

浙江步森服饰股份有限公司

2013 年年度报告

**BUSEN**<sup>®</sup>  
— 步 森 男 装 —

股票代码：002569

股票简称：步森股份

披露时间：二〇一四年四月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王建军、主管会计工作负责人袁建军及会计机构负责人(会计主管人员)何苗芬声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	44
第八节 公司治理 .....	52
第九节 内部控制.....	59
第十节 财务报告 .....	61
第十一节 备查文件目录.....	153

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司	指	浙江步森服饰股份有限公司
步森集团	指	步森集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

公司存在的风险因素主要有：行业竞争的风险、技术支撑的风险、渠道创新的风险、存货的风险，有关风险因素的内容已在本报告中第四节“董事会报告”关于公司未来发展的展望中详细阐述。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	步森股份	股票代码	002569
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江步森服饰股份有限公司		
公司的中文简称	步森股份		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG BUSEN GARMENTS CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	BUSEN		
公司的法定代表人	王建军		
注册地址	浙江省诸暨市枫桥镇步森大道 419 号		
注册地址的邮政编码	311811		
办公地址	浙江省诸暨市枫桥镇步森大道 419 号		
办公地址的邮政编码	311811		
公司网址	www.busen.cn		
电子信箱	bsgf@busen-group.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	寿鹤蕾	钱明均
联系地址	浙江省诸暨市枫桥镇步森大道 419 号	浙江省诸暨市枫桥镇步森大道 419 号
电话	0575-87047953	0575-87480311
传真	0575-87043967	0575-87043967
电子信箱	bsgf@busen-group.com	bsgf@busen-group.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2005年06月30日	浙江省诸暨市枫桥镇步森大道419号	330000000039220	330681777214673	77721467-3
报告期末注册	2013年06月27日	浙江省诸暨市枫桥镇步森大道419号	330000000039220	330681777214673	77721467-3
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更。				

#### 五、其他有关资料

##### 1、公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路61号四楼
签字会计师姓名	沈建林、凌燕、范丽虹

##### 2、公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

√ 适用 □ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
第一创业摩根大通证券有限责任公司	北京市西城区武定侯街6号卓著中心10层	王霄、郁俊松	2011-04-12~2013-12-31

##### 3、公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减 (%)	2011 年
营业收入 (元)	651,186,454.89	653,429,685.97	-0.34%	714,618,716.35
归属于上市公司股东的净利润 (元)	6,066,274.91	40,163,049.46	-84.9%	52,833,621.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	2,212,725.99	39,290,751.73	-94.37%	51,685,767.91
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-53,338,266.80	8,432,220.49	-732.55%	-36,741,603.59
基本每股收益 (元/股)	0.04	0.29	-86.21%	0.62
稀释每股收益 (元/股)	0.04	0.29	-86.21%	0.62
加权平均净资产收益率 (%)	0.99%	6.72%	-5.73%	11.4%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减 (%)	2011 年末
总资产 (元)	900,210,688.47	885,108,172.37	1.71%	864,749,952.38
归属于上市公司股东的净资产 (元)	609,728,443.00	612,996,168.09	-0.53%	582,167,118.63

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

#### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-13,720.80	268.15	-370,144.48	一年内到期的非流动资产同比增长 883.72%，主要

				系公司一年内摊销完毕的长期待摊费用转入所致。
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)	5,054,621.92	225,900.00	1,895,118.00	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	528,828.92	943,369.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-321,968.61	-5,546.33	5,568.73	
减: 所得税影响额	1,394,212.51	291,693.09	382,688.38	
少数股东权益影响额(税后)	-248.13			
合计	3,853,797.05	872,297.73	1,147,853.87	---

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年,我国服装产业规模以上企业增速趋缓,整个服装行业进入一个温和增长的年代。相比一二线大中城市,三四线市场及量大面广的农村市场,受经济减速影响较小,同时服装产品价格相对较低、市场容量较大,所以依然表现出较强活力,但增速也明显下降。同时,服装网络销售增幅明显。根据淘宝数据显示,2013年,淘宝网服装类商品销售额同比增长117%,远远高于实体渠道。与此同时,商业物业价格仍在攀升,人员工资不断上涨,流通环节成本在不断增加;为了尽快回笼资金,服装行业各企业纷纷采用打折促销模式加快库存处理,进一步压缩了终端利润,经销商经营信心受到打击,服装行业投资热情萎缩,整体服装行业面临着不小的压力。

面对复杂多变的市场环境,公司认真贯彻既定的发展规划,以品牌、品质、品位建设为主线,全面推进各项工作。在董事会的领导下,共实现营业收入65,118.65万元,同比下降0.34%,实现利润总额1,581.80万元,同比下降73.07%,实现净利润579.78万元,同比下降85.56%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

公司的主营业务是从事服装、服饰的设计、制造及销售,主要产品为衬衫、裤装、西服、茄克衫、针织衫等产品。报告期内,公司主营业务构成未发生重大变化。

#### 公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司全体员工在董事会的领导下,围绕稳健经营,加速发展这一核心经营策略,积极进取,开拓创新,在品牌建设及升级、市场渠道建设、直营管理、设计开发与供应链的整合、现代企业管理等方面均达到了预期的目标。

##### 1、品牌发展

建立了以步森黑标和红标为核心的两大品牌事业部,集中资源发展两大核心品牌业务。

同时，公司对原有绿标品牌和杭州明普拉斯公司的M+品牌进行整合，推出年轻时尚品牌BSG，促进BSG新品牌的独立与快速发展。

## 2、渠道拓展

2013年公司加强对新开店铺盈利可行性分析与控制，强化开精品店，开盈利店，重点支持优秀加盟商开新店，同时鼓励总经销开设直营店。在发展加盟渠道的同时，公司继续发展直营体系，重点开设战略形象店。截止2013年年底，公司共有店铺1000多家。

