	2014年02月14日	是
郭建南	浙江理工大学	党委书记	—	—	是

郭建南	宁波凯信服饰股份有限公司	独立董事	2010年10月06日	2013年10月05日	是
吴征	阳光红岩投资事业集团	董事会主席	1999年02月01日	—	是
吴征	Ku6 Media Co., Ltd	董事长	2009年09月01日	—	是
陈劲	浙江大学	求是特聘教授；科教发展战略研究中心主任	—	—	是
陈劲	八方电信国际控股有限公司	独立董事	—	—	是
陈劲	百大集团股份有限公司	独立董事	2011年05月20日	2014年05月20日	是
陈劲	浙江新和成股份有限公司	独立董事	2011年04月20日	2014年04月19日	是
在其他单位任职情况的说明	其他单位是指，除本公司、本公司股东单位（森马集团、森马投资），以及本公司全资子公司、参股公司以外的企事业单位。 上述单位中，森马实业、森马农业、温州市瓯海恒隆小额贷款股份有限公司均系森马集团对外投资设立的公司。				

### （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、高级管理人员的薪酬方案经公司薪酬委员会提议，董事会审议并经股东大会审议批准。监事的薪酬方案经监事会提议并经股东大会审议批准。上述人员如在本公司担任除董事、监事及高级管理人员以外职务的，按所在岗位的实际标准领薪。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	1、董事、监事及高级管理人员年薪包括基本薪酬与年度奖金。基本薪酬按年薪的80%计算总额，按月发放。年度奖金以年薪的20%为基数，根据其全年KPI达成比率对应系数计算。 2、对于兼任公司其他岗位的高级管理人员，公司不再另行发放薪酬。 3、独立董事每人每年度岗位津贴为税前8万元；独立董事出席公司董事会和股东大会的差旅费按公司规定报销。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司向董事、监事和高级管理人员实际支付报酬总额2,541,532.86元。

### （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
邱坚强	总裁	离任	2012年06月04日	岗位调动
邱坚强	副董事长	新任	2012年06月04日	岗位调动
周平凡	副董事长	离任	2012年06月04日	岗位调动
周平凡	总裁	新任	2012年06月04日	岗位调动
刘丹静	副总裁	离任	2011年07月05日	辞职

### （五）公司员工情况

在职员工的人数	2,044
公司需承担费用的离退休职工人数	6

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	661
销售人员	717
技术人员	311
财务人员	88
行政人员	273
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	44
本科	659
大专	501
高中及以下	846

#### 公司员工情况说明

截至2012年6月30日，公司（包括全资子公司、分公司）共有员工2050人，其中，公司需承担费用的离退休职工6名。

本公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳社保。

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

本公司主要经营“森马”品牌休闲装与“巴拉巴拉”品牌童装。其中，“森马”品牌创建于1996年，是面向16-29岁消费者的时尚休闲装品牌。“巴拉巴拉”品牌创建于2002年，主要为0-14岁的儿童提供专业、时尚的服饰类产品。

本公司以服装为主业，以品牌建设、产品设计研发为核心，采取生产与部分物流外包的模式，通过直营与加盟相结合的方式为两大品牌分别构建了较大规模的营销网络。未来，公司将继续坚持以服装为主业，加强产品研发力度，积极推动新品牌的构建与发展，同时，加强产品设计研发与供应链管理，加强营销网络渠道建设，促进公司持续、稳定、健康地发展。

受宏观经济增长放缓、服装行业市场竞争加剧以及各项成本上涨等因素的影响，报告期内，公司实现合并营业收入251,121.89万元，归属于上市公司股东的净利润24,839.28万元，分别较上年同期下降16.54%、43.22%。

公司业绩下滑的主要原因如下：

- 受宏观经济的影响，服装需求增长缓慢，加上国际服装品牌与国内服装新品牌的快速发展，市场竞争加剧，公司营业收入低于预期；
- 公司库存增加，相应计提的存货跌价准备增多，终端渠道成本及人工成本上涨，增加了公司的经营成本。
- 公司加强了营销网络的建设力度，特别是加大了对核心商圈直营大店的建设力度，并在产品研发、营销网络与工业园建设、品牌推广等方面投入较多资金。上述投入的效益未能在短期内得以有效体现，导致公司经营费用增大，短期利润下滑。

下半年，公司董事会与管理层将根据市场环境变化，采取以下几方面措施积极应对市场挑战：

- 优化组织结构，精简管理流程，合理控制费用支出，降低经营成本；
- 开设折扣店与工厂店，加大电子商务的销售力度，加快公司库存产品的处理；
- 加强品牌宣传与产品研发的力度，并根据不断变化的市场需求，丰富产品款式与品类，提高产品竞争力；
- 加大对代理商的支持，加强与代理商的合作，对终端销售人员进行精细化培训，提高公司的终端零售能力，促进平效提升，提升公司销售业绩。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是  否  不适用

## 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析：

公司名称	注册资本 (万元)	经营范围	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
上海巴拉	500.00	服装、鞋帽等销售	2,437.10	-991.98	2,583.28	-506.23
北京巴拉	500.00	服装、鞋帽等销售	2,964.51	-806.77	2,172.14	-608.41
北京森马	500.00	服装、鞋帽等销售	5,033.00	-918.87	3,825.53	-476.15
重庆森马	300.00	服装、鞋帽等销售	3,319.84	-1,343.75	1,798.44	-890.29
沈阳森马	300.00	服装、鞋帽等销售	3,134.37	-1,846.65	2,294.26	-1,103.9
天津森马	12,000.00	服装、鞋帽等销售	12,179.45	8,984.11	3,326.24	-1,253.58
广州森马	3,000.00	服装、鞋帽等销售	5,693.58	-836.88	3,064.53	-1,026.62
森马电商	13,000.00	服装、鞋帽等销售	12,798.27	12,724.37	28.39	-140.59
西安森马	3,000.00	服装、鞋帽等销售	6,922.14	-2,009.04	4,034.12	-1,996.3
天津物流	2,000.00	仓储、服装销售等	1,999.90	1,999.90	0.00	-0.10
深圳森马	1,200.00	服装、鞋帽等销售	1,178.10	1,154.37	102.63	-45.63
杭州森马	1,000.00	服装、鞋帽等销售	2,455.42	2,307.04	2,996.70	229.06
上海森马	15,000.00	服装、鞋帽等销售	72,697.04	33,585.45	60,471.45	3,038.21
天津巴拉	300.00	服装、鞋帽等销售	2,425.55	-444.01	1,991.22	-176.48
湖北巴拉	300.00	服装、鞋帽等销售	2,490.51	-635.26	2,130.78	-361.59
华人实业	3,000.00	文化用品、服装等销售	15,223.38	4,334.84	0.00	-17.15
浙江意森	3,000.00	服装、鞋帽等销售	8,202.97	-2,701.11	2,430.86	-787.44

## 可能对公司未来发展战略与经营目标的实现产生不利影响的风险因素：

## ● 市场竞争加剧的风险

国际服装品牌在国内的快速发展与国内服装类新兴品牌的不断涌现，服装行业市场竞争加剧。同时，服装行业的终端成本、原材料及人工成本持续上涨，消费者的消费需求不断升级，导致本公司经营成本不断上升。假如公司战略及经营措施未能达到预期效果，公司将面临较大的市场竞争风险。对此，公司管理层将利用在休闲装及童装市场的领先优势，积极开展研究市场变化，及时、准确地采取应对措施，降低因市场竞争加剧所带来的经营风险。

## ● 固定费用增加风险

公司从成立以来一直采用轻资产模式经营。随着募集资金的投入、公司上海、温州两大工业园的建成以及天津仓储物流基地投资建设，公司自有的固定资产增多，固定资产比例有所增加。假如公司未能很好地利用上述固定资产发挥效益，将面临固定费用增加的风险，从而影响公司利润的增加。为此，公司将根据经营发展环境的变化，加大对固定资产投资的可行性研究，调整固定资产投资节奏，同时，采取各种有效措施，积极发挥已有固定资产的效用，以应对固定资产增加带来的财务风险。



## 1、公司主营业务及其经营状况

## (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
服装业	2,484,289,743.40	1,542,094,693.50	37.93%	-15.8%	-16.68%	1.76%
分产品						
休闲服饰						
其中：外套	113,520,709.43	72,223,880.76	36.38%	-68.93%	-68.18%	-3.95%
裤类	747,548,082.72	475,204,825.48	36.43%	-0.8%	-2.18%	2.51%
T 恤	515,150,284.32	321,715,311.17	37.55%	-23.73%	-22.94%	-1.68%
毛衫	58,880,180.57	38,477,221.09	34.65%	-46.16%	-43.29%	-8.69%
衬衫	204,939,058.21	122,380,681.63	40.28%	3.29%	-1.72%	8.17%
马夹、背心	21,280,795.84	12,975,818.30	39.03%	0.2%	-1.7%	3.1%
裙类	49,658,537.57	29,547,220.71	40.5%	72.72%	66.56%	5.75%
鞋类	27,566,258.90	17,012,166.46	38.29%	-3.1%	-7.51%	8.32%
包类	4,511,090.50	2,949,635.39	34.61%	-29.92%	-24.84%	-11.31%
其他	14,825,727.24	9,766,079.97	34.13%	132.67%	119.51%	13.09%
儿童服饰						
其中：外套	80,883,088.88	41,948,436.45	48.14%	-39.34%	-46.89%	18.09%
裤类	226,414,041.83	151,050,863.46	33.29%	0.74%	1.7%	-1.85%
T 恤	173,515,698.00	98,910,251.32	43%	-3.67%	-6.98%	4.95%
毛衫	25,193,956.23	15,152,891.36	39.86%	-36.66%	-40.89%	12.14%
衬衫	27,034,988.63	15,991,809.55	40.85%	35.67%	29.31%	7.66%
马夹、背心	49,165,751.41	30,816,458.34	37.32%	3.51%	8.6%	-7.29%
裙类	75,963,801.89	43,735,350.53	42.43%	17.5%	9.61%	10.82%
鞋类	43,450,088.22	27,754,342.12	36.12%	50.34%	47.2%	3.93%
配饰类	24,787,603.01	14,481,449.41	41.58%	37.93%	26.55%	14.46%

**主营业务分行业和分产品情况的说明：**报告期内，公司主要产品结构较去年同期未发生重大变化，裤类、T 恤的合计营业收入占主营业务收入合计比率为 66.93%。

**毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：**报告期内，分产品类别毛利率波动在正常范围内。

**(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
南大区	627,832,448.94	-20.6%
北大区	469,991,839.69	-10.52%
中大区	1,386,465,454.77	-15.17%

**主营业务分地区情况的说明**

分区标准	包含省份
南大区	江西、湖北、湖南、广东、海南、四川、重庆、贵州、西藏、广西、云南
中大区	安徽、江苏、河南、山东、北京、天津、河北、上海、浙江、福建
北大区	陕西、甘肃、新疆、青海、山西、宁夏、黑龙江、吉林、辽宁、内蒙

报告期内，公司营业收入仍然主要集中在中大区，这是由于一方面公司地处中大区，周边销售渠道较为畅通，且运输成本优势明显，另一方面中大区经济较为发达，消费相对旺盛。报告期内，受经济环境的影响，各区域销售都有不同程度的下降。

**主营业务构成情况的说明：**

本公司专注于休闲服饰和儿童服饰的经营，主营业务包括服饰设计与开发、外包生产、服饰营销和分销，同时拥有“森马”和“巴拉巴拉”两大知名品牌，产品覆盖T恤、裤类、裙装、衬衫、毛衫、包类等。

**(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

适用  不适用

**(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况**

适用  不适用

**(7) 经营中的问题与困难**

国内大众休闲装及童装市场竞争逐渐加剧，终端渠道成本、原材料与人工成本不断上涨，消费者需求不断变化，导致服装行业竞争日益激烈，如何在激烈的市场环境中采取切实有效的措施积极应对竞争是公司在经营中遇到的主要问题与困难。

## 2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

## 3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

## (二) 公司投资情况

## 1、募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	453,081.3
报告期投入募集资金总额	34,065.27
已累计投入募集资金总额	217,623.65
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
<p>报告期内，公司使用募集资金金额为 34,065.27 万元。截止 2012 年 6 月 30 日，公司共计使用募集资金 217,623.65 万元，其中：累计支付募投项目投资金额 127,623.65 万元，使用超募资金永久性补充流动资金 90,000 万元。未使用的募集资金全部存放于募集资金专户。</p>	

## 2、募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
营销网络建设项目	否	180,000	180,000	31,853.62	116,320.01	64.62%	2013年04月01日	24.22		否
信息系统改进项目	否	25,616.64	25,616.64	2,211.65	11,303.64	44.13%	2013年04月01日			否
承诺投资项目小计	-	205,616.64	205,616.64	34,065.27	127,623.65	-	-	24.22	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-				90,000		-	-	-	-
超募资金投向小计	-				90,000	-	-	-	-	-
合计	-	205,616.64	205,616.64	34,065.27	217,623.65	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	整个营销网络建设项目尚处于建设期,未有承诺效益,本年度实现的效益为已出租的店铺净利润总额;信息化建设项目未有承诺效益									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	√ 适用 □ 不适用 公司超额募集资金共计 2,474,646,600.00 元,经 2011 年 3 月 31 日公司第二届董事会第十次会议和第二届监事会第四次会议决议通过,同意公司使用超额募集资金 900,000,000.00 元用于永久性补充流动资金。公司截止 2012 年 6 月末尚未使用的募集资金存放在募集资金专户和以定期存款形式存放									