## 3、直营建设

直营体系建设是公司渠道扁平化变革的重点，直营渠道建设和店铺运营能力的提升是公司发展的战略方向。2013年，公司重点强化了直营子公司的管理工作，通过改进零售管理等措施，增加直营的盈利水平；通过导入商品管理体系，零售运营体系，在改进销售的同时做好存货控制。

## 4、团购业务

职业装团购是公司核心业务之一，2013年职业装团购在市场十分困难的情况下，通过改进服务，完善成本核算，业务支持等措施，在控制小单、拓展大单方面取得进展。全年度，总经销以及加盟店铺的团购业务出现明显上升。

## 5、设计开发与供应链

产品是品牌的核心，而设计研发和供应链是实现产品的保证。2013年，公司根据不同品牌将设计研发划分为三个团队，分别归属于黑标、红标事业部及明普拉斯公司。公司加大了自主设计比例，开展了供应商的全面评估工作，依据评估结果对供应商进行分级管理，淘汰不符合公司合作标准的供应商，确定一批战略合作供应商，通过建立核心供应商体系，确保成本可控，品质与交货期有较大改进。通过改进物流架构，优化人员岗位、改进流程、强化服务意识，建立快速、高效的物流体系。

## 6、内部管理

公司在2013年开始导入全面预算管理和绩效管理，预算管理和绩效管理增强了员工的目标意识与责任感，以结果为导向开展各项工作，从而推动了公司内部管理向着目标明确、过程可见、结果可控的方向发展，为下一步全面实现预算管理和绩效管理提前打下了基础，提供了数据支持。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

项目	2013		2012		同比增减
	金额（元）	占营业收入比重（%）	金额（元）	占营业收入比重（%）	
主营业务收入	648,864,170.03	99.64%	651,287,593.95	99.67%	-0.37%

报告期内，公司实现主营业务收入 648,864,170.03 元，同比下降 0.37%，主要是：受宏观环境影响，服装零售行业整体疲软，公司订单有所下滑；同时，受欧、美经济影响，国外市场需求减弱，外销比上一年度有所减少。

(1) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
纺织服装业	销售量	4,937,223	5,138,383	-3.91%
	生产量	5,192,845	5,465,501	-4.99%
	库存量	1,914,363	1,592,501	20.21%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

(2) 公司重大的在手订单情况

适用  不适用

(3) 公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

(4) 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	129,009,050.06
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	19.81%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户 A	45,252,937.35	6.94%
2	客户 B	25,697,702.44	3.95%
3	客户 C	21,037,410.34	3.23%

4	客户 D	19,460,472.41	2.99%
5	客户 E	17,560,527.52	2.7%
合计	——	129,009,050.06	19.81%

### 3、成本

#### (1) 行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增 减 (%)
		金额	占营业成本 比重 (%)	金额	占营业成本 比重 (%)	
服装制造业	营业成本	400,195,485.01	99.56%	404,713,836.61	99.54%	-1.12%

#### (2) 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本 比重 (%)	金额	占营业成 本比重 (%)	
衬衫	营业成本	75,218,021.17	18.71%	80,684,381.91	19.85%	-6.77%
裤装	营业成本	89,394,330.57	22.24%	88,937,124.60	21.88%	0.51%
西服	营业成本	82,607,650.89	20.55%	85,639,098.44	21.06%	-3.54%
茄克衫	营业成本	79,918,297.69	19.88%	80,110,874.65	19.7%	-0.24%
针织衫	营业成本	38,802,048.74	9.65%	40,444,717.07	9.95%	-4.06%
加工	营业成本	13,632,535.52	3.39%	10,504,657.82	2.58%	29.78%
其他	营业成本	20,622,600.43	5.13%	18,392,982.12	4.52%	12.12%

由于公司加强了对采购成本和生产成本的管控，在人员工资、进货成本高企的大环境下，公司主营业务成本与上年基本保持不变。其中，加工类业务成本上升 29.78%，主要系公司加工业务偏向于高端化，相应的成本上升。

#### (3) 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	41,584,388.32
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	11.23%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
----	-------	--------	--------------

1	供应商 A	11,717,948.72	3.16%
2	供应商 B	8,358,388.64	2.26%
3	供应商 C	7,858,858.55	2.12%
4	供应商 D	6,981,893.56	1.89%
5	供应商 E	6,667,298.85	1.8%
合计	——	41,584,388.32	11.23%

#### 4、费用

项目	2013 年（元）	2012 年（元）	同比增减（%）
销售费用	148,511,520.04	116,691,676.46	27.27%
管理费用	66,697,835.96	56,751,330.00	17.53%
财务费用	6,764,313.01	3,179,106.30	112.77%
合计	221,973,669.01	176,622,112.76	25.68%

(1) 报告期内销售费用同比增长了 27.27%，主要系本期广告费用、直营规模扩大相应开店费用和租赁费用及销售人员工资增加所致；

(2) 报告期内管理费用同比增长了 17.53%，主要系员工工资和社保费用及折旧增加所致；

(3) 报告期内财务费用同比增长了 112.77%，主要系公司本期定期存款减少相应利息收入下降所致。

#### 5、研发支出

项目	2013（万元）	2012（万元）	本年比上年增减（%）
研发费用	679.45	767.64	-11.49%
占营业收入比例	1.04%	1.17%	-0.13%
占净资产的比例	1.11%	1.25%	-0.14%

报告期内研发费用同比减少了 11.49%，主要系公司通过对研发中心进行内部整合，精简设计研发团队，提升了研发团队的工作效率，研发费用相应降低。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	713,808,920.25	769,038,169.63	-7.18%
经营活动现金流出小计	767,147,187.05	760,605,949.14	0.86%
经营活动产生的现金流量净额	-53,338,266.80	8,432,220.49	-732.55%