	<p>在募集资金开户银行。</p> <p>公司于 2012 年 8 月 6 日召开第二届董事会第二十四次会议，审议通过《关于使用超募资金投资建设森马天津仓储物流基地的议案》。同意使用超募资金 25,000 万元建设森马天津仓储物流基地项目，并通过增资公司全资子公司——森马（天津）物流投资有限公司实施该项投资。本次增资共分二次完成，首次增资金额为人民币 12,000 万元，主要用于项目第一期工程建设，并授权公司管理层于第一期工程完成后根据实际情况进行第二次增资，第二次增资金额为人民币 13,000 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生
	<p>2011 年 3 月 31 日公司第二届董事会第十次会议和第二届监事会第四次会议审议通过《关于对营销网络建设项目实施地点进行部分调整的议案》，根据当前市场的实际情况对之前制定的营销网络建设项目的实施地点进行相应调整，选择全国范围内的具有重要战略意义的一、二线城市（地市级以上城市），包括但不限于原有 41 个城市。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	<p>2011 年 3 月 31 日，公司第二届董事会第十次会议和第二届监事会第四次会议审议通过《关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 282,612,600.42 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司截止 2012 年 6 月末尚未使用的募集资金存放在募集资金专户和以定期存款形式存放在募集资金开户银行。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>公司于 2012 年 6 月 12 日召开 2012 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用募集资金以股权收购方式购买店铺的议案》，同意使用募集资金收购华人实业 100% 股权并承继相应债务。公司在实施“营销网络建设项目”过程中，将原拟直接购买房产变更为以股权收购方式购买房产，没有影响募集资金投资计划的正常进行，实施方式的变更不会对购买对价、实际标的资产及实施地点产生实质性变更。</p>

### 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

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
新设深圳森马	2012年03月08日	1,200	已成立	不适用
新设长春巴拉	2012年03月08日	800	筹备中	不适用
新设天津物流	2012年04月12日	2,000	已成立	不适用
增资森马电商	2012年05月28日	10,000	已增资	不适用
新设上海森马投资有限公司	2012年06月27日	20,000	筹备中	不适用
合计		23,200	--	--
<b>重大非募集资金投资项目情况说明</b>				
<p>2012年3月6日，公司召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于设立长春巴拉巴拉服饰有限公司的议案》与《关于设立深圳森马服饰有限公司的议案》。同意以自有资金出资人民币800万元设立全资子公司“长春巴拉巴拉服饰有限公司”；同意以自有资金出资人民币1200万元设立全资子公司“深圳森马服饰有限公司”。2012年5月9日，公司取得深圳市市场监督管理局核发的深圳森马服饰有限公司企业法人营业执照（注册号44301106217927）。</p> <p>2012年4月10日，公司召开第二届董事会第十九次会议，审议通过《关于在天津设立全资子公司的议案》。同意在天津武清开发区设立全资子公司，首期注册资本人民币2000万元。2012年5月17日，公司取得天津市工商行政管理局武清分局核发的森马（天津）物流投资有限公司的企业法人营业执照（注册号：120222000129552）</p> <p>2012年5月24日，公司召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于变更“浙江范狄亚服饰有限公司”为“浙江森马电子商务有限公司”的议案》，同意将公司全资子公司“浙江范狄亚服饰有限公司”变更为“浙江森马电子商务有限公司”，注册资本由人民币3000万元增资至13000万元。2012年6月20日，公司取得杭州市工商行政管理局西湖分局核发的企业法人营业执照（注册号：330300000057115）。</p> <p>2012年6月26日，公司召开第二届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于设立上海森马投资有限公司的议案》，同意使用自有资金设立全资子公司“上海森马投资有限公司”，注册资本为人民币2亿元，首期出资人民币1亿元。</p> <p>截至报告期末，长春巴拉巴拉服饰有限公司与上海森马投资有限公司的设立工作正在筹备中。</p>				

### （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	-20%	至	-50%
----------------------------	------	---	------

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	40,416.71	至	64,666.74
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (元)	808,334,265.52		
业绩变动的原因说明	1、市场竞争日益激烈； 2、公司库存增加，相应计提的存货跌价准备增多； 3、公司加强了营销网络建设力度，并在产品研发、工业园建设、品牌推广等方面投入较大，上述投入的效益短期内无法得到明显体现。		

#### (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

2012年8月6日，公司召开第二届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于修订利润分配政策并修改公司章程的议案》与《公司2012年—2014年股东回报规划》，并于2012年8月27日上午召开2012年第二次临时股东大会，审议上述议案。

公司独立董事就上述两项议案发表了相关独立意见如下：

公司董事会本次修改利润分配政策系综合考虑了公司盈利能力、经营发展规划以及外部融资环境等因素，兼顾公司长远利益、全体股东的整体利益以及公司的可持续发展要求等要求，在充分听取独立董事及中小股东意见的基础上对《公司章程》原利润分配政策内容进行的补充与修订。修改后的利润分配政策明确了利润分配，尤其是现金分配的具体内容、期间间隔、分配条件等，进一步增强了公司利润分配政策的透明度与可操作性，进一步强化了公司对投资者，特别是中小投资者的回报意识，符合法律、法规及中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）的相关要求。同意董事会修订利润分配政策并同步修改《公司章程》，同意将本议案提交股东大会审议。

公司董事会制订的《公司2012年—2014年股东回报规划》，系根据公司目前及未来盈利规模、现金流量状况、发展阶段、项目资金需求等情况，对公司的2012年—2014年的利润分配作出的科学规划，充分体现了公司坚持现金分红政策优先的分红原则，保持了公司利润分配政策的连续性与稳定性，符合法律、法规与《公司章程》等的规定，以及中国证监会、深圳证券交易所的相关要求。同意董事会制订的《公司2012

年—2014年股东回报规划》，同意将本议案提交股东大会审议。

2012年8月27日，公司召开2012年第二次临时股东大会，审议通过了上述议案。

**（九）利润分配或资本公积金转增预案**

适用  不适用

**（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况**

适用  不适用

**（十一）其他披露事项**

无

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

适用  不适用



## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会及深圳证券交易所颁发的其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，进一步规范公司运作。截至本报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

#### 1、内部控制制度建设情况

截至本报告期末，公司已严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，建立健全内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，不断提高公司治理水平。截至报告期末，公司现行有效并公开披露的各项制度名称如下：

序号	披露日期	制度名称	信息披露媒体
1	2011-04-01	董事会议事规则	巨潮资讯网
2	2011-04-01	监事会议事规则	巨潮资讯网
3	2011-04-01	股东大会议事规则	巨潮资讯网
4	2011-07-12	总经理工作细则	巨潮资讯网
5	2011-07-12	审计委员会工作细则	巨潮资讯网
6	2011-07-12	提名委员会工作细则	巨潮资讯网
7	2011-07-12	薪酬与考核委员会工作细则	巨潮资讯网
8	2011-07-12	战略委员会工作细则	巨潮资讯网
9	2011-07-12	董事会秘书制度	巨潮资讯网
10	2011-07-12	对外担保管理制度	巨潮资讯网
11	2011-07-12	子公司管理制度	巨潮资讯网
12	2011-07-12	重大事项通报制度	巨潮资讯网
13	2011-07-12	信息披露管理制度	巨潮资讯网
14	2011-07-12	关联交易管理制度	巨潮资讯网
15	2011-07-12	累积投票制实施细则	巨潮资讯网
16	2011-07-12	募集资金管理制度	巨潮资讯网
17	2011-07-12	对外投资管理制度	巨潮资讯网
18	2011-07-12	投资者关系管理制度	巨潮资讯网
19	2011-07-12	独立董事制度	巨潮资讯网
20	2011-09-30	财务会计信息四方沟通制度	巨潮资讯网

21	2011-09-30	防范大股东及关联方占用公司资金制度	巨潮资讯网
22	2011-09-30	关于董事、监事、高级管理人员持有公司股份变动管理的规定	巨潮资讯网
23	2011-09-30	年报信息披露重大差错责任追究制度	巨潮资讯网
24	2011-09-30	重大突发事件应急机制	巨潮资讯网
25	2011-09-30	与控股股东定期沟通制度	巨潮资讯网
26	2012-04-12	内部审计制度	巨潮资讯网
27	2012-04-12	内幕信息及知情人管理制度	巨潮资讯网

## 2、公司独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《公司章程》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《独立董事工作制度》、《中小板上市公司董事行为指引》规定，认真履行职责。报告期内，公司独立董事的履职情况如下：

### (1) 出席会议及投票情况

2012年上半年度公司共召开了6次董事会会议及1次股东大会，独立董事均亲自参加，认真审阅会议相关材料，积极参与各项议案的讨论并提出合理建议，以审慎的态度行使表决权，维护全体股东合法权益。对2012年度董事会全部议案均投赞成票，无反对、弃权情况。会议情况如下：

董事会召开次数					6次	股东大会召开次数	1次
独董	现场出席次数	通讯出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议	股东大会出席次数	
陈劲	1	5	0	0	否	0	
吴征	0	6	0	0	否	0	
谢获宝	1	5	0	0	否	1	
郭建南	0	6	0	0	否	1	

(2) 发表独立意见情况 公司独立董事根据相关法律、法规和有关规定，对公司2012年上半年度经营管理活动进行了监督和检查，对相关事项发表独立意见如下：

披露时间	会议	事项	意见类型
2012-04-12	第二届董事会第十九次会议	公司2011年度内部控制自我评价报告	同意
		关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告	同意
		公司2011年度利润分配预案	同意
		关于公司2012 年度预计日常关联交易的议案	同意
		关于聘请公司2012 年度审计机构的议案	同意
		关于控股股东及其他关联方资金占用情况	同意
		关于公司累计和当期担保情况	同意

2012-05-28	第二届董事会 第二十一次会议决议	关于使用募集资金以收购股权方式购买店铺的议案	同意
2012-06-05	第二届董事会 第二十二次会议决议	关于调整高级管理人员的议案	同意

### 3、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》等规范运作，逐步建立健全法人治理结构，在资产、人员、财务、业务和机构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，具备独立完整的业务体系及自主经营的能力。

#### (1) 资产完整

公司拥有独立于股东的采购系统、物流配送和信息系统等配套设施，对公司资产拥有所有权、完全的控制权和支配权。公司的资产未以任何形式被股东占用，公司亦不存在为股东提供担保的情形。

#### (2) 人员独立

公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，员工工资发放、福利支出与股东单位和其他关联方严格分开。公司董事、监事、高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定通过合法程序产生，不存在控股股东超越本公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、财务总监、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。

#### (3) 财务独立

本公司设立后，已依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立健全了相应的内部控制制度，独立作出财务决策。本公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行独立开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税；公司独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

#### (4) 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，未受到本公司控股股东的干涉、控制，亦未因与本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、独立性受到不利影响。

#### (5) 机构独立

本公司依法设立股东大会、董事会、监事会，各项规章制度完善。公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构。各职能机构与股东单位分开，不存在股东单位和其他关联单位或个人干预公司机构设置的情况。股东单位各职能部门与公司各职能部门之间不存在任何上下级关系，不存在股东单位直接干预公司生产经营活动的情况。

## （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

公司于2012年5月2日召开2011年度股东大会，审议通过了2011年的利润分配方案，以公司总股本670,000,000股为基数，向全体股东每10股派10.00元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派9.00元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）。截止本报告期末，该利润分配方案已实施完毕。

## （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## （四）破产重整相关事项

适用  不适用

## （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

### 1、证券投资情况

适用  不适用

### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

## （六）资产交易事项

## 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
浙江华人控股集团有限公司和浙江华人传媒集团有限公司	华人实业 100% 股权	2012 年 06 月 18 日	15,395.02	-17.15		否	评估价	是	是	-0.05%		2012 年 05 月 28 日

## 收购资产情况说明:

公司于2012年6月12日召开2012年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用募集资金以股权收购方式购买店铺的议案》，同意公司以承债的方式收购浙江华人控股集团有限公司和浙江华人传媒集团有限公司所持有的华人实业100%股权，股权交割已于2012年6月18日完成。双方最终确认承债收购总价款153,950,151.22元，其中为目标公司承债额为107,059,906.77元，股权转让价格为46,890,244.45元。

## 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

公司于2012年6月12日召开2012年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用募集资金以股权收购方式购买店铺的议案》，同意公司以承债的方式收购浙江华人控股集团有限公司和浙江华人传媒集团有限公司所持有的浙江华人实业发展有限公司100%股权，股权交割已于2012年6月18日完成。双方最终确认承债收购总价款153,950,151.22元，其中为目标公司承债额为107,059,906.77元，股权转让价格为46,890,244.45元。

该股权收购属于非同一控制下企业合并，收购日2012年6月18日浙江华人实业发展有限公司净资产公允价值43,519,896.79元。

形成商誉计算过程如下：收购成本－收购日应享有的公允价值＝收购成本－收购日该公司的公允价值×收购比例＝46,890,244.45元－43,519,896.79元×100%＝46,890,244.45元－43,519,896.79元＝3,370,347.66元。

#### 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

公司自2012年5月28日公告后，按照协议6月18日将承债收购款总额15,600.00万元汇入协议三方监管银行账户，并于6月19日支付股权转让款2,000.00万元，6月21日分别支付股权转让款2,013.27万元，支付承债款7,086.73万元。并根据实际情况，双方最终确认将承债收购总价款调整为15,395.02万元，剩余款项将按协议时间按期支付。

本次收购事项是以股权收购方式购买店铺，该店铺经评估价值入账后，投资性房地产在2012年6月末增值13,530.91万元，后期的折旧费用将相应增加。

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

适用  不适用

#### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （九）重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

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
杭州骏步服饰有限公司	公司股东关系密切家庭成员郑索控制	向关联方销售产品和提供劳务	销售儿童服饰	协商定价	427.97	427.97	0.59%	银行转账	关联交易金额及比例较低,无重大影响	427.97	无
森马集团	控股股东	承租关联方房屋	承租房屋	协商定价	426.73	426.73	3.29%	银行转账	关联交易金额及比例较低,无重大影响	426.73	无
邱坚强	实际控制人之一	承租关联方房屋	承租房屋	协商定价	65	65	0.5%	银行转账	关联交易金额及比例较低,无重大影响	65	无
邱坚强	实际控制人之一	承租关联方房屋	承租房屋	协商定价	13.07	13.07	0.1%	银行转账	关联交易金额及比例较低,无重大影响	13.07	无
森马集团	控股股东	向关联方出租房屋	出租房屋	协商定价	9.9	9.9	2.01%	银行转账	关联交易金额及比例较低,无重大影响	9.9	无
合计				--	--			--	--	--	--
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				关联交易是因公司正常的生产经营需要而进行的,公司与关联方发生的交易是按照“公平自愿,互惠互利”的原则进行的,交易价格按市场价格确定,没有违反公开、公平、公正的原则,不存在损害公司和中小股东利益的行为							
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)				无依赖							
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				正在履行							
关联交易的说明				无							

## 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（%）
杭州骏步服饰有限公司	427.97	0.59%		
合计	427.97	0.59%		

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 0 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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用



## 5、其他重大关联交易

无

### (十) 重大合同及其履行情况

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

##### (1) 托管情况

适用  不适用

##### (2) 承包情况

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

#### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### 4、日常经营重大合同的履行情况

无

#### 5、其他重大合同

适用  不适用

### (十一) 发行公司债的说明

适用  不适用

## (十二) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	1、森马集团； 2、邱光和、周平凡、邱坚强、邱艳芳、戴智约； 3、森马投资； 4、在本公司担任董事、监事、高级管理人员的森马投资的股东	<p>1、本公司控股股东森马集团承诺：自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理森马集团直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的前述股份，也不由公司回购森马集团直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的前述股份。</p> <p>2、本公司股东及实际控制人邱光和、周平凡、邱坚强、邱艳芳、戴智约承诺：</p> <p>(1) 自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的前述股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的前述股份。</p> <p>(2) 在遵守第(1)项下的承诺前提下，本人在担任公司董事、监事、高级管理人员的任职期间（于股份限售期结束后），每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%；自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起一年内，不转让本人所持有的公司股份；并在离职后 6 个月内不转让本人所持有的公司股份；在离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股份总数的比例不超过 50%；本人所持有公司股份的持股变动申报工作将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及其他规范性文件的相关规定。</p> <p>3、本公司股东森马投资承诺：自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让森马投资直接持有的公司公开发行股票前已发行的前述股份，也不由公司回购森马投资直接持有的公司公开发行股票前已发行的前述股份。</p>	2011 年 02 月 28 日	2011 年 3 月 11 日至 2014 年 3 月 10 日	截止到本报告期末，前述承诺事项仍在严格履行中。

		<p>4、在本公司担任董事、监事、高级管理人员的森马投资的股东承诺：（1）在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人将向公司申报所持有的森马投资的股权及其变动情况，在任职期间（于公司股份限售期结束后）每年转让的森马投资股权不超过本人所持有的森马投资股权总数的 25%。</p> <p>（2）自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起一年内，不转让本人所持有的森马投资股权。</p> <p>（3）自本人离职后半年内，不转让本人所持有的森马投资股权；及在离任 6 个月后的 12 个月内转让森马投资股权的比例不超过本人持有的森马投资股权总数的 50%；本人所间接持有公司股份的持股变动申报工作将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规定》、《深圳证券交易所股票上市规则》及其他规范性文件的相关规定。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
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 type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	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

无

### （十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

无

**(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况**

半年报是否经过审计

 是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

 是  否  不适用**(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况** 适用  不适用**(十七) 其他重大事项的说明** 适用  不适用**(十八) 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
2011 年度业绩快报	《证券时报》D021 版、《证券日报》E37 版、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-29/60599031.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-29/60599031.PDF</a>
第二届董事会第十八次会议决议公告	《证券时报》D024 版、《证券日报》D4 版、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-08/60639345.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-08/60639345.PDF</a>
关于签署投资意向协议书的公告	《证券时报》D45 版、《证券日报》E9 版、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-06/60787295.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-06/60787295.PDF</a>
2011 年年度报告摘要	《证券时报》D52 版、《证券日报》E9 版、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-12/60817746.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-12/60817746.PDF</a>
第二届监事会第八次会议决议公告	《证券时报》D52 版、《证券日报》E9 版、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-12/60817751.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-12/60817751.PDF</a>
关于公司 2012 年度预计日常关联交易的公告	《证券时报》D52 版、《证券日报》E9 版、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-12/60817760.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-12/60817760.PDF</a>
第二届董事会第十九次会议决议公告	《证券时报》D52 版、《证券日报》E9 版、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-12/60817749.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-12/60817749.PDF</a>
关于召开 2011 年度股东大会	《证券时报》D52 版、《证券日报》E9 版、《中国证券报》、《上	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) <a href="http://www.cninfo.com.cn/final">http://www.cninfo.com.cn/final</a>

的通知	海证券报》		page/2012-04-12/60817750. PDF
关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《证券时报》D52 版、《证券日报》E9 版、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-12/60817936. PDF
关于举行网上业绩说明会的通知	《证券时报》D21 版、《证券日报》B3 版、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-17/60841003. PDF
浙江森马服饰股份有限公司 2012 年第一季度报告	《证券时报》D97 版、《证券日报》E32 版、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-24/60887865. PDF
第二届董事会第二十次会议决议公告	《证券时报》D97 版、《证券日报》E32 版、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-24/60887865. PDF
第二届监事会第九次会议决议公告	《证券时报》D97 版、《证券日报》E32 版、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-24/60887865. PDF
2011 年度股东大会决议公告	《证券时报》D28 版、《证券日报》E8 版、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-03/60942125. PDF
2011 年年度权益分派实施公告	《证券时报》D37 版、《证券日报》E12 版、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-04/60950688. PDF
第二届董事会第二十一次会议决议公告	《证券时报》D5 版、《证券日报》D4 版、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-28/61049472. PDF
关于使用募集资金以股权收购方式购买店铺的公告	《证券时报》D5 版、《证券日报》D4 版、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-28/61049467. PDF
第二届监事会第十次会议决议公告	《证券时报》D5 版、《证券日报》D4 版、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-28/61049471. PDF
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》D5 版、《证券日报》D4 版、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-28/61049466. PDF
关于深圳子公司完成工商登记手续的公告	《证券时报》D28 版、《证券日报》E4 版、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-29/61056944. PDF
第二届董事会第二十二次会议决议公告	《证券时报》D17 版、《证券日报》A3 版、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-05/61089258. PDF

2012 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》D29 版、《证券日报》E8 版、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-13/61129223.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-13/61129223.PDF</a>
第二届董事会第二十三次会议决议公告	《证券时报》C8 版、《证券日报》E11 版、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-27/61184288.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-27/61184288.PDF</a>

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### （二）财务报表

是否需要合并报表：  是  否  不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江森马服饰股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,890,376,999.97	4,989,828,496.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		397,117,635.90	735,875,221.43
预付款项		574,322,907.28	651,377,233.27
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		137,901,180.46	97,740,343.63
买入返售金融资产			
存货		1,472,902,053.43	1,096,466,195.09
一年内到期的非流动资产		359,661.20	220,504.97

其他流动资产			
流动资产合计		6,472,980,438.24	7,571,507,994.93
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		260,642,604.83	33,770,455.61
固定资产		1,247,632,555.72	1,100,514,369.23
在建工程		172,097,442.31	166,914,704.11
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		132,646,242.50	97,201,078.41
开发支出			
商誉		3,370,347.66	
长期待摊费用		58,787,523.47	44,667,569.31
递延所得税资产		82,917,485.48	84,991,160.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,958,094,201.97	1,528,059,336.93
资产总计		8,431,074,640.21	9,099,567,331.86
流动负债：			
短期借款			
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		228,813,740.82	322,504,030.87
应付账款		611,944,531.06	639,268,536.63
预收款项		57,585,667.19	16,726,799.54
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			



应付职工薪酬		36,390,557.14	63,329,883.70
应交税费		-18,385,470.73	168,300,187.75
应付利息			
应付股利			
其他应付款		100,094,073.62	55,208,624.39
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,016,443,099.10	1,265,338,062.88
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		64,336,402.00	62,141,966.29
递延所得税负债			
其他非流动负债		14,235,100.02	14,420,100.00
非流动负债合计		78,571,502.02	76,562,066.29
负债合计		1,095,014,601.12	1,341,900,129.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		670,000,000.00	670,000,000.00
资本公积		4,465,711,026.22	4,465,711,026.22
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		308,241,950.12	308,241,950.12
一般风险准备			
未分配利润		1,892,107,062.75	2,313,714,226.35
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		7,336,060,039.09	7,757,667,202.69
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		7,336,060,039.09	7,757,667,202.69

负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,431,074,640.21	9,099,567,331.86
-------------------	--	------------------	------------------

法定代表人：邱光利

主管会计工作负责人：章军荣

会计机构负责人：章军荣

## 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		3,567,368,250.31	4,751,569,470.94
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		990,242,822.79	1,291,445,149.48
预付款项		468,946,433.67	564,943,251.14
应收利息			
应收股利			
其他应收款		161,743,063.21	57,708,427.94
存货		1,264,298,316.65	902,678,409.74
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,452,598,886.63	7,568,344,709.24
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		568,388,301.86	389,498,057.41
投资性房地产		129,519,155.93	54,708,979.53
固定资产		750,862,672.40	603,833,929.68
在建工程		172,038,534.85	162,751,489.23
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		95,021,987.39	59,138,820.58
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		10,927,716.16	11,291,240.23
递延所得税资产		79,835,754.56	74,849,415.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,806,594,123.15	1,356,071,932.29
资产总计		8,259,193,009.78	8,924,416,641.53
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		228,813,740.82	322,504,030.87
应付账款		584,378,237.81	605,032,807.98
预收款项		52,895,194.81	10,048,605.55
应付职工薪酬		24,600,398.48	47,068,270.56
应交税费		-19,075,954.98	151,279,990.72
应付利息			
应付股利			
其他应付款		55,496,785.99	49,957,635.94
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		927,108,402.93	1,185,891,341.62
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		61,493,579.65	59,605,631.11
递延所得税负债			
其他非流动负债		11,367,600.00	11,367,600.00
非流动负债合计		72,861,179.65	70,973,231.11
负债合计		999,969,582.58	1,256,864,572.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		670,000,000.00	670,000,000.00
资本公积		4,460,905,336.97	4,460,905,336.97
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		308,241,950.12	308,241,950.12
一般风险准备			
未分配利润		1,820,076,140.11	2,228,404,781.71
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		7,259,223,427.20	7,667,552,068.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,259,193,009.78	8,924,416,641.53

### 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		2,511,218,949.74	3,008,775,316.37
其中：营业收入		2,511,218,949.74	3,008,775,316.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,172,831,631.08	2,408,418,109.46
其中：营业成本		1,564,794,027.44	1,906,021,835.39
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		18,020,626.98	21,733,534.94
销售费用		475,959,602.99	366,417,404.72
管理费用		107,187,140.47	100,973,351.72
财务费用		-77,385,595.82	-15,069,894.08
资产减值损失		84,255,829.02	28,341,876.77
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）			-2,401,423.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		338,387,318.66	597,955,783.44

加：营业外收入		9,238,005.81	1,047,037.28
减：营业外支出		498,732.14	257,197.63
其中：非流动资产处置损失		7,772.52	44,288.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		347,126,592.33	598,745,623.09
减：所得税费用		98,733,755.93	161,254,658.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		248,392,836.40	437,490,965.06
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		248,392,836.40	437,490,965.06
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.37	0.69
（二）稀释每股收益		0.37	0.69
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		248,392,836.40	437,490,965.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		248,392,836.40	437,490,965.06
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：邱光和

主管会计工作负责人：章军荣

会计机构负责人：章军荣

#### 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		2,271,690,278.52	2,871,760,451.73
减：营业成本		1,573,943,904.40	1,934,996,228.28
营业税金及附加		13,384,038.33	17,803,709.06
销售费用		251,609,430.90	235,240,432.50
管理费用		87,338,461.85	82,930,150.43
财务费用		-73,347,027.48	-15,242,627.44
资产减值损失		84,462,967.09	38,156,526.40
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）			97,598,576.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		334,298,503.43	675,474,609.03
加：营业外收入		8,343,476.50	1,035,161.08
减：营业外支出		395,287.30	183,693.02

其中：非流动资产处置损失		7,772.52	44,288.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		342,246,692.63	676,326,077.09
减：所得税费用		80,575,334.23	147,716,408.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		261,671,358.40	528,609,668.47
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.39	0.83
（二）稀释每股收益		0.39	0.83
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		261,671,358.40	528,609,668.47

## 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	3,342,146,511.56	3,364,797,069.23
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	91,491,649.65	27,910,441.23
经营活动现金流入小计	3,433,638,161.21	3,392,707,510.46
购买商品、接受劳务支付的现金	2,502,944,249.39	2,624,956,252.46
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	209,783,180.27	154,436,683.27
支付的各项税费	381,246,899.21	467,854,358.93
支付其他与经营活动有关的现金	451,070,106.70	313,723,290.98
经营活动现金流出小计	3,545,044,435.57	3,560,970,585.64
经营活动产生的现金流量净额	-111,406,274.36	-168,263,075.18
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	29,062.50	7,620.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		526,000.00
投资活动现金流入小计	29,062.50	533,620.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	277,051,388.82	540,975,483.15
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	40,022,895.89	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	317,074,284.71	540,975,483.15
投资活动产生的现金流量净额	-317,045,222.21	-540,441,863.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,539,920,000.00
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		50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	4,589,920,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	670,000,000.00	216,039.00
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	1,000,000.00	5,057,000.00
筹资活动现金流出小计	671,000,000.00	55,273,039.00
筹资活动产生的现金流量净额	-671,000,000.00	4,534,646,961.00
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	-1,099,451,496.57	3,825,942,022.67

加：期初现金及现金等价物余额	4,989,828,496.54	1,003,735,365.39
六、期末现金及现金等价物余额	3,890,376,999.97	4,829,677,388.06

## 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	3,024,833,964.68	2,980,948,541.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	84,008,735.08	21,037,879.97
经营活动现金流入小计	3,108,842,699.76	3,001,986,420.97
购买商品、接受劳务支付的现金	2,491,293,389.20	2,622,955,949.56
支付给职工以及为职工支付的现金	139,617,631.57	112,688,615.73
支付的各项税费	310,024,821.19	403,302,321.70
支付其他与经营活动有关的现金	284,044,032.63	215,373,160.04
经营活动现金流出小计	3,224,979,874.59	3,354,320,047.03
经营活动产生的现金流量净额	-116,137,174.83	-352,333,626.06
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		100,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,062.50	5,320.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		526,000.00
投资活动现金流入小计	29,062.50	100,531,320.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	224,960,419.41	487,579,897.72
投资支付的现金	132,000,000.00	30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	40,132,688.89	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	397,093,108.30	517,579,897.72
投资活动产生的现金流量净额	-397,064,045.80	-417,048,577.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,539,920,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		



收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	4,539,920,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	670,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	5,057,000.00
筹资活动现金流出小计	671,000,000.00	5,057,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-671,000,000.00	4,534,863,000.00
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	-1,184,201,220.63	3,765,480,796.22
加：期初现金及现金等价物余额	4,751,569,470.94	898,522,041.86
六、期末现金及现金等价物余额	3,567,368,250.31	4,664,002,838.08