投资活动现金流入小计	89,289,365.04	300.00	29,763,021.68%
投资活动现金流出小计	129,990,254.20	66,253,061.76	96.2%
投资活动产生的现金流量净额	-40,700,889.16	-66,252,761.76	-38.57%
筹资活动现金流入小计	290,080,452.00	189,500,000.00	53.08%
筹资活动现金流出小计	256,825,463.34	215,490,762.13	19.18%
筹资活动产生的现金流量净额	33,254,988.66	-25,990,762.13	-227.95%
现金及现金等价物净增加额	-60,784,167.30	-83,811,303.40	-27.47%

(1) 报告期内，2013 年较 2012 年经营活动产生的现金流量净额减少 6,177.05 万元，其主要原因为：2013 年销售商品、提供劳务收到的现金减少；

(2) 报告期内，2013 年较 2012 年投资活动产生的现金流量净额增加 2,555.19 万元，其主要原因为：公司本期购买的固定资产、无形资产和其他长期资产减少所致；

(3) 报告期内，2013 年较 2012 年筹资活动产生的现金流量净额增加 5,924.58 万元，其主要原因为：公司本期银行借款增加所致；

(4) 报告期内，2013 年较 2012 年每股经营活动产生现金净流量减少 0.47 元，其主要原因为：2013 年经营活动产生的现金流量净额减少。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	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						
服装制造业	648,864,170.03	400,195,485.01	38.32%	-0.37%	-1.12%	0.46%
分产品						
衬衫	138,442,630.17	75,218,021.17	45.67%	-0.88%	-6.77%	3.44%
裤装	141,722,966.44	89,394,330.57	36.92%	-1.61%	0.51%	-1.33%
西服	119,976,916.92	82,607,650.89	31.15%	-4.55%	-3.54%	-0.72%
茄克衫	137,118,876.27	79,918,297.69	41.72%	2.47%	-0.24%	1.58%
针织衫	72,744,033.15	38,802,048.74	46.66%	-6.43%	-4.06%	-1.32%
加工	11,165,264.43	13,632,535.52	-22.1%	46.45%	29.78%	15.69%
其他	27,693,482.65	20,622,600.43	25.53%	21.94%	12.12%	6.52%
分地区						

内销	603,357,539.86	361,222,839.15	40.13%	0.5%	-0.78%	0.77%
外销	45,506,630.17	38,972,645.86	14.36%	-10.64%	-4.16%	-5.79%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增 减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)		
货币资金	256,171,369.01	28.46%	323,887,010.39	36.59%	-8.13%	不适用
应收账款	121,196,019.67	13.46%	106,499,809.21	12.03%	1.43%	不适用
存货	249,070,378.56	27.67%	208,291,461.01	23.53%	4.14%	不适用
投资性房地 产	4,104,689.52	0.46%	4,368,525.12	0.49%	-0.03%	不适用
固定资产	121,681,061.51	13.52%	133,631,400.35	15.1%	-1.58%	不适用
在建工程	24,488,639.18	2.72%	16,622,237.30	1.88%	0.84%	在建工程同比增长 47.32%，主要系新 建厂房工程投入所 致；
无形资产	35,217,648.51	3.91%	15,895,006.82	1.80%	121.56 %	无形资产同比增长 121.56%，主要系公 司购入土地所致；

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增 减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期 借款	110,000,000.00	12.22%	60,000,000.00	6.78%	5.44%	短期借款同比增长 83.33%，主要系公司 借款增加所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

### 1、品牌优势

步森男装产品依靠优雅的风格、良好的品质以及优质的服务，在国内市场具有较高的知名度，公司已拥有一批忠诚、稳定的消费群体，品牌的美誉度逐年提升。

### 2、产品优势

高品质的产品是公司主要的竞争优势之一，也是公司在竞争中取胜并迅速发展壮大的重要因素。公司主要产品历年均被国家服装质量监督检验中心评为国家质量优等品；衬衫、西服、裤装三项产品被认定为国家免检产品，衬衫、裤装两项产品被国家质量检验检疫总局评定为中国名牌产品。

### 3、营销网络优势

借助多年来营销网络建设和管理经验，公司已发展出一套针对“加盟与直营并举”的整合营销管理方法，有力地支持了公司营销网络的拓展与维护。在终端管理方面，直营和加盟渠道开始全面实施终端形象升级、店铺管理标准化、精细化，并已经取得了显著成效。

### 4、供应链优势

公司具有高效的供应商团队。经过多年的磨合，公司已与一批高效的供应商形成长期、稳定的战略合作关系。高效及稳定的供应商团队为公司的经营提供了有力的保障。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

- (1) 无对外投资情况
- (2) 无持有金融企业股权情况
- (3) 无证券投资情况

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

- (1) 无委托理财情况
- (2) 无衍生品投资情况
- (3) 无委托贷款情况

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	36,082.19
报告期投入募集资金总额	10,704.08
已累计投入募集资金总额	24,577.5
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

2011 年度，本公司募集资金使用 115,253,651.91 元，其中用于直接投资募集资金项目 80,253,651.91 元，用超募资金永久性补充流动资金 35,000,000.00 元。

2012 年度，本公司募集资金使用 103,480,595.19 元，其中用于直接投资募集资金项目 23,480,595.19 元，本年度中用超募资金暂时补充流动资金 80,000,000.00 元，已于 2013 年 5 月 14 日归还 55,000,000.00 元，2013 年 5 月 17 日归还 25,000,000.00 元。

2013 年度，本公司募集资金使用 107,040,782.46 元，其中用于直接投资募集资金项目 12,040,782.46 元，用超募资金永久性补充流动资金 35,000,000.00 元。本年度中用超募资金暂时补充流动资金 60,000,000.00 元，截止 2013 年 12 月 31 日尚未归还。

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司募集资金专用账户余额为 123,334,536.13 元，募集资金余额应为