## 7、合并所有者权益变动表

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	670,000,000.00	4,465,711,026.22			308,241,950.12		2,313,714,226.35			7,757,667,202.69
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	670,000,000.00	4,465,711,026.22			308,241,950.12		2,313,714,226.35			7,757,667,202.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-421,607,163.60			-421,607,163.60
（一）净利润							248,392,836.40			248,392,836.40
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							248,392,836.40			248,392,836.40
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										

(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-670,000,000.00	0.00	0.00	-670,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-670,000,000.00			-670,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	670,000,000.00	4,465,711,026.22			308,241,950.12		1,892,107,062.75			7,336,060,039.09

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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	600,000,000.00	4,898,026.22			183,070,458.85		1,215,465,032.71			2,003,433,517.78
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	600,000,000.00	4,898,026.22			183,070,458.85		1,215,465,032.71			2,003,433,517.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	70,000,000.00	4,460,813,000.00			125,171,491.27		1,098,249,193.64			5,754,233,684.91
（一）净利润							1,223,420,684.91			1,223,420,684.91
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							1,223,420,684.91			1,223,420,684.91
（三）所有者投入和减少资本	70,000,000.00	4,460,813,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,530,813,000.00
1. 所有者投入资本	70,000,000.00	4,460,813,000.00								4,530,813,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	125,171,491.27	0.00	-125,171,491.27	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					125,171,491.27		-125,171,491.27			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分										

配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	670,000,000.00	4,465,711,026.22			308,241,950.12		2,313,714,226.35			7,757,667,202.69

## 8、母公司所有者权益变动表

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	670,000,000.00	4,460,905,336.97			308,241,950.12		2,228,404,781.71	7,667,552,068.80
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年年初余额	670,000,000.00	4,460,905,336.97			308,241,950.12		2,228,404,781.71	7,667,552,068.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-408,328,641.60	-408,328,641.60
（一）净利润							261,671,358.40	261,671,358.40
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							261,671,358.40	261,671,358.40
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-670,000,000.00	-670,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-670,000,000.00	-670,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	670,000,000.00	4,460,905,336.97			308,241,950.12		1,820,076,140.11	7,259,223,427.20

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	600,000,000.00	92,336.97			183,070,458.85		1,101,861,360.30	1,885,024,156.12
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	600,000,000.00	92,336.97			183,070,458.85		1,101,861,360.30	1,885,024,156.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	70,000,000.00	4,460,813,000.00			125,171,491.27		1,126,543,421.41	5,782,527,912.68
（一）净利润							1,251,714,912.68	1,251,714,912.68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							1,251,714,912.68	1,251,714,912.68
（三）所有者投入和减少资本	70,000,000.00	4,460,813,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,530,813,000.00
1. 所有者投入资本	70,000,000.00	4,460,813,000.00						4,530,813,000.00

		0						
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	125,171,491.27	0.00	-125,171,491.27	0.00
1. 提取盈余公积					125,171,491.27		-125,171,491.27	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	670,000,000.00	4,460,905,336.97			308,241,950.12		2,228,404,781.71	7,667,552,068.80



### （三）公司基本情况

本公司系在原温州市森马童装有限公司改制基础上整体变更设立的股份有限公司，发起人为森马集团、森马投资、邱坚强，主要经营“森马”品牌与“巴拉巴拉”品牌服饰产品。改制后，公司股本总额为 5,900 万股（每股人民币 1 元），并于 2007 年 7 月 2 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330000000000562 的企业法人营业执照，公司注册资本为 5,900 万元。

根据公司 2008 年 10 月 13 日临时股东大会决议，公司增加注册资本 12,900 万元，由森马集团、森马投资、邱光和、周平凡、邱艳芳、戴智约于 2008 年 10 月 16 日之前一次缴足。增资后，公司的注册资本为人民币 18,800 万元，业经立信会计师事务所有限公司审验，并出具信会师报字（2008）第 23814 号验资报告。公司于 2008 年 10 月 22 日在温州市工商行政管理局办理变更登记手续。

2009 年 5 月 18 日，公司营业执照注册号变更为 330300000030786。

根据公司 2009 年 12 月 14 日临时股东大会决议，公司增加注册资本 41,200 万元，其中：由资本公积转增资 2,400 万元，由未分配利润转增 38,800 万元，增资后的注册资本为 60,000 万元，业经立信会计师事务所有限公司审验，并出具信会师报字（2009）第 24775 号验资报告。公司于 2009 年 12 月 30 日在温州市工商行政管理局办理变更登记手续。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]254 号文核准，向社会公开发行人民币普通股 7,000 万股，发行后总股本为 67,000 万股，并于 2011 年 3 月在深圳证券交易所挂牌上市。

公司注册地为浙江省温州市，注册资本人民币 67,000 万元，股票代码：002563，股票简称：森马服饰。

公司所属行业为服装行业，经营范围：服装、鞋帽、针织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、眼镜、工艺美术品（除金银）、纸制品、文具（不含危险品）、笔、教学用模型及教具的制造与销售；服装设计开发，技术转让；衣架、陈列架、模特儿道具、灯具、音响设备的销售；自有房产租赁；室内外装潢（凭资质经营）；展览展示服务、图文设计。物业管理，影视策划咨询服务，版权信息咨询服务，经营进出口业务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

#### 1、财务报表的编制基础

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

#### 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营

成果、现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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

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

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

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

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当

期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

无

## **7、现金及现金等价物的确定标准**

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

## **8、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务**

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

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

## (2) 外币财务报表的折算

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

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

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 3) 应收款项

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

得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 4) 可供出售金融资产

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

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

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

#### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产

或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

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

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### (6) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

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

##### 1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

##### 2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,说明持有意图或能力发生改变的依据

无

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	其他账龄在 3 年以内的不重大应收款项及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上		
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由：

账龄在 3 年以上且金额不属于重大的应收款项和预计无法收回的预付租赁款。

坏账准备的计提方法：

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

**11、存货****(1) 存货的分类**

存货分类为：周转材料、库存商品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他



存货发出时按全月一次加权平均法计价法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制  定期盘存制  其他

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

## 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认

### 1) 后续计量

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

### 2) 损益确认

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

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利

润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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

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

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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

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

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## **13、投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

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

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	2.38-4.75
机器设备			
电子设备	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	4-10	5	9.50-23.75
其他设备			

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

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### (5) 其他说明

无

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

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

## 17、生物资产

无

## 18、油气资产

无

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

## 2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	使用该软件产品的预期寿命周期
土地使用权	土地证登记使用年限	土地证

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。



#### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

#### 20、长期待摊费用摊销方法

**摊销方法：**长期待摊费用在受益期内平均摊销

**摊销年限：**

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

#### 21、附回购条件的资产转让

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

#### 22、预计负债

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

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

## 23、股份支付及权益工具

无

## 24、回购本公司股份

无

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

产使用权收入金额:

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

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的, 采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度, 依据已完工作的测量确定。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额, 但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额, 确认当期提供劳务收入; 同时, 按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额, 结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的, 分别下列情况处理:

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

## **26、政府补助**

### **(1) 类型**

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

### **(2) 会计处理方法**

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

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

## **27、递延所得税资产和递延所得税负债**

### **(1) 确认递延所得税资产的依据**

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

## (2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

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

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

### (2) 融资租赁会计处理

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

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

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

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

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

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

## 30、资产证券化业务

无

## 31、套期会计

### 套期保值的分类：

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

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

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

### 套期关系的指定及套期有效性的认定：

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

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

套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

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

(2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

#### 套期会计处理方法：

##### (1) 公允价值套期

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

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

##### (2) 现金流量套期

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

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

##### (3) 境外经营净投资套期

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

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

除前述主要会计政策外，本公司无其他需说明的主要会计政策。

## （五）税项

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售及采购额	17%、3%
消费税	无	
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	原值*70%、营业收入	1.2%、12%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%、1.5%
教育费附加	应缴流转税额	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

报告期内，公司适用所得税税率为25%。

### 2、税收优惠及批文

公司报告期无税收优惠情况。

### 3、其他说明

无

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。 本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。

### 1、子公司情况

截至本报告期末，本公司已投资拥有16家控股子公司。

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海巴拉	控股子公司	上海	商业	5,000,000.00	CNY	服装、鞋帽等销售	5,000,000.00		100%	100%	是			
北京巴拉	控股子公司	北京	商业	5,000,000.00	CNY	服装、鞋帽等销售	5,000,000.00		100%	100%	是			
北京森马	控股子公司	北京	商业	5,000,000.00	CNY	服装、鞋帽等销售	5,000,000.00		100%	100%	是			
重庆森马	控股子公司	重庆	商业	3,000,000.00	CNY	服装、鞋帽等销售	3,000,000.00		100%	100%	是			
沈阳森马	控股子公司	沈阳	商业	3,000,000.00	CNY	服装、鞋帽等销售	3,000,000.00		100%	100%	是			
天津森马	控股子公司	天津	商业	120,000,000.00	CNY	服装、鞋帽等销售	120,000,000.00		100%	100%	是			
广州森马	控股子公司	广州	商业	30,000,000.00	CNY	服装、鞋帽等销售	30,000,000.00		100%	100%	是			
森马电商	控股子公司	杭州	商业	130,000,000.00	CNY	服装、鞋帽等销售	130,000,000.00		100%	100%	是			
西安森马	控股子公司	西安	商业	30,000,000.00	CNY	服装、鞋帽等销售	30,000,000.00		100%	100%	是			
天津物流	控股子公司	天津	商业	20,000,000.00	CNY	投资、仓储、服饰销售等	20,000,000.00		100%	100%	是			
深圳森马	控股子公司	深圳	商业	12,000,000.00	CNY	服装、鞋帽等销售	12,000,000.00		100%	100%	是			



## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

根据 2008 年 12 月 17 日立信出具的“信会师杭审(2008)第 114 号”《审计报告》，杭州森马贸易有限公司截至 2008 年 10 月 31 日的经审计的净资产为 1,959,503.86 元。当事方于 2008 年 12 月 18 日签订了《股权转让协议》，其中森马集团持有的杭州森马贸易有限公司 70%的股权作价 137.2 万元，邱坚强持有的 30%的股权作价 58.8 万元。2008 年 12 月 18 日，杭州森马贸易有限公司股东会决议同意由本公司分别受让原股东森马集团所持有的 70%的股权，受让邱坚强所持有的 30%的股权，同时变更法定代表人为赵小波。股权转让完成后，杭州森马贸易有限公司成为本公司的全资子公司。2008 年 12 月 23 日，杭州市工商行政管理局上城分局核发了《企业法人营业执照》(注册号：330102000032650)。

2009 年 3 月 2 日，本公司决定将杭州森马贸易有限公司注册资本增加至 1,000 万元，并更名为杭州森马服饰有限公司。根据浙江千马会计师事务所有限公司出具的“浙千马验字[2009]044 号”《验资报告》，截至 2009 年 3 月 16 日杭州森马贸易有限公司的注册资本已足额缴纳。2009 年 3 月 25 日，杭州市工商行政管理局上城分局向杭州森马核发了《企业法人营业执照》(注册号：330102000032650)。

2008 年 10 月 28 日，森马集团上海有限公司股东会决议同意由本公司分别受让森马集团上海有限公司原股东邱光和所持有的 38%的股权，受让邱坚强所持有的 20%的股权，受让周平凡所持有的 20%的股权，受让邱艳芳所持有的 7.5%的股权，受让戴智约所持有的 7.5%的股权，受让森马集团所持有的 6%的股权，受让上海紫特所持有的 1%的股权，同时变更法定代表人为邱坚强。

转让方与受让方于 2008 年 10 月 31 日签订了《股权转让合同》，约定以截至 2008 年 10 月 31 日经审计的净资产值为基础确定转让价款。《股权转让合同》签署后，本公司参照森马集团上海有限公司截至 2008 年 10 月 31 日未经审计的净资产值的 70%向转让方先行支付第一期股权转让价款，其中向邱光和支付 1,462.67 万元，向邱坚强支付 769.83 万元，向周平凡支付 769.83 万元，向戴智约支付 288.68 万元，向邱艳芳支付 288.68 万元，向森马集团支付 230.95 万元，向上海紫特支付 38.49 万元。根据 2008 年 12 月 17 日立信出具的“信会师杭审(2009)第 116 号”《审计报告》，森马集团上海有限公司截至 2008 年 10 月 31 日的经审计的净资产为 45,595,582.04 元。发行人根据《审计报告》所确定的净资产值向森马集团上海有限公司的原股东支付了剩余的转让价款。股权转让完成后，森马集团上海有限公司成为本公司的全资子公司。2008 年 12 月 18 日，上海市工商行政管理局闵行分局向森马集团上海有限公司核发了《企业法人营业执照》(注册号：310112000510664)。

2009 年 2 月 10 日，本公司决定将森马集团上海有限公司名称变更为上海森马服饰有限公司。2009 年 2 月 11 日上海市工商行政管理局闵行分局向上海森马核发了《企业法人营业执照》(注册号：310112000510664)。2009 年 3 月 2 日，本公司决定将上海森马的注册资本增加至 1.5 亿元。根据万隆亚洲会计师事务所有限公司上海分所于 2009 年 4 月 14 日出具的“万亚会沪业字(2009)第 768 号”《验资报告》，截至 2009 年 4 月 9 日上海森马的注册资本已足额缴纳。2009 年 5 月 5 日上海市工商行政管理局闵行分局向上海森马核发了《企业法人营业执照》(注册号：310112000510664)。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州森马	控股子公司	杭州	商业	10,000,000.00	CNY	服装、鞋帽等销售	10,702,055.01		100%	100%	是			
上海森马	控股子公司	上海	商业	150,000,000.00	CNY	服装、鞋帽等销售	144,492,255.74		100%	100%	是			

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
天津巴拉	控股子公司	天津	商业	3,000,000.00	CNY	服装、鞋帽等销售	1,802,349.56		100%	100%	是			
湖北巴拉	控股子公司	湖北	商业	3,000,000.00	CNY	服装、鞋帽等销售	1,501,397.10		100%	100%	是			
华人实业	控股子公司	杭州	商业	30,000,000.00	CNY	文化用品、服装等销售	46,890,244.45		100%	100%	是			