115,046,830.44 元，差异 8,287,705.69 元系扣除手续费后的利息收入。

(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	12,015	12,015	1,044.16	5,515.18	45.9%		-276.12		否
年产 40 万件中高档茄克衫生产线建设项目	否	5,365	5,365	0.04	3,363.26	62.69%		0		否
新增 10 万套/件中高档西服生产线技改项目	否	3,812	3,812	157.92	2,527.66	66.31%		0		否
品牌设计研发中心技术改造项目	否	1,708	1,708	1.96	171.4	10.04%		0		否
承诺投资项目小计	--	22,900	22,900	1,204.08	11,577.5	--	--	-276.12	--	--
超募资金投向										
补充流动资金(如有)	--			9,500	13,000		--	--	--	--
超募资金投向小计	--			9,500	13,000	--	--		--	--
合计	--	22,900	22,900	10,704.08	24,577.5	--	--	-276.12	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	品牌设计研发中心技术改造项目：公司前期通过对部门和生产线的整合，将制造中心的一部分设备与研发中心共同使用，导致募投项目中采购设备款实际使用金额下降，因此募集资金投入较少。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无此情况									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司超额募集资金共计 131,821,860.00 元。1、经公司第二届董事会第十八次会议审议通过,同意公司使用超额募集资金 35,000,000.00 元用于永久性补充流动资金。2、经公司第三届董事会第十三次会议及 2012 年第二次临时股东大会审议通过,同意公司使用超额募集资金 80,000,000.00 元用于暂时性补充流动资金,使用期限自公司 2012 年第二次临时股东大会审议批准之日起不超过 6 个月。3、经公司第三届董事会第十六次会议审议通过,同意公司使用超额募集资金 80,000,000.00 元用于暂时性补充流动资金,使用期限自公司第三届董事会第十六次会议审议批准之日起不超过 12 个月。4、经公司第三届董事会第十六次会议、2013 年第一次临时股东大会审议通过,同意公司使用超募资金 35,000,000.00 元永久性补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2011 年 6 月 27 日公司第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十六次会议审议通过《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城市,包括但不限于原有 26 个城市。公司独立董事、保荐机构均发表意见,认为上述对营销网络建设项目实施地点进行部分调整已履行了必要的法律程序,没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触,不影响募集资金投资项目的正常进行,不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况,同时上述事项有助于提高募集资金使用效率,提高募集资金投资项目的盈利能力;上述事项符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的规定,同意对营销网络建设项目的实施地点进行部分调整。该项变更已于 2011 年 6 月公告,实际变更情况与公告内容一致。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>不适用</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2011 年 4 月 27 日公司第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过《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 33,028,728.88 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。立信会计师事务所已对公司募集资金投资项目预先已投入资金的实际投资情况进行了审核,并出具了信会师报字[2011]第 12296 号《关于浙江步森服饰股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。公司独立董事、保荐机构均发表意见,认为</p>

	<p>公司用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，内容及程序符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规、规范性文件及公司《董事会议事规则》等相关规定；有利于提高募集资金利用效率，减少财务费用支出。本次募集资金的使用没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，同意以募集资金置换预先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	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司截止 2013 年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。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无此情况

注：品牌设计研发中心技术改造项目计划总投资 1,708 万元，其中固定资产 1,408 万元，流动资产 300 万元，大部分用于购买机器设备，原计划项目达产期为 2013 年 12 月。2012 年以来，服装行业的需求持续放缓，男装品牌向更差异化和精细化方向发展，公司的品牌设计研发也在做相应的调整，以适应新的市场竞争需要。为避免投资风险，更好地服务于公司品牌设计研发的调整，公司一方面通过对制造中心的内部整合和挖潜，将原先制造中心的一部分设备用于设计研发，以基本满足现有设计研发团队的需要，另一方面推迟购入设计研发相关的机器设备。基于以上原因，公司拟延长品牌设计研发中心技术改造项目建设期限至 2015 年 12 月。公司第三届董事第二十一次会议、第三届监事会第十四次会议均审议通过，公司监事会、独立董事、保荐机构分别就该事项发表了意见，详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						

#### 4、主要子公司、参股公司分析

##### (1) 主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
铜陵步森服饰有限公司	子公司	服装	服装、服饰、针织品、皮革制品的生产和销售，经营进出口业务	6365万	87,785,129.14	83,119,728.33	24,204,369.25	4,237,219.84	5,350,679.20
合肥步森服饰销售有限公司	子公司	服装	服装、服饰、针织品、皮革制品的销售	2200万	73,964,329.94	27,044,697.18	42,002,718.28	-2,228,740.05	-2,668,651.52
杭州明普拉斯服饰有限公司	子公司	服装	批发、零售：服饰，针、纺织品，皮革制品。	2000万	38,605,049.86	8,130,421.05	21,001,725.10	-3,780,842.08	-3,818,928.41
贵阳步森服饰有限公司	子公司	服装	销售：服装、服饰、针织品、皮革制品	3700万	68,684,815.35	33,945,355.89	40,042,809.61	-1,605,070.69	-1,974,100.94
江苏步森服饰有限公司	子公司	服装	服装、皮鞋、皮革制品的销售	1700万	37,185,489.46	4,525,032.24	16,625,336.54	-9,423,542.38	-9,511,592.11
杭州创展步森服饰有限公司	子公司	服装	批发、零售：服装、服饰、针织品。	1900万	28,216,965.31	14,989,595.40	21,995,185.84	-1,107,501.42	-1,227,259.20
沈阳步森服饰有限公司	子公司	服装	服饰、针织品、皮革制品销售	1700万	43,010,491.37	5,475,580.23	24,921,819.71	-6,828,290.26	-7,215,269.68
杭州学讯品牌管理有限公司	子公司	服务	品牌管理、品牌策划、品牌设计、市场营销策划、平面设计、展示空间设计、企业管理咨询、经济信息咨询（除商品中介）	200万	1,473,753.56	1,452,171.95	266,598.80	-547,128.45	-547,828.05