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

□ 适用 √ 不适用

**3、合并范围发生变更的说明****与上年相比本年（期）新增合并单位 3 家，原因为：**

公司于 2012 年 5 月设立全资子公司深圳森马，故 2012 年 5 月起将深圳森马纳入合并范围；

公司于 2012 年 5 月设立全资子公司天津物流，故 2012 年 5 月起将天津物流纳入合并范围；

公司于 2012 年 6 月收购华人实业 100% 股权，故 2012 年 6 月起将华人实业纳入合并范围。

**与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家。****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
天津物流	19,999,022.00	-978.00
深圳森马	11,543,745.92	-456,254.08
华人实业	43,348,399.20	-171,497.59

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

无

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
华人实业	3,370,347.66	形成商誉计算过程如下：收购成本－收购日应享有的公允价值＝收购成本－收购日该公司的公允价值×收购比例＝46,890,244.45 元－43,519,896.79 元×100%＝46,890,244.45 元－43,519,896.79 元＝3,370,347.66 元。

**非同一控制下企业合并的其他说明：**

公司本期以承债的方式收购浙江华人控股集团有限公司和浙江华人传媒集团有限公司所持有的华人实业 100% 股权，股权交割已于 2012 年 6 月 18 日完成。双方最终确认承债收购总价款 153,950,151.22 元，其中为目标公司承债额为 107,059,906.77 元，股权转让价格为 46,890,244.45 元。收购日 2012 年 6 月 18 日浙江华人实业发展有限公司净资产公允价值 43,519,896.79 元。

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

## 8、报告期内发生的反向购买

无

## 9、本报告期发生的吸收合并

无

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

## (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：	--	--	192,199.88	--	--	224,765.04
人民币	--	--	191,626.78	--	--	224,185.80
KRW	5,500.00	0.005533	30.43	5,500.00	0.005486	30.17
EUR	10.00	7.871	78.71	10.00	8.1625	81.63
JPY	3,662.00	0.079648	291.67	3,662.00	0.081103	297.00
GBP	17.55	9.817094	172.29	17.55	9.7116	170.44
银行存款：	--	--	3,877,518,521.09	--	--	4,959,889,203.17
人民币	--	--	3,877,518,521.09	--	--	4,959,889,203.17
其他货币资金：	--	--	12,666,279.00	--	--	29,714,528.33
人民币	--	--	12,666,279.00	--	--	29,714,528.33
合计	--	--	3,890,376,999.97	--	--	4,989,828,496.54

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：

单位：元

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	12,666,279.00	29,714,528.33
定期存款	2,043,530.00	2,536,100.00
合 计	14,709,809.00	32,250,628.33

截至2012年6月30日，公司以2,043,530.00元定期存款质押向中国建设银行股份有限公司温州瓯海支行开立银行承兑汇票20,435,027.63元。

## 2、交易性金融资产

无

## 3、应收票据

无

## 4、应收股利

无

## 5、应收利息

无

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	418,018,686.44	100%	20,901,050.54	5%	774,605,691.98	100%	38,730,470.55	5%
组合小计	418,018,686.44	100%	20,901,050.54	5%	774,605,691.98	100%	38,730,470.55	5%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	418,018,686.44	--	20,901,050.54	--	774,605,691.98	--	38,730,470.55	--

**应收账款种类的说明:**

1、单项金额重大应收账款：应收账款余额前五名；

2、组合1:其他账龄在3年以内的不重大应收账款及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收账款；

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：账龄在3年以上且金额不属于重大的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内(含1年)	418,017,911.77	100%	20,900,895.61	774,604,768.35	100%	38,730,238.44
1年以内小计	418,017,911.77	100%	20,900,895.61	774,604,768.35	100%	38,730,238.44
1至2年	774.67		154.93	765.67		153.13
2至3年				157.96		78.98
3年以上						
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	418,018,686.44	--	20,901,050.54	774,605,691.98	--	38,730,470.55

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

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

适用  不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	25,985,449.99	1 年以内	6.22%
第二名	非关联方	17,842,947.08	1 年以内	4.27%
第三名	非关联方	12,649,399.74	1 年以内	3.03%
第四名	非关联方	10,476,415.53	1 年以内	2.51%
第五名	非关联方	8,701,297.66	1 年以内	2.08%
合计	--	75,655,510.00	--	18.11%

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(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

无

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	154,760,728.22	96.94%	16,859,547.76	10.89%	111,478,916.48	97.81%	13,738,572.85	12.32%
组合小计	154,760,728.22	96.94%	16,859,547.76	10.89%	111,478,916.48	97.81%	13,738,572.85	12.32%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,887,179.59	3.06%	4,887,179.59	100%	2,492,096.59	2.19%	2,492,096.59	100%
合计	159,647,907.81	--	21,746,727.35	--	113,971,013.07	--	16,230,669.44	--

其他应收款种类的说明：

- 1) 单项金额重大其他应收款：其他应收款余额前五名；
- 2) 组合 1：其他账龄在 3 年以内的不重大其他应收款及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大其他应收款；
- 3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：账龄在 3 年以上且金额不属于重大的其他应收款和预计无法收回的预付租赁款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						



1年以内（含1年）	109,698,268.33	70.88%	5,484,913.42	76,129,127.60	68.29%	3,808,796.38
1年以内小计	109,698,268.33	70.88%	5,484,913.42	76,129,127.60	68.29%	3,808,796.38
1至2年	37,188,652.02	24.03%	7,437,730.40	25,817,059.94	23.16%	5,163,412.00
2至3年	7,873,807.87	5.09%	3,936,903.94	9,532,728.94	8.55%	4,766,364.47
3年以上						
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	154,760,728.22	--	16,859,547.76	111,478,916.48	--	13,738,572.85

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
预付租赁款	192,106.59	192,106.59	100%	估计收回较困难
店铺押金	20,000.00	20,000.00	100%	估计收回较困难
预付采购货款	559,492.00	559,492.00	100%	估计收回较困难
三年以上其他应收款	4,115,581.00	4,115,581.00	100%	估计收回较困难
合计	4,887,179.59	4,887,179.59	100%	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	15,010,000.00	1 年以内	9.4%
第二名	非关联方	11,520,000.00	1 年以内	7.22%
第三名	非关联方	5,760,000.00	1 年以内	3.61%
第四名	非关联方	5,165,000.00	1 年以内 1,000,000 元, 1-2 年 4,165,000 元	3.24%
第五名	非关联方	5,080,000.00	1 年以内	3.18%
合计	--	42,535,000.00	--	26.65%

## (7) 其他应收关联方账款情况

无

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

无

## (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

无

## 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	363,245,533.39	63.25%	650,420,381.63	99.85%
1 至 2 年	210,493,412.96	36.65%	639,765.13	0.1%
2 至 3 年	577,973.19	0.1%	131,849.25	0.02%
3 年以上	5,987.74	0%	185,237.26	0.03%
合计	574,322,907.28	--	651,377,233.27	--

预付款项账龄的说明：账龄一年以上的预付账款主要是未交房的预付购房款。

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	191,776,905.00	2011年06月23日	预付购房款, 尚未交付
第二名	非关联方	54,500,000.00	2011年07月04日	预付购房款, 尚未交付
第三名	非关联方	45,000,000.00	2011年07月27日	预付购房款, 尚未交付
第四名	非关联方	41,463,320.00	2011年07月24日	预付购房款, 尚未交付
第五名	非关联方	39,993,852.00	2011年07月30日	预付购房款, 尚未交付
合计	--	372,734,077.00	--	--

预付款项主要单位的说明：本公司预付账款主要单位为公司购买商铺的转让者和本公司的服装供应商。

## (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

预付款项期末比期初下降11.83%，主要是公司本期预付购房款减少所致。

## 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						
在产品						
库存商品	1,602,701,124.63	137,121,791.88	1,465,579,332.75	1,200,004,689.59	107,697,701.99	1,092,306,987.60
周转材料	7,322,720.68		7,322,720.68	4,159,207.49		4,159,207.49
消耗性生物资产						
合计	1,610,023,845.31	137,121,791.88	1,472,902,053.43	1,204,163,897.08	107,697,701.99	1,096,466,195.09

## (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	107,697,701.99	97,132,096.69	0.00	67,708,006.80	137,121,791.88
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	107,697,701.99	97,132,096.69	0.00	67,708,006.80	137,121,791.88

**(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	依据公司预计期后销售政策计算期末存货可变现净值，小于账面价值		
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

**10、其他流动资产**

无

**11、可供出售金融资产**

无

**12、持有至到期投资**

无

**13、长期应收款**

无

## 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													
浙江意森	有限公司	杭州	周平凡	商业	30,000,000.00	CNY	30%	30%	82,029,673.32	109,040,747.50	-27,011,074.18	24,308,646.60	-7,874,442.15

## 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
联营企业：											
浙江意森	权益法	9,000,000.00				30%	30%				
子公司：											
上海森马	成本法	144,492,255.74	144,492,255.74		144,492,255.74	100%	100%				
杭州森马	成本法	10,702,055.01	10,702,055.01		10,702,055.01	100%	100%				
上海巴拉	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
湖北巴拉	成本法	1,501,397.10	1,501,397.10		1,501,397.10	100%	100%				
天津巴拉	成本法	1,802,349.56	1,802,349.56		1,802,349.56	100%	100%				
北京巴拉	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
北京森马	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
重庆森马	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%				
沈阳森马	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%				
天津森马	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00	100%	100%				
广州森马	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%				
西安森马	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%				
森马电商	成本法	130,000,000.00	30,000,000.00	100,000,000.00	130,000,000.00	100%	100%				
华人实业	成本法	46,890,244.45		46,890,244.45	46,890,244.45	100%	100%				

天津物流	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	100%	100%				
深圳森马	成本法	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00	100%	100%				
合计	--	577,388,301.86	389,498,057.41	178,890,244.45	568,388,301.86	--	--	--	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

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	35,397,506.23	241,755,045.60	0.00	277,152,551.83
1.房屋、建筑物	35,397,506.23	241,755,045.60	0.00	277,152,551.83
2.土地使用权		0.00		0.00
二、累计折旧和累计摊销合计	1,627,050.62	14,882,896.38	0.00	16,509,947.00
1.房屋、建筑物	1,627,050.62	14,882,896.38	0.00	16,509,947.00
2.土地使用权		0.00		0.00
三、投资性房地产账面净值合计	33,770,455.61	226,872,149.22	0.00	260,642,604.83
1.房屋、建筑物	33,770,455.61	226,872,149.22	0.00	260,642,604.83
2.土地使用权		0.00		0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权		0.00		0.00
五、投资性房地产账面价值合计	33,770,455.61	226,872,149.22	0.00	260,642,604.83
1.房屋、建筑物	33,770,455.61	226,872,149.22	0.00	260,642,604.83
2.土地使用权				0.00

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	2,293,057.17
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



## 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：	1,194,484,928.41	258,604,621.46		77,842,961.76	1,375,246,588.11
其中：房屋及建筑物	1,047,926,839.07	242,069,826.23		77,675,584.85	1,212,321,080.45
机器设备					
运输工具	27,047,503.98	3,870,211.61			30,917,715.59
电子及其他设备	119,510,585.36	12,664,583.62		167,376.91	132,007,792.07
--	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：	93,880,414.20	0.00	35,271,155.37	1,627,682.16	127,523,887.41
其中：房屋及建筑物	45,446,386.44		19,568,507.46	1,543,445.97	63,471,447.93
机器设备					
运输工具	10,214,231.18		3,597,529.78		13,811,760.96
电子及其他设备	38,219,796.58		12,105,118.13	84,236.19	50,240,678.52
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,100,604,514.21	--			1,247,722,700.70
其中：房屋及建筑物	1,002,480,452.63	--			1,148,849,632.52
机器设备		--			
运输工具	16,833,272.80	--			17,105,954.63
电子及其他设备	81,290,788.78	--			81,767,113.55
四、减值准备合计	90,144.98	--			90,144.98
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
电子及其他设备	90,144.98	--			90,144.98
五、固定资产账面价值合计	1,100,514,369.23	--			1,247,632,555.72
其中：房屋及建筑物	1,002,480,452.63	--			1,148,849,632.52
机器设备		--			
运输工具	16,833,272.80	--			17,105,954.63
电子及其他设备	81,200,643.80	--			81,676,968.57

本期折旧额 35,271,155.37 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 55,557,052.92 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (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	246,192,160.47
机器设备	
运输工具	

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

无

## (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
长沙黄兴路商铺	因开发商原因正在办理相关权证	2013年06月30日
唐山万达商铺	因开发商原因正在办理相关权证	2013年06月30日
大庆万达商铺	因开发商原因正在办理相关权证	2013年06月30日
廊坊万达商铺	因开发商原因正在办理相关权证	2013年03月31日
常州万达商铺	因开发商原因正在办理相关权证	2013年03月31日

固定资产说明：本期新增固定资产主要为上海工业园在建工程转固定资产和新增购置商铺

## 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

温州娄桥工业园	171,653,919.45	0.00	171,653,919.45	125,512,432.63	0.00	125,512,432.63
上海工业园	0.00		0.00	4,163,214.88		4,163,214.88
天津工业园	58,907.46		58,907.46			
SAP 信息化项目	384,615.40		384,615.40	37,239,056.60		37,239,056.60
合计	172,097,442.31	0.00	172,097,442.31	166,914,704.11	0.00	166,914,704.11

## (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
温州娄桥工业园	450,000,000.00	125,512,432.63	46,141,486.82		0.00	64.81%	部分完工				自有资金	171,653,919.45
上海工业园	349,580,000.00	4,163,214.88	51,393,838.04	55,557,052.92		135.66%	完工	1,288,174.82	0.00		自有资金及金融机构贷款	0.00
天津工业园	257,743,422.50		58,907.46			0.02%	前期准备				自有资金	58,907.46
SAP 信息化项目	256,170,000.00	37,239,056.60	841,440.18	37,695,881.38		22.03%	部分完工				募集资金	384,615.40
合计	1,313,493,422.50	166,914,704.11	98,435,672.50	93,252,934.30	0.00	--	--	1,288,174.82	0.00	--	--	172,097,442.31

在建工程项目变动情况的说明：本期上海工业园完工，在建工程全部转为固定资产，天津工业园尚处于前期筹备阶段。

## (3) 在建工程减值准备

无

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
温州娄桥工业园	65%	
上海工业园	99%	
天津工业园	0%	
SAP 信息化项目	25%	