a、铜陵步森服饰有限公司：由于夹克衫业务总公司直接开发有所增加，导致铜陵步森主营业务收入和净利润减少较多；

b、杭州学讯品牌管理有限公司：由于新成立的服务公司，业务尚处于拓展期，而开办费用较大所致；

c、其他子公司：由于直营店比例的加大，店铺租赁费用、店铺装修费用以及人员工资不断增长，利润下降。

(2) 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
杭州学讯品牌管理有限公司	公司结合当前服装行业的发展趋势，合资设立杭州学讯品牌管理有限公司，充分利用品牌管理团队的资源优势，进一步推动公司品牌重塑发展战略，提升公司核心竞争力。同时，新公司良好的运营模式和成长性，将为公司增加新的盈利点，提升公司经营业绩。	控股子公司	投资设立杭州学讯品牌管理有限公司，符合公司的长期发展战略，有助于公司及时掌握时尚潮流的前沿信息，培养和输送优秀的品牌管理技术人才，提升公司的品牌价值，本次对外投资设立品牌管理公司不会影响公司主业。

5、非募集资金投资的重大项目情况

不适用

七、公司控制的特殊目的主体情况

不适用

八、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局与发展趋势

2013年，整个服装行业进入一个温和增长的年代，基本上每家服装企业的业绩都是面临库存大、增长速度慢甚至下滑的状况。国内外服装品牌竞争已经在国内市场全面展开，进一步加剧了国内服装企业的经营压力。业内服装企业之间的收购开始盛行，很多企业通过这种新的方式，新的商业思维、商业逻辑来寻求一种突破。此外，很多企业不再是一窝蜂地去搞电商，而是开始接触O2O，线上线下一体化，今后，服装企业线上线下的这种协作和互补的趋势将会越来越明显。电商将继续威胁实体店，但这并不会对服装业造成打击，只会使服装业继续向电商倾斜。

2014年，服装行业仍将面临巨大挑战，随着劳动力价格上涨，成本的不断上升，仅靠大量生产来获利的模式已经越来越走不下去了，而消费者个性化、时尚化的趋向，使得一些一味靠大批量生产服装，扩张连锁店的企业生存变得更加困难。而且，需求低迷、高库存已经成为服装行业的普遍问题。尽管服装行业面临诸多问题，但这并不表示服装行业将从此衰落。相反，这正是服装企业一个关键的转型时期。未来服装市场将不再是依靠压低成本、扩大生

产来获利，更多的是品牌的知名度，设计的创新性。品牌影响极大、个性化、时尚化的服装企业会在今后的竞争中脱颖而出。今后的服装市场将会以品牌、潮流搭配、特殊服饰、个性细节为主流。

未来，公司将提高管理能力，注重提高产品，提升品牌形象，整合现有渠道，发展电商业务，加大投资，推动多品牌战略实施，努力实现公司经营业绩持续增长。

## 2、未来发展战略

(1) 公司短期发展战略：

- ①聚焦核心业务，做精产品、做强品牌；
- ②创新经营模式；
- ③做大电商销售规模，做好O2O规划布局；

(2) 公司中长期发展战略：

公司坚持以“创第一品牌、铸百年企业”为目标，以引领男人时尚为使命，以客户需求为导向，以品牌运营和资本运作为核心，积极参与国内外市场竞争，集中资源强化公司在产品质量、工艺、设计、管理、服务、形象等方面的优势，培养和加强企业核心竞争力，扩大产品销售规模与市场占有率，努力成为服装品牌设计、生产和销售的领先者。

## 3、下一年度经营计划

在公司的发展战略指导下，确立“聚焦核心业务，整合资源，做强步森品牌”、“回归经营本质，做精产品，做深零售，迎接挑战”、“秉承创业精神，自上而下，调整心态，务实创新，共赢未来”的经营方针和理念。具体经营计划如下：

(1) 聚焦核心业务，做精产品、做强品牌。

坚持把公司的资源利用在核心品牌业务上，强化自主设计研发能力，通过对设计研发组织管理架构的调整，充分发挥设计人才的作用，改进生产工艺，提升产品品质和品牌附加值，提高产品的时尚度、适销性以及核心竞争力。

(2) 加快渠道整合与模式转型。

适时地对现有渠道进行整合与转型，一方面对渠道进行扁平化改革，另一方面，对现有渠道进行深化调整，充分发挥现有渠道的作用，重点布局潜力渠道。在加盟渠道拓展上，坚持稳健策略，缩减新店拓展数量，注重店铺质量。在直营渠道拓展上，坚持有效、盈利为最

基本原则，适度拓展战略形象店。把直营工作重点转移到提高现有店铺的销售和利润上来。

(3) 加强零售精细化管理。

以顾客需求为导向，通过转变公司市场部职能，强化零售精细化管理。通过建立企划体系、商品管理体系、零售管理体系，为终端提供更好的指导、培训、服务与支持，帮助终端提升业绩。通过垂直、扁平的管理模式和建立零售管理体系、标准，帮助终端店铺提高运营能力，扩大销售，增加利润。

(4) 创新经营模式。

探索与总经销、加盟商联营、合作、股份制等经营模式，解决各利益主体之间现存问题和矛盾。探索建立公司个性化定制业务新模式，结合“优型男装”项目，开展个性化定制业务新模式。

(5) 发挥品牌团购优势，扩大职业装团购规模。

重点是开拓大公司，大机构职业装业务，组建团购直营接单团队，全面参与全国性大规模职业装投标。扶持终端店铺开展团购业务，强化“双盈利”模式在终端发挥效益。

(6) 加大电子商务投入，做好O2O规划布局。

公司将在做大电商销售规模的同时，争取年底前在直营区域初步实现渠道的线上线下整合，为最终实现全国店铺整合打好基础。利用互联网，移动购物，移动支付，微商城，3D试衣，远程量体等新技术为公司零售模式转型升级与创新打好基础。

(7) 继续做好战略供应链体系构建，优化生产、管理、供应链体系。

利用公司海外部的优势，尝试建立国际供应链工作，为品牌的成本控制找到新的解决路径。通过整合设备、人力，提升制造效率。建立定制业务流水线，实现快速生产，快速交单。

#### 4、资金需求及使用计划

报告期内，公司资产负债比例适当，具有较强的偿债能力，融资渠道较为畅通。2014 年，公司将根据经营发展的需要，进行合理的财务规划，灵活运用银行融资、资本市场融资等多种方式，以保证公司未来发展所需的资金。

#### 5、未来可能面对的风险

(1) 行业竞争的风险

公司所处的纺织服装行业，服装企业众多，是一个充分竞争的行业。国内很多男装上市

企业与公司的营销模式、消费群体、产品定位都较为接近，在男装行业中也具有较高的市场地位。同时，国内外服装品牌竞争已经在国内市场全面展开，进一步增加了公司的经营压力。

#### （2）技术支撑的风险

要想创立一个有生命力的服装公司，一批专业的工艺技术人员以及有才华的顶级设计师是其屹立不倒的力量保障，在招聘员工的过程中，我们无法保证招到的每一位员工都是我们企业发展所需要的，而且工艺技术人员和市场要求的产品不一定能完全吻合，随着服装个性化、时尚化的不断前行，技术人员是不是能始终紧跟时代潮流，这对工作人员来说无疑是一个很高的要求。

#### （3）渠道创新的风险

2012年，很多企业一窝蜂地去搞电商，但是2013年很多企业对电商的热情相对下降了，实际上变成O2O了，线上线下一体化这种协作和互补的趋势越来越明显了。传统渠道与电子商务平台的接轨对公司来说将会是一种全新的尝试，是否能给公司带来如期的回报尚不能确定。

#### （4）存货的风险

存货问题是行业的普遍问题，也是阻碍市场持续发展的根本问题。目前，公司渠道库存主要为总经销、加盟商、直营子公司的库存。不管存货在哪里，长期来看，其实都是品牌的库存，都会不同程度地影响到公司的业务发展。

### 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

### 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

### 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

### 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

#### 1、与上期相比本期新增合并单位1家，原因为：

公司于2013年7月设立控股子公司杭州学讯品牌管理有限公司，故2013年7月起将杭州学讯品牌管理有

限公司纳入合并范围。

## 2、本期无减少合并单位。

### 十三、公司利润分配及分红派息情况

#### 1、报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、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》和浙江证监局《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（浙证监上市字（2012）138 号文件）及《公司章程》等的有关规定，特制定了《公司未来三年（2012 年-2014 年）股东回报规划》，并经公司第三届董事会第十一次会议和 2012 年第一次临时股东大会审议通过。

报告期内，公司严格按照《公司未来三年（2012 年-2014 年）股东回报规划》的相关规定落实现金分红政策，利润分配决策程序的透明、清晰。独立董事对本次现金分红发表了独立意见，保证了中小股东的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

#### 2、公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2011年9月，公司实施了2011年半年度“每10股派送现金红利4.0元（含税）”的利润分配方案，共计派发现金红利3733.6万元。

2012年5月，公司实施了2011年度“每10股派送现金红利1.0元（含税）”的利润分配方案，共计派发现金红利933.4万元。

2013年5月，公司实施了2012年度“每10股送红股3股，派发现金红利1元（含税），合计派发股利37,336,000.00元，同时按每10股转增2股的比例向全体股东进行资本公积金转增股本，

共计转增18,668,000股”的利润分配方案，此次送股及转股后，公司总股本由93,340,000股增加为140,010,000股。

### 3、公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	0.00	6,066,274.91	0%
2012 年	9,334,000.00	40,163,049.46	23.24%
2011 年	46,670,000.00	52,833,621.78	88.33%

### 4、公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>公司 2012 年度已进行现金分红，共计派发现金红利 933.4 万元。符合公司最近三年累计现金分红占年均净利润的比例不低于 30% 的规定。</p> <p>近年来，受国内外经济形势不利影响，公司终端销售的压力较大，为保证生产经营所需资金，董事会建议公司 2013 年利润不分配。</p>	<p>未分配利润全部用于补充公司流动资金，保证生产经营所需。</p>

### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

公司 2013 年利润不分配，未分配利润全部用于补充公司流动资金。同时，也不进行资本公积金转增股本。

### 十五、社会责任情况

公司按照《深圳证券交易所上市公司社会责任指引》等有关要求，编制了《2013 年度社会责任报告》，具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

### 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 05 月 06 日	公司行政大楼四楼会议室	实地调研	机构	杭州银河投资管理顾问有限公司	1、公司渠道规模；2、2013 年开店计划与开店情况；3、2013 年上半年公司经营业绩预计下滑的原因。
2013 年 05 月 06 日	公司行政大楼四楼会议室	实地调研	个人	刘太生	1、公司渠道规模；2、2013 年开店计划与开店情况；3、2013 年上半年公司经营业绩预计下滑的原因。



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
步森集团有限公司	1-11天	银行转贷	0	8,600	8,600	0	现金清偿	0	
合计			0	8,600	8,600	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)	0%								
相关决策程序	无								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	<p>2013年5-12月期间，步森集团有限公司累计违规占用浙江步森服饰股份有限公司银行存款8600万元。步森股份未在2013年半年度报告、第三季度报告中对资金占用事实进行披露。</p> <p>作为步森股份的董事长和财务总监，直接参与上述违规行为，未及时向公司董事会报告，对定期报告中的不实表述签署书面确认意见，造成公司信息披露失实，董事长王建军负有直接责任，财务总监袁建军负有主要责任。</p> <p>上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》第三条、第四十条、第四十四条的规定。根据《上市公司信息披露管理办法》第五十八条、第五十九条的规定，浙江证监局决定对王建军予以警示，王建军应充分吸取教训，加强相关法律法规学习，提高规范运作意识；要求袁建军携带有效身份证件于2014年4月23日上午10时到浙江证监局接受监管谈话。</p> <p>发生上述事项主要系：企业间担保环境不好，公司管理层规范意识不强，对内控的理解存在严重偏差，对占用资金一事的认识严重不足。</p> <p>公司将不断深化、完善内部控制制度，按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》相关规定规范公司行为，提升公司治理水平，提高管理层的内控管理水平和风险防范意识；按照《深圳证券交易所股票上市</p>								