## (5) 在建工程的说明

报告期内，公司在建工程不存在抵押，担保或所有权受限的情况。

## 19、工程物资

无

## 20、固定资产清理

无

## 21、生产性生物资产

无

## 22、油气资产

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	109,325,008.52	38,466,101.15	0.00	147,791,109.67
(1). 土地使用权	99,398,629.67		0.00	99,398,629.67
(2). 软件	9,926,378.85	38,466,101.15	0.00	48,392,480.00

二、累计摊销合计	12,123,930.11	3,020,937.06	0.00	15,144,867.17
(1). 土地使用权	8,577,885.29	1,010,509.00	0.00	9,588,394.29
(2). 软件	3,546,044.82	2,010,428.06	0.00	5,556,472.88
三、无形资产账面净值合计	97,201,078.41	38,466,101.15	3,020,937.06	132,646,242.50
(1). 土地使用权	90,820,744.38		1,010,509.00	89,810,235.38
(2). 软件	6,380,334.03	38,466,101.15	2,010,428.06	42,836,007.12
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
(1). 土地使用权				
(2). 软件				
无形资产账面价值合计	97,201,078.41	38,466,101.15	3,020,937.06	132,646,242.50
(1). 土地使用权	90,820,744.38		1,010,509.00	89,810,235.38
(2). 软件	6,380,334.03	38,466,101.15	2,010,428.06	42,836,007.12

本期摊销额 3,020,937.06 元。

## (2) 公司开发项目支出

无

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
天津巴拉	791,939.70	0.00	0.00	791,939.70	791,939.70
华人实业		3,370,347.66		3,370,347.66	0.00
合计	791,939.70	3,370,347.66	0.00	4,162,287.36	791,939.70

说明：

商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

(1) 公司 2009 年收购天津巴拉巴拉服饰有限公司 100% 股权，收购完成日天津巴拉巴拉服饰有限公司净资产公允价值 1,010,409.86 元，形成商誉计算过程如下：

收购成本－收购日应享有的公允价值＝收购成本－收购日该公司的公允价值×收购比例＝  
1,802,349.56 元－1,010,409.86 元×100%＝1,802,349.56 元－1,010,409.86 元＝791,939.70 元。

2011 年末预计天津巴拉巴拉服饰有限公司经营情况继续亏损，故 2011 年末对其合并形成的商誉全额计

提减值准备。

(2) 公司本期收购浙江华人实业发展有限公司100%股权，收购完成日2012年6月18日，浙江华人实业发展有限公司净资产公允价值43,519,896.79元，形成商誉计算过程如下：

收购成本－收购日应享有的公允价值＝收购成本－收购日该公司的公允价值×收购比例＝46,890,244.45元－43,519,896.79元×100%＝46,890,244.45元－43,519,896.79元＝3,370,347.66元。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	44,667,569.31	23,920,665.48	9,441,050.12	359,661.20	58,787,523.47	转一年内到期的非流动资产
合计	44,667,569.31	23,920,665.48	9,441,050.12	359,661.20	58,787,523.47	--

长期待摊费用的说明：

长期待摊费用本期增加主要为公司直营店装修支付的装修费。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	44,964,928.68	40,687,246.82
开办费		
可抵扣亏损		
存货未实现内部销售损益	6,382,270.70	13,156,568.52
业务合并评估增值	989,826.78	1,115,494.53
预计负债（预估退货）	16,084,100.50	15,535,491.57
已计提但需下期税前扣除的工资	14,496,358.82	14,496,358.82
小 计	82,917,485.48	84,991,160.26
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		

小计		
----	--	--

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	169,941,431.70	80,239,603.83
商誉	791,939.70	791,939.70
合计	170,733,371.40	81,031,543.53

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	2,183,566.95	2,183,566.95	
2014 年	6,866,453.38	6,866,453.38	
2015 年	10,013,946.61	10,013,946.61	
2016 年	61,175,636.89	61,175,636.89	
2017 年	89,701,827.87		
合计	169,941,431.70	80,239,603.83	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	179,859,714.75	162,748,986.96
存货未实现内部销售损益	25,529,082.79	52,626,274.09
业务合并评估增值	3,959,307.12	4,461,978.13
预计负债（预估退货）	64,336,402.00	62,141,966.29
已计提但需下期税前扣除的工资	57,985,435.26	57,985,435.26
小计	331,669,941.92	339,964,640.73

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用



## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	54,961,139.99	-12,313,362.10			42,647,777.89
二、存货跌价准备	107,697,701.99	97,132,096.69	0.00	67,708,006.80	137,121,791.88
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	90,144.98				90,144.98
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	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	791,939.70				791,939.70
十四、其他					
合计	163,540,926.66	84,818,734.59	0.00	67,708,006.80	180,651,654.45

## 28、其他非流动资产

无

## 29、短期借款

无

## 30、交易性金融负债

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	228,813,740.82	322,504,030.87
合计	228,813,740.82	322,504,030.87

下一会计期间将到期的金额 228,813,740.82 元。

应付票据的说明：报告期末，应付票据较上年末下降 29.05%，主要原因为：公司前期开具的银行承兑汇票到期，本期支付增加。期末应付票据中无应付关联方的款项。

## 32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	593,149,955.04	635,833,170.82
1-2 年（含 2 年）	13,539,400.76	2,976,214.81
2-3 年（含 3 年）	5,177,382.77	184,713.76
3 年以上	77,792.49	274,437.24
合计	611,944,531.06	639,268,536.63

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

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明：无

## 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	57,127,171.19	16,275,385.48
1-2 年（含 2 年）	458,496.00	430,391.31
2-3 年（含 3 年）		17,136.62
3 年以上		3,886.13
合计	57,585,667.19	16,726,799.54

## (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	60,981,855.97	153,788,300.85	183,773,812.70	30,996,344.12
二、职工福利费		5,021,371.90	5,021,371.90	
三、社会保险费	1,950,219.91	23,427,978.98	22,327,184.48	3,051,014.41
其中：医疗保险费	578,772.32	7,002,966.46	6,516,461.15	1,065,277.63
基本养老保险费	1,215,968.65	14,555,037.84	13,997,480.59	1,773,525.90
失业保险费	82,616.88	962,407.54	934,654.13	110,370.29
工伤保险费	50,794.19	481,897.47	470,315.25	62,376.41
生育保险费	22,067.87	425,669.67	408,273.36	39,464.18
四、住房公积金	359,322.00	2,455,191.03	2,553,394.28	261,118.75
五、辞退福利				
六、其他	38,485.82	3,278,775.97	1,235,181.93	2,082,079.86
工会经费和职工教育经费	38,485.82	3,278,775.97	1,235,181.93	2,082,079.86
合计	63,329,883.70	187,971,618.73	214,910,945.29	36,390,557.14

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,082,079.86 元，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：发放时间为 2012 年 7 月-12 月

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-57,774,248.88	-1,886,403.47
消费税		
营业税	537,959.89	252,293.28
企业所得税	34,811,377.45	163,062,043.65
个人所得税	628,831.87	769,737.54

城市维护建设税	1,358,291.66	412,459.15
印花税	67,540.88	2,588,300.31
房产税	636,152.25	1,311,314.46
教育费附加	584,713.30	257,565.85
地方教育费附加	399,844.41	149,236.67
水利建设基金	269,965.68	811,237.77
河道管理费	44,083.03	1,561.51
城镇土地使用税	12,746.00	519,321.00
堤防费	34,178.44	46,440.87
防洪费	3,093.29	2,741.80
地方教育发展费		2,337.36
合计	-18,385,470.73	168,300,187.75

### 36、应付利息

无

### 37、应付股利

无

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	75,210,589.82	30,828,305.92
1-2年（含2年）	24,530,249.93	18,055,084.60
2-3年（含3年）	223,233.87	3,080,233.87
3年以上	130,000.00	3,245,000.00
合计	100,094,073.62	55,208,624.39

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

适用  不适用

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额（元）	未偿还原因
各代理商	19,063,424.00	未到期

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额（元）	性质或内容
加盟商	25,636,424.00	保证金
供应商	46,011,330.22	保证金

## 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	62,141,966.29	57,212,384.06	55,017,948.35	64,336,402.00
合计	62,141,966.29	57,212,384.06	55,017,948.35	64,336,402.00

预计负债说明：预计负债=期后退货预计冲减收入-期后退货预计冲减收入相应成本=期后退货相应毛利额。

## 40、一年内到期的非流动负债

无

## 41、其他流动负债

无

## 42、长期借款

无

#### 43、应付债券

无

#### 44、长期应付款

无

#### 45、专项应付款

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
年产 900 万件休闲服饰及服饰分拣系统建设项目	11,367,600.00	11,367,600.00
上海工业园物流设备项目	2,867,500.02	3,052,500.00
合计	14,235,100.02	14,420,100.00

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：

1、根据浙财建字[2009]202号《关于下达2009年重点产业振兴和技术改造项目建设（第二批）扩大内需国债补助支出预算的通知》，公司于2009年12月11日收到温州市瓯海区财政局拨付的重点产业振兴和技术改造资金10,800,000.00元，该项资金用于年产900万件休闲服饰及服饰分拣系统建设项目，至本报告出具日，该项目在建，尚未达到预定可使用状态，未进行摊销，全额列示本科目。

2、根据温财企[2009]627号《关于下达2009年度温州市创新成果产业化及装备制造业发展财政专项资金的通知》，公司于2010年1月28日收到温州市瓯海区财政局拨付的创新成果产业化项目财政补助资金473,000.00元，该项资金用于年产900万件休闲服饰及服饰分拣系统技改项目，至本报告出具日，该项目在建，尚未达到预定可使用状态，未进行摊销，全额列示本科目。

3、根据温瓯政办发[2009]115号《温州市瓯海区人民政府办公室关于下达瓯海区2009年度建设先进制造业基地补助专项资金的通知》，公司于2010年2月10日收到温州市瓯海区财政局拨付的建设先进制造业基地补助专项资金94,600.00元，该项资金用于年产900万件休闲服饰及服饰分拣系统建设项目，至本报告出具日，该项目在建，尚未达到预定可使用状态，未进行摊销，全额列示本科目。

4、根据《闵行区吴泾镇企业辅助资金申请表》，公司于2011年5月26日收到闵行区吴泾镇人民政府经济发展办公室拨付的“物流设备”财政补助资金3,700,000.00元，该项资金用于上海工业园物流设备项目，截止2012年6月累计摊销832,499.98元，计入营业外收入，剩余金额列示本科目。

## 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	670,000,000	0				0	670,000,000

## 48、库存股

无

## 49、专项储备

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）	4,465,711,026.22			4,465,711,026.22
其他资本公积				
合计	4,465,711,026.22	0.00	0.00	4,465,711,026.22

## 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	308,241,950.12			308,241,950.12
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	308,241,950.12	0.00	0.00	308,241,950.12

## 52、一般风险准备

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	2,313,714,226.35	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	2,313,714,226.35	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	248,392,836.40	--
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	670,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,892,107,062.75	--

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。

## 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	2,484,289,743.40	2,950,364,119.18
其他业务收入	26,929,206.34	58,411,197.19
营业成本	1,564,794,027.44	1,906,021,835.39

## （2）主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本



服饰业	2,484,289,743.40	1,542,094,693.50	2,950,364,119.18	1,850,745,720.77
合计	2,484,289,743.40	1,542,094,693.50	2,950,364,119.18	1,850,745,720.77

**(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
休闲服饰				
其中：外套	113,520,709.43	72,223,880.76	365,343,404.30	226,966,746.40
裤类	747,548,082.72	475,204,825.48	753,606,782.70	485,779,054.16
T 恤	515,150,284.32	321,715,311.17	675,463,083.00	417,493,929.29
毛衫	58,880,180.57	38,477,221.09	109,355,245.40	67,854,664.52
衬衫	204,939,058.21	122,380,681.63	198,415,285.41	124,519,696.41
马夹、背心	21,280,795.84	12,975,818.30	21,238,501.13	13,199,572.36
裙类	49,658,537.57	29,547,220.71	28,751,346.77	17,740,165.40
鞋类	27,566,258.90	17,012,166.46	28,447,963.49	18,392,667.99
包类	4,511,090.50	2,949,635.39	6,436,776.37	3,924,734.59
其他	14,825,727.24	9,766,079.97	6,372,029.67	4,449,110.56
儿童服饰				
其中：外套	80,883,088.88	41,948,436.45	133,345,154.34	78,991,246.65
裤类	226,414,041.83	151,050,863.46	224,742,915.45	148,525,296.17
T 恤	173,515,698.00	98,910,251.32	180,124,271.29	106,329,185.20
毛衫	25,193,956.23	15,152,891.36	39,773,424.30	25,637,187.09
衬衫	27,034,988.63	15,991,809.55	19,927,293.97	12,366,688.39
马夹、背心	49,165,751.41	30,816,458.34	47,496,394.95	28,376,298.06
裙类	75,963,801.89	43,735,350.53	64,651,966.51	39,900,754.50
鞋类	43,450,088.22	27,754,342.12	28,901,076.27	18,855,408.03
配饰类	24,787,603.01	14,481,449.41	17,971,203.86	11,443,315.00
合计	2,484,289,743.40	1,542,094,693.50	2,950,364,119.18	1,850,745,720.77

**(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
南大区	627,832,448.94	424,810,765.60	790,696,095.49	509,596,992.32
北大区	469,991,839.69	289,514,835.80	525,254,531.11	316,511,452.43
中大区	1,386,465,454.77	827,769,092.10	1,634,413,492.58	1,024,637,276.02
合计	2,484,289,743.40	1,542,094,693.50	2,950,364,119.18	1,850,745,720.77

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	60,421,947.19	2.41%
第二名	46,500,110.71	1.85%
第三名	32,280,610.02	1.29%
第四名	29,758,722.33	1.19%
第五名	29,416,305.99	1.17%
合计	198,377,696.24	7.9%

## 55、合同项目收入

 适用  不适用

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	817,090.66	291,330.85	营业收入的 5%
城市维护建设税	9,873,013.48	12,404,461.88	应缴流转税额的 7%、5%
教育费附加	7,078,690.05	8,785,460.48	应缴流转税额的 3%
资源税			
河道管理费	208,486.50	208,038.73	应缴流转税额的 1%
堤防费	22,854.84	20,883.88	应缴流转税额的 2%
防洪费	20,491.45	23,359.12	应缴流转税额的 1%
合计	18,020,626.98	21,733,534.94	—

## 57、公允价值变动收益

无

## 58、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	-2,401,423.47
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		-2,401,423.47

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

## (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
浙江意森服饰有限公司		-2,401,423.47	被投资单位继续亏损，长期股权投资账面数已确认至零
合计	0.00	-2,401,423.47	--

## 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	-12,876,267.67	5,907,284.36
二、存货跌价损失	97,132,096.69	22,434,592.41

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	84,255,829.02	28,341,876.77

## 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	85,213.35	1,090.86
其中：固定资产处置利得	85,213.35	1,090.86
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	8,821,199.98	350,000.00
违约金收入	293,407.00	644,872.50
其他	38,185.48	51,073.92
合计	9,238,005.81	1,047,037.28

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
新桥街道经济工作先进单位功勋奖	50,000.00		计入营业外收入

闵行区企业职工职业培训经费补贴	526,200.00		计入营业外收入
企业人才工作示范点和重点创新团队奖励	60,000.00		计入营业外收入
2011 年企业做大做强突出贡献奖励	8,000,000.00		计入营业外收入
上海工业园物流设备项目	184,999.98		计入营业外收入
技术创新专项资金		300,000.00	计入营业外收入
工业转型升级财政专项补助资金		50,000.00	计入营业外收入
合计	8,821,199.98	350,000.00	--

#### 营业外收入说明

##### 政府补助的种类和金额

##### 2012 年 1-6 月：

1) 根据瓯新工委[2012]1 号《中共温州市瓯海区新桥街道工作委员会文件》关于表彰 2011 年度先进单位和先进个人的通报，公司荣获经济工作先进单位功勋奖，公司于 2012 年 3 月 1 日收到 50,000.00 元。

2) 根据闵行区人保局 2011 年 12 月 01 日《闵行区关于给予本区企业职工职业培训经费补贴的通知》，公司于 2012 年收到 526,200.00 元。

3) 根据瓯委办发[2011]146 号《关于命名表彰瓯海区“企业人才工作示范点”和“重点创新团队”的通报》，公司于 2012 年 1 月 13 日收到温州市瓯海区财政局拨付的“企业人才工作示范点”和“重点创新团队”奖励各计 30,000.00 元，共计 60,000.00 元

4) 根据瓯委发[2012]20 号《关于授予浙江森马服饰股份有限公司 2011 年度做大做强突出贡献单位的通报》，公司于 2012 年 3 月 28 日收到温州市瓯海区财政局拨付的 2011 年度做大做强突出贡献奖励 8,000,000.00 元。

5) 根据《闵行区吴泾镇企业辅助资金申请表》，公司于 2011 年 5 月 26 日收到闵行区吴泾镇人民政府经济发展办公室拨付的“物流设备”财政补助资金 3,700,000.00 元，该项资金用于上海工业园物流设备项目，2012 年 1-6 月摊销 184,999.98 元，计入营业外收入，剩余金额列示递延收益。

##### 2011 年 1-6 月：

1) 根据温财企(2010)783 号《关于下达 2010 年温州市技术创新财政专项资金的通知》，公司于 2011 年 1 月 30 日收到温州市瓯海区财政局拨付的温州市技术创新财政专项资金 300,000 元，计入营业外收入。

2) 根据温瓯经贸(2011)4 号《关于下达 2010 年度瓯海区工业转型升级财政专项补助资金的通知》，公司于 2011 年 3 月 8 日收到温州市瓯海区财政局拨付的瓯海区工业转型升级财政专项补助资金 50,000 元，计入营业外收入。

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	7,772.52	44,288.06

其中：固定资产处置损失	7,772.52	44,288.06
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	251,226.45	127,131.46
盘亏损失	146,374.81	
罚款支出	29,700.00	8,273.50
其他	63,658.36	77,504.61
合计	498,732.14	257,197.63

营业外支出说明：公司的罚款支出主要系车辆通行违规罚款。

## 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	96,660,081.15	158,619,149.64
递延所得税调整	2,073,674.78	2,635,508.39
合计	98,733,755.93	161,254,658.03

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 计算公式：

#### 1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P<sub>0</sub>为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub>为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

#### 2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = P<sub>1</sub> / (S<sub>0</sub> + S<sub>1</sub> + S<sub>i</sub> × M<sub>i</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>j</sub> × M<sub>j</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>k</sub> + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P<sub>1</sub>为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普

普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## (2) 计算过程:

### 1) 基本每股收益

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

单位: 元

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于本公司普通股股东的合并净利润	248,392,836.40	437,490,965.07
本公司发行在外普通股的加权平均数	670,000,000.00	635,000,000.00
基本每股收益(元/股)	0.37	0.69

普通股的加权平均数计算过程如下:

单位: 元

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
年初已发行普通股股数	670,000,000.00	600,000,000.00
加: 本期发行的普通股加权数		35,000,000.00
减: 本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	670,000,000.00	635,000,000.00

### 2) 稀释每股收益

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

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于本公司普通股股东的合并净利润(稀释)	248,392,836.40	437,490,965.07
本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)	670,000,000.00	635,000,000.00
稀释每股收益(元/股)	0.37	0.69

普通股的加权平均数(稀释)计算过程如下:

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	670,000,000.00	635,000,000.00
年末普通股的加权平均数(稀释)	670,000,000.00	635,000,000.00

## 64、其他综合收益

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
收暂收款与收回暂付款	14,990,407.51
利息收入	67,203,923.80
政府补助	8,636,200.00
违约金收入	4,385.00
租赁收入	572,233.34
固定资产处置收入	84,500.00
合计	91,491,649.65

收到的其他与经营活动有关的现金说明：报告期内收到的其他与经营活动有关的现金主要是收到政府补助及募集资金存入银行利息。

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付暂付款及偿还暂收款	162,013,292.21
房租费	125,194,938.01
广告宣传费	54,060,037.40
咨询费	19,210,963.83
差旅费	12,840,041.61
办公费	12,566,453.60
水电费	11,671,465.13
运费	11,135,621.34
会务费	9,392,441.10
研发费	7,178,517.86
装潢修理费	5,213,953.28
包装费	5,042,939.09
服务费	2,466,914.80
聘请中介机构费	2,345,600.00
通讯费	2,252,713.51
其他	8,484,213.93



合计	451,070,106.70
----	----------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明

支付的其他与经营活动有关的现金主要是支付保证金等暂支款以及支付的管理费用及销售费用。

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付中国银河证券股份有限公司持续督导费用	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

## 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	248,392,836.40	437,490,965.06
加：资产减值准备	84,255,829.02	28,341,876.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,564,212.54	25,073,618.50
无形资产摊销	3,020,937.06	1,744,041.86
长期待摊费用摊销	9,081,388.92	5,637,653.00
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）	-77,440.83	44,288.06
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）		216,039.00

投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	2,401,423.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,073,674.78	2,635,508.37
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）	-473,567,955.01	-139,464,140.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	224,365,770.85	-49,329,989.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-246,700,528.07	-483,054,359.63
其他	184,999.98	
经营活动产生的现金流量净额	-111,406,274.36	-168,263,075.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	3,890,376,999.97	4,829,677,388.06
减：现金的期初余额	4,989,828,496.54	1,003,735,365.39
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	-1,099,451,496.57	3,825,942,022.67

## （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	46,890,244.45	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	40,132,688.89	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	109,793.00	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	40,022,895.89	
4. 取得子公司的净资产	43,348,399.20	
流动资产	648,686.15	
非流动资产	151,585,161.75	
流动负债	108,885,448.70	
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		

2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	3,890,376,999.97	4,989,828,496.54
其中：库存现金	192,199.88	224,765.04
可随时用于支付的银行存款	3,877,518,521.09	4,959,889,203.17
可随时用于支付的其他货币资金	12,666,279.00	29,714,528.33
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	3,890,376,999.97	4,989,828,496.54

### 67、所有者权益变动表项目注释

无

#### (八) 资产证券化业务的会计处理

##### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

##### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

## （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
森马集团	控股股东	有限公司	温州	邱光和	商业	238,000,000.00	CNY	62.69%	62.69%	邱光和、周平凡、邱坚强、邱艳芳、戴智约	25449878-5

#### 本企业的母公司情况的说明：

森马集团成立于 1996 年 12 月 18 日，注册资本 23,800 万元，法定代表人邱光和，主要从事股权投资，股东包括邱光和（持股 40%）、周平凡（持股 15%）、邱艳芳（持股 15%）、邱坚强（持股 15%）以及戴智约（持股 15%）。森马集团直接持有本公司 62.69% 股份，并通过持有森马投资 39.33% 股权间接持有本公司股份。

### 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
上海巴拉	控股子公司	有限公司	上海	徐波	商业	5,000,000.00	CNY	100%	100%	671110817
北京巴拉	控股子公司	有限公司	北京	徐波	商业	5,000,000.00	CNY	100%	100%	687618498
北京森马	控股子公司	有限公司	北京	邱坚强	商业	5,000,000.00	CNY	100%	100%	68514832-2
重庆森马	控股子公司	有限公司	重庆	邱坚强	商业	3,000,000.00	CNY	100%	100%	68622509-4
沈阳森马	控股子公司	有限公司	沈阳	邱坚强	商业	3,000,000.00	CNY	100%	100%	68745091-2
天津森马	控股子公司	有限公司	天津	邱坚强	商业	120,000,000.00	CNY	100%	100%	68770166-2
广州森马	控股子公司	有限公司	广州	赵小波	商业	30,000,000.00	CNY	100%	100%	56228367-1
森马电商	控股子公司	有限公司	杭州	邱坚强	商业	130,000,000.00	CNY	100%	100%	8197221
西安森马	控股子公司	有限公司	西安	赵小波	商业	30,000,000.00	CNY	100%	100%	57841882-5
天津物流	控股子公司	有限公司	天津	邱坚强	商业	20,000,000.00	CNY	100%	100%	59611856-X
深圳森马	控股子公司	有限公司	深圳	邱坚强	商业	12,000,000.00	CNY	100%	100%	595679381
杭州森马	控股子公司	有限公司	杭州	赵小波	商业	10,000,000.00	CNY	100%	100%	74946582X
上海森马	控股子公司	有限公司	上海	邱坚强	商业	150,000,000.00	CNY	100%	100%	77373163-0

天津巴拉	控股子公司	有限公司	天津	徐波	商业	3,000,000.00	CNY	100%	100%	668833141
湖北巴拉	控股子公司	有限公司	湖北	徐波	商业	3,000,000.00	CNY	100%	100%	669525319
华人实业	控股子公司	有限公司	杭州	邱坚强	商业	30,000,000.00	CNY	100%	100%	71256068X

## 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	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
浙江意森	有限公司	杭州	周平凡	商业	30,000,000.00	CNY	30%	30%	82,029,673.32	109,040,747.50	-27,011,074.18	24,308,646.60	-7,874,442.15	联营	69236697-7

#### 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
邱光和	公司股东	
邱坚强	公司股东	
郑索	公司股东关系密切家庭成员	
杭州骏再捷服饰有限公司	公司股东关系密切家庭成员郑索控制	66520972-2
杭州骏步服饰有限公司	公司股东关系密切家庭成员郑索控制	55265223-4

#### 本企业的其他关联方情况的说明：

1. 杭州骏再捷服饰有限公司注册资本51万元，郑索持有30万元，占比58.82%，潘秀兰持有21万元，占比41.18%，合计100%，公司已于2011年7月14日办理工商注销手续。

2. 杭州骏步服饰有限公司2010年3月成立，注册资本500万元，夏笑微持有255万元，占比51%，潘秀兰持有245万元，占比49%。2010年3月夏笑微将持有的全部出资额转让给章天菊，潘秀兰将持有的全部出资额转让给熊小芳。2011年3月，章天菊将持有的全部出资额转让给郑索，熊小芳将持有的39%的出资额转让给郑索，转让后，郑索持有杭州骏步服饰有限公司90%的股权，熊小芳持有10%的股权。

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

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
郑索	销售儿童服饰	协商定价、董事会决议			4,692,656.68	0.62%
杭州骏再捷服饰有限公司	销售儿童服饰	协商定价、董事会决议			368,049.38	0.05%
杭州骏步服饰有限公司	销售儿童服饰	协商定价、董事会决议	4,279,690.83	0.59%	9,304,439.21	1.23%

##### (2) 关联托管/承包情况

无

### (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	森马集团	房屋	办公楼	2,475,514.11	2011年04月01日	2013年03月31日	协商价	99,000.00	较小

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
森马集团	公司	房屋	办公楼、宿舍、食堂		2012年01月01日	2012年12月31日	协商价	4,267,289.88	较小
邱坚强	公司	房屋	商铺		2010年07月10日	2013年07月09日	协商价	650,000.00	较小
邱坚强	公司	房屋	商铺		2009年06月25日	2012年06月24日	协商价	130,660.50	较小

#### 关联租赁情况说明：

公司关联方交易价格参照了周边物业租赁的市场行情，定价公允，不存在利用关联方关系损害上市公司利益的行为。相关关联交易为公司自身经营发展及稳定性的需要。公司的独立性没有受到影响，同时公司的主要业务不因此类交易而对关联方形成依赖。相关关联交易金额占比较小，不对公司利润构成重大影响。

### (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
邱光和	公司	81,716,360.69	2011年04月18日	2013年04月17日	否
森马集团	公司	15,164,332.74	2010年08月03日	2012年08月02日	是

#### 关联担保情况说明：

森马集团、邱光和与银行签订《最高额保证合同》，为本公司在上述期间发生的以银行为债权人的各



类债务进行最高额担保。

#### (5) 关联方资金拆借

无

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

#### (7) 其他关联交易

##### (1) 关键管理人员薪酬

项目名称	2012年1-6月	2011年1-6月
关键管理人员薪酬	3,153,257.17	2,166,708.00

## 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
预付款项	邱坚强		777,045.58

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
预收款项	郑索		17,435.89
	杭州骏步服饰有限公司	3,212,216.79	1,565,101.75