	规则（2012 年修订）》的要求完善信息披露制度，规范信息披露工作。
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2014 年 04 月 17 日
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	刊登于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 上的《关于控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计报告》

#### 四、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项

#### 五、资产交易事项

- 1、本年度公司无收购资产情况
- 2、本年度公司无出售资产情况
- 3、本年度公司无企业合并情况

#### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

本年度公司无股权激励相关事项

#### 七、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	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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
步森集团有限公司	控股股东	销售商品	销售服饰	协商定价		5.07	0.01%	支票或电汇			
呼伦贝尔市步森百货大楼有限公司	同一控股股东	销售商品	销售服饰	协商定价		0.17	0%	支票或电汇			
满洲里市扎	同一	销售	销售	协商		31.38	0.05%	支票或			

资诺尔步森百货大楼有限公司	控股股东	商品	服饰	定价				电汇			
合计				--	--	36.62	--	--	--	--	--
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						向关联方销售产品属公司正常的经营行为。					
关联交易对上市公司独立性的影响						上述关联交易对公司独立性没有影响。					
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）						公司业务不会因此类交易而对关联人形成依赖或被其控制。					
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（如有）						无					
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）						无					

2、无资产收购、出售发生的关联交易

3、无共同对外投资的重大关联交易

4、无关联债权债务往来

5、无其他重大关联交易

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 本年度公司无托管情况

(2) 本年度公司无承包情况

(3) 租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费（元）
步森集团有限公司	浙江步森服饰股份有限公司	房屋	2013.1	2013.12	协商价	1,000,000.00

## 九、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司股东步森集团、达森投资、吴永杰	自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前所持有的公司股份，也不由公司回购其持有的该部分股份。	2011年04月12日	三十六个月	截止到本报告期末，各项承诺事项仍在严格履行中。
	公司实际控制人寿氏家族成员陈能恩、寿彩凤、陈建飞、陈建国、王建军、陈智君、陈智宇、王建霞、王建丽、寿能丰、寿鹤蕾、吴永杰	自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前所直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的该部分股份。	2011年04月12日	三十六个月	截止到本报告期末，各项承诺事项仍在严格履行中。
其他对公司中小股东所作承诺	公司董事、监事、高级管理人员	在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过50%。	2011年04月12日	任职期间	截止到本报告期末，各项承诺事项仍在严格履行中。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	沈建林、凌燕、范丽虹

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 十二、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
王建军	董事	2013年5-12月期间，步森集团有限公司累计违规占用浙江步森服饰股份有限公司银行存款8600万元。步森股份未在2013年半年度报告、第三季度报告中对资金占用事实进行披露。	其他	作为步森股份的董事长，直接参与上述违规行为，未及时向公司董事会报告，对定期报告中的不实表述签署书面确认意见，造成公司信息披露失实，董事长王建军负有直接责任。决定对王建军予以警示。	2014年04月17日	公告编号：2014-012；公告名称：相关人员收到行政监管措施决定书的公告；公告披露的网址： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
袁建军	监事	2013年5-12月期间，步森集团有限公司累计违规占用浙江步森服饰股份有限公司银行存款8600万元。步森股份未在2013年半年度报告、第三季度报告中对资金占用事实进行披露。	其他	作为步森股份的财务总监，直接参与上述违规行为，未及时向公司董事会报告，对定期报告中的不实表述签署书面确认意见，造成公司信息披露失实，财务总监袁建军负有主要责任。要求袁建军携带有效身份证件于2014年4月23日上午10时到浙江证监局接受监管谈话。	2014年04月17日	公告编号：2014-012；公告名称：相关人员收到行政监管措施决定书的公告；公告披露的网址： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

整改情况说明

适用  不适用

董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所

得收益的情况

适用  不适用

### 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

### 十四、其他重大事项的说明

本报告期内，公司在中国证监会指定信息披露媒体巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》上刊登了以下公告：

公告编号	公告内容	披露日期
2013-001	2012年度业绩快报	2013-02-27
2013-002	关于公司监事辞职的公告	2013-03-07
2013-003	第三届董事会第十四次会议决议公告	2013-04-12
2013-004	第三届监事会第九次会议决议的公告	2013-04-12
2013-005	关于召开公司2012年年度股东大会的通知	2013-04-12
2013-006	公司2012年度报告摘要	2013-04-12
2013-007	关于举行2012年度报告网上说明会的公告	2013-04-12
2013-008	关于增资贵阳步森服饰有限公司的公告	2013-04-12
2013-009	关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2013-04-12
2013-010	关于举办投资者接待日活动的公告	2013-04-12
2013-011	2013年第一季度报告正文	2013-04-26
2013-012	关于完成全资子公司工商变更登记的公告	2013-05-07
2013-013	2012年度股东大会决议公告	2013-05-07
2013-014	2012年年度权益分派实施公告	2013-05-15
2013-015	关于归还超募资金的公告	2013-05-18
2013-016	关于合资设立杭州学讯品牌管理有限公司的公告	2013-06-04
2013-017	第三届董事会第十六次会议决议公告	2013-06-08
2013-018	第三届监事会第十一次会议决议的公告	2013-06-08
2013-019	关于召开公司2013年第一次临时股东大会的通知	2013-06-08
2013-020	关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的公告	2013-06-08
2013-021	关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的公告	2013-06-08
2013-022	第三届董事会第十七次会议决议公告	2013-06-14
2013-023	关于公司拟购买土地使用权的公告	2013-06-14