#### (十) 股份支付

无

#### (十一) 或有事项

无

#### (十二) 承诺事项

##### 1、重大承诺事项

(1) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

1) 公司为建造温州娄桥工业园与施工单位签订合同, 合同金额总计266, 997, 088. 09元, 截止2012年6月30日, 已支付工程款242, 888, 359. 95元。

2) 公司子公司上海森马服饰有限公司为建造上海工业园与施工单位签订合同, 合同金额总计459, 132, 921. 38 元, 截止2012年6月30日, 已支付工程款 443, 056, 420. 59 元。

(2) 其他重大财务承诺事项

抵押资产情况:

1) 截至2012年6月30日, 公司以11, 149, 839. 00元银行承兑保证金向中国交通银行股份有限公司温州瓯海支行开立银行承兑汇票111, 498, 019. 77元。

2) 截至2012年6月30日, 公司以2, 043, 530. 00元定期存款质押向中国建设银行股份有限公司温州瓯海支行开立银行承兑汇票20, 435, 027. 63元。

3) 截至2012年6月30日, 公司以1, 516, 440. 00元银行承兑保证金向中国农业银行股份有限公司温州瓯海支行开立银行承兑汇票15, 164, 332. 74元。

## 2、前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

## (十三) 资产负债表日后事项

无

## (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

公司于2012年6月12日召开2012年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于使用募集资金以股权收购方式购买店铺的议案》, 同意公司以承债的方式收购浙江华人控股集团有限公司和浙江华人传媒集团有限公司所持有的浙江华人实业发展有限公司100%股权, 股权交割已于2012年6月18日完成。双方最终确认收购总价款为153, 950, 151. 22元, 其中为目标公司承债额为107, 059, 906. 77元, , 股权转让价格为46, 890, 244. 45元。

该股权收购属于非同一控制下企业合并, 收购日2012年6月18日浙江华人实业发展有限公司净资产公

允价值 43,519,896.79 元。

形成商誉计算过程如下：收购成本－收购日应享有的公允价值＝收购成本－收购日该公司的公允价值×收购比例＝46,890,244.45 元－43,519,896.79 元×100%＝46,890,244.45 元－43,519,896.79 元＝3,370,347.66 元。

#### 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

公司于2012年8月6日召开第二届董事会第二十四次会议，审议通过《关于使用超募资金投资建设森马天津仓储物流基地的议案》。同意使用超募资金25,000万元建设森马天津仓储物流基地项目，并通过增资公司全资子公司——森马（天津）物流投资有限公司实施该项投资。本次增资共分二次完成，首次增资金额为人民币12,000万元，主要用于项目第一期工程建设，并授权公司管理层于第一期工程完成后根据实际情况进行第二次增资，第二次增资金额为人民币13,000万元。

### (十五) 母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								

组合小计	1,042,360,988.40	100%	52,118,165.61	5%	1,359,416,142.54	100%	67,970,993.06	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	1,042,360,988.40	--	52,118,165.61	--	1,359,416,142.54	--	67,970,993.06	--

**应收账款种类的说明：**

1) 单项金额重大应收账款：应收账款余额前五名；

2) 组合1：其他账龄在3年以内的不重大应收账款及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收账款；

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：账龄在3年以上且金额不属于重大的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,042,360,213.73	100%	52,118,010.68	1,359,415,218.91	100%	67,970,760.95
1 至 2 年	774.67		154.93	765.67		153.13
2 至 3 年	0.00		0.00	157.96		78.98
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	1,042,360,988.40	--	52,118,165.61	1,359,416,142.54	--	67,970,993.06

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

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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

无

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	关联方	358,198,799.29	1 年以内	34.36%
第二名	关联方	86,122,180.84	1 年以内	8.26%
第三名	关联方	58,365,064.28	1 年以内	5.6%
第四名	关联方	49,759,660.00	1 年以内	4.77%
第五名	关联方	45,810,893.62	1 年以内	4.39%
合计	--	598,256,598.03	--	57.38%

## (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 (%)
上海森马	全资子公司	358,198,799.29	34.36%
广州森马	全资子公司	86,122,180.84	8.26%
北京森马	全资子公司	58,365,064.28	5.6%

沈阳森马	全资子公司	49,759,660.00	4.77%
重庆森马	全资子公司	45,810,893.62	4.39%
北京巴拉	全资子公司	37,417,572.57	3.59%
西安森马	全资子公司	32,412,894.99	3.11%
天津森马	全资子公司	30,149,011.88	2.89%
上海巴拉	全资子公司	27,539,916.40	2.64%
湖北巴拉	全资子公司	25,213,304.93	2.42%
天津巴拉	全资子公司	24,984,863.98	2.4%
合计	--	775,974,162.78	74.43%

(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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	174,582,001.20	99.85%	12,838,937.99	7.35%	63,688,456.36	99.59%	5,980,028.42	9.39%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	268,000.00	0.15%	268,000.00	100%	264,000.00	0.41%	264,000.00	100%
合计	174,850,001.20	--	13,106,937.99	--	63,952,456.36	--	6,244,028.42	--

其他应收款种类的说明：

1) 单项金额重大其他应收款：其他应收款余额前五名；

2) 组合1:其他账龄在3年以内的不重大其他应收款及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大其他应收款;

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款: 账龄在3年以上且金额不属于重大的其他应收款和预计无法收回的预付租赁款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	155,122,481.63	88.86%	7,756,124.08	52,282,085.68	82.09%	2,614,104.28
1 至 2 年	15,489,819.57	8.87%	3,097,963.91	7,790,870.68	12.23%	1,558,174.14
2 至 3 年	3,969,700.00	2.27%	1,984,850.00	3,615,500.00	5.68%	1,807,750.00
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	174,582,001.20	--	12,838,937.99	63,688,456.36	--	5,980,028.42

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位: 元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
三年以上其他应收款	268,000.00	268,000.00	100%	估计收回较困难
合计	268,000.00	268,000.00	100%	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

 适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	关联方	71,367,311.11	1 年以内	40.82%
第二名	非关联方	15,010,000.00	1 年以内	8.58%
第三名	非关联方	11,520,000.00	1 年以内	6.59%
第四名	非关联方	5,760,000.00	1 年以内	3.29%
第五名	非关联方	5,165,000.00	1 年以内 1,000,000 元, 1-2 年 4,165,000 元	2.95%
合计	--	108,822,311.11	--	62.23%

## (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(%)
华人实业	控股子公司	71,367,311.11	40.82%
合计	--	71,367,311.11	40.82%

## (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
联营企业：											
浙江意森	权益法	9,000,000.00				30%	30%				
子公司：											
上海森马	成本法	144,492,255.74	144,492,255.74		144,492,255.74	100%	100%				
杭州森马	成本法	10,702,055.01	10,702,055.01		10,702,055.01	100%	100%				
上海巴拉	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
湖北巴拉	成本法	1,501,397.10	1,501,397.10		1,501,397.10	100%	100%				
天津巴拉	成本法	1,802,349.56	1,802,349.56		1,802,349.56	100%	100%				
北京巴拉	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
北京森马	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
重庆森马	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%				
沈阳森马	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%				
天津森马	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00	100%	100%				
广州森马	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%				
西安森马	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%				
森马电商	成本法	130,000,000.00	30,000,000.00	100,000,000.00	130,000,000.00	100%	100%				
华人实业	成本法	46,890,244.45		46,890,244.45	46,890,244.45	100%	100%				
天津物流	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	100%	100%				

深圳森马	成本法	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00	100%	100%				
合计	--	577,388,301.86	389,498,057.41	178,890,244.45	568,388,301.86	--	--	--			

## 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	2,240,408,264.48	2,806,691,210.36
其他业务收入	31,282,014.04	65,069,241.37
营业成本	1,573,943,904.40	1,934,996,228.28
合计	3,845,634,182.92	4,806,756,680.01

## (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服装业	2,240,408,264.48	1,546,823,524.95	2,806,691,210.36	1,873,682,389.05
合计	2,240,408,264.48	1,546,823,524.95	2,806,691,210.36	1,873,682,389.05

## (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
休闲服饰				
其中：外套	45,686,463.25	41,053,091.47	292,375,898.89	198,639,785.99
裤类	688,513,978.73	489,787,921.85	731,218,619.74	510,295,885.10
T 恤	485,300,728.07	336,720,255.77	664,530,798.54	428,361,023.46
毛衫	45,418,246.64	33,895,291.19	97,867,596.72	66,140,087.57
衬衫	188,432,367.40	128,290,171.77	193,494,576.00	128,300,634.02
马夹、背心	19,741,121.82	13,297,710.62	21,192,664.26	13,724,404.17
裙类	47,175,803.18	32,177,020.83	28,667,674.49	18,559,913.68
鞋类	25,597,185.24	18,390,822.44	27,811,634.13	18,877,652.29
包类	3,948,828.55	3,179,165.86	6,680,673.06	4,351,597.53

其他	14,612,315.09	10,378,005.86	6,083,823.30	4,478,891.77
儿童服饰				
其中：外套	44,528,429.04	27,925,976.95	118,033,801.62	73,817,388.27
裤类	220,209,745.35	155,799,998.95	222,910,223.16	154,574,812.65
T 恤	174,489,630.86	103,858,828.83	180,955,358.37	111,187,665.60
毛衫	17,269,199.79	12,088,498.53	37,018,326.65	25,286,532.82
衬衫	26,827,728.47	16,720,068.17	20,147,183.09	13,045,802.19
马夹、背心	49,682,559.51	32,861,520.59	48,152,377.33	30,021,096.89
裙类	77,065,803.04	46,640,498.56	65,251,935.85	42,512,679.58
鞋类	41,888,096.19	28,438,103.09	28,655,142.91	19,506,843.69
配饰类	24,020,034.26	15,320,573.62	15,642,902.25	11,999,691.77
合计	2,240,408,264.48	1,546,823,524.95	2,806,691,210.36	1,873,682,389.05

## (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
南大区	591,213,414.52	418,951,246.79	804,287,813.10	538,581,232.90
北大区	456,453,739.35	288,764,483.05	539,979,137.27	333,884,056.35
中大区	1,192,741,110.61	839,107,795.11	1,462,424,259.99	1,001,217,099.80
合计	2,240,408,264.48	1,546,823,524.95	2,806,691,210.36	1,873,682,389.05

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	499,478,160.90	21.99%
第二名	60,421,947.19	2.66%
第三名	46,500,110.71	2.05%
第四名	32,280,610.02	1.42%
第五名	29,416,305.99	1.29%
合计	668,097,134.81	29.41%

## 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		100,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-2,401,423.47
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		97,598,576.53

## (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
上海森马		100,000,000.00	本期未进行利润分配
合计		100,000,000.00	--

## (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
浙江意森		-2,401,423.47	被投资单位继续亏损，长期股权投资账面数已确认至零
合计		-2,401,423.47	--

投资收益的说明：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 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	261,671,358.40	528,609,668.47
加：资产减值准备	84,462,967.09	38,156,526.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,303,518.50	13,294,203.19
无形资产摊销	2,567,142.34	1,295,151.45
长期待摊费用摊销	2,688,272.14	661,625.10
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）	7,059.17	44,288.06
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	-97,598,576.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,986,338.93	2,550,321.41
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）	-455,072,791.88	-117,220,892.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	223,116,628.49	-291,843,276.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-256,894,990.15	-430,282,663.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-116,137,174.83	-352,333,626.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	3,567,368,250.31	4,664,002,838.08
减：现金的期初余额	4,751,569,470.94	898,522,041.86
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	-1,184,201,220.63	3,765,480,796.22

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.2%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3%	0.35	0.35

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
应收账款	397,117,635.90	735,875,221.43	-46.03%	主要系本期收回加盟商年初欠款所致
其他应收款	137,901,180.46	97,740,343.63	41.09%	主要系支付给秋冬装供应商的面辅料保证金增加所致
存货	1,472,902,053.43	1,096,466,195.09	34.33%	主要系过季商品增多和秋冬装新品入库所致
投资性房地产	260,642,604.83	33,770,455.61	671.81%	主要系公司购置的商铺出租所致
无形资产	132,646,242.50	97,201,078.41	36.47%	主要系信息化项目转入所致
长期待摊费用	58,787,523.47	44,667,569.31	31.61%	主要系店铺装修费增大所致
预收款项	57,585,667.19	16,726,799.54	244.27%	主要系预收加盟商秋冬装货款增加所致
应付职工薪酬	36,390,557.14	63,329,883.70	-42.54%	主要系公司在本期发放了2011年度的奖金所致
应交税费	-18,385,470.73	168,300,187.75	-110.92%	主要系本期缴纳2011年底预提的企业所得税以及本期税前利润下降所致
其他应付款	100,094,073.62	55,208,624.39	81.30%	主要系公司承债式收购浙江华人实业发展有限公司所承担债务所致
财务费用	-77,385,595.82	-15,069,894.08	413.51%	主要系公司有效利用资金增加的利息收入所致
资产减值损失	84,255,829.02	28,341,876.77	197.28%	主要系公司过季存货增加计提较多存货跌价准备所致
营业外收入	9,238,005.81	1,047,037.28	782.30%	主要系本期收到较大金额的政府补助所致
所得税费用	98,733,755.93	161,254,658.03	-38.77%	主要系本期税前利润减少所致
收到其他与经营活动有关的现金	91,491,649.65	27,910,441.23	227.80%	主要系本期募集资金产生的利息收入增加及收到的政府补助所致。
支付给职工以及为职工支付的现金	209,783,180.27	154,436,683.27	35.84%	主要系公司提高员工薪酬福利待遇以及引进优秀人才所致。
支付其他与经营活动有关的现金	451,070,106.70	313,723,290.98	43.78%	主要系支付供应商保证金增加以及广告宣传费、店铺租金等费用增加所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	277,051,388.82	540,975,483.15	-48.79%	主要系本期购买店铺支付款项较去年同期减少所致。
吸收投资收到的现金		4,539,920,000.00	-100.00%	主要系去年同期发行普通股股票所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	670,000,000.00	216,039.00	310029.19%	主要系本期进行了现金分红。



## 九、备查文件目录

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，公司在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和《中国证券报》公开披露过的所有文件的原稿； 三、载有董事长签名的 2012 年半年度报告原件； 四、本公司董事、高级管理人员关于 2012 年半年度报告的书面确认意见； 五、本公司监事会关于 2012 年半年度报告的书面审核意见。



董事长：邱光和

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 27 日