2013-024	关于召开公司2013年第一次临时股东大会的提示性公告	2013-06-20
2013-025	2013年第一次临时股东大会决议公告	2013-06-26
2013-026	关于竞拍取得土地使用权的公告	2013-07-04
2013-027	关于企业法人营业执照变更的公告	2013-07-06
2013-028	关于更换保荐代表人的公告	2013-08-05
2013-029	第三届董事会第十八次会议决议公告	2013-08-28
2013-030	第三届监事会第十二次会议决议的公告	2013-08-28
2013-031	2013半年度报告摘要	2013-08-28
2013-032	关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2013-08-28
2013-033	2013年第三季度报告正文	2013-10-26
2013-034	关于董事辞职的公告	2013-11-13
2013-035	第三届董事会第二十次会议决议公告	2013-11-15
2013-036	关于召开公司2013年第二次临时股东大会的通知	2013-11-15
2013-037	2013年第二次临时股东大会决议公告	2013-12-03

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	64,050,000	68.62%	0	19,199,250	12,799,500	-52,500	31,946,250	95,996,250	68.56%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	64,050,000	68.62%	0	19,199,250	12,799,500	-52,500	31,946,250	95,996,250	68.56%
其中：境内法人持股	62,230,000	66.67%	0	18,669,000	12,446,000	0	31,115,000	93,345,000	66.67%
境内自然人持股	1,820,000	1.95%	0	530,250	353,500	-52,500	831,250	2,651,250	1.89%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	29,290,000	31.38%	0	8,802,750	5,868,500	52,500	14,723,750	44,013,750	31.44%
1、人民币普通股	29,290,000	31.38%	0	8,802,750	5,868,500	52,500	14,723,750	44,013,750	31.44%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	93,340,000	100%	0	28,002,000	18,668,000	0	46,670,000	140,010,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2013年度，高级管理人员袁建军所持股份部分解除限售，共计解除限售52,500股。

2、根据公司2012年年度股东大会审议通过的2012年度利润分配方案，公司以2012年末股本总数93,340,000股为基数，向全体股东按每10股送红股3股，派发现金红利1元（含税），并以资本公积金向全体股东每10股转增2股，分红后，公司总股本由原先的93,340,000股增至140,010,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年5月6日公司召开2012年年度股东大会以现场投票方式，通过《2012年度利润分配的预案》该议案的表决结果如下：同意68,610,100股，占出席会议有表决权股份总数的100%；反对0股，弃权0股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司2012年度利润分配方案实施完成后，本次所转增股份于2013年5月22日直接记入股东证券账户。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

本次实施送（转）股后，按新股本140,010,000股摊薄计算，2012年度每股收益0.29元（原披露为0.43元）。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近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 (或利率)	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	2011年03月30日	16.88	23,340,000	2011年04月12日	23,340,000	

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《关于核准浙江步森服饰股份有限公司首次公开发行股票

批复》（证监许可【2011】415号）核准，浙江步森服饰股份有限公司获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）2334万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价人民币16.88元，募集资金总额人民币393,979,200.00元，扣除发行费用33,157,340.00元后，募集资金净额为人民币360,821,860.00元。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

1、2013年度，高级管理人员袁建军所持股份部分解除限售，共计解除限售52,500股。

2、根据公司2012年年度股东大会审议通过的2012年度利润分配方案，公司以2012年末股本总数93,340,000股为基数，向全体股东按每10股送红股3股，派发现金红利1元（含税），并以资本公积金向全体股东每10股转增2股，分红后，公司总股本由原先的93,340,000股增至140,010,000股。

上述股份变动不影响公司资产和负债的结构。

## 3、现存的内部职工股情况

不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	9,852	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	11,510					
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
步森集团有限公司	境内非国有法人	59.55%	83,370,000	27790000	83,370,000	0	冻结	77,070,000
诸暨市达森投资有限公司	境内非国有法人	7.12%	9,975,000	3325000	9,975,000	0		
诸暨市美邦针织有限公司	境内非国有法人	3.67%	5,145,000	1715000	0	5,145,000		

吴永杰	境内自然人	1.5%	2,100,000	700000	2,100,000	0		
刘晓冰	境内自然人	0.92%	1,292,656	1,292,656	0	1,292,656		
孙树锁	境内自然人	0.34%	480,000	179600	0	480,000		
王刚	境内自然人	0.3%	420,000	140000	315,000	105,000		
叶健颜	境内自然人	0.29%	403,650	403,650	0	403,650		
杨菊芳	境内自然人	0.26%	370,000	370,000	0	370,000		
张靖天	境内自然人	0.23%	325,135	325,135	0	325,135		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、步森集团有限公司为公司控股股东。2、实际控制人中寿能丰和陈能恩共计持有公司第二大股东诸暨市达森投资有限公司 60.09%的股权。3、自然人股东中吴永杰为实际控制人之一，直接持有公司 1.50%的股权。4、自然人股东中王刚为公司高级管理人员，直接持有公司 0.3%的股权。前 10 名股东之间除上述股东存在关联关系外，其它股东未知是否存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
诸暨市美邦针织有限公司	5,145,000	人民币普通股	5,145,000					
刘晓冰	1,292,656	人民币普通股	1,292,656					
孙树锁	480,000	人民币普通股	480,000					
叶健颜	403,650	人民币普通股	403,650					
杨菊芳	370,000	人民币普通股	370,000					
张靖天	325,135	人民币普通股	325,135					
吴美嫦	322,277	人民币普通股	322,277					
潘兆华	307,000	人民币普通股	307,000					
冯欣	300,000	人民币普通股	300,000					
江育斌	288,111	人民币普通股	288,111					
前 10 名无限售流通股股东	上述股东与公司控股股东及实际控制人之间不存在关联关系。							

之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
步森集团有限公司	陈能恩	1993 年 11 月 29 日	14632646-8	66680000	实业投资；经销：建筑材料（除木、竹及其制品），百货，珠宝首饰，工艺品，机械设备，电子产品，家用电器；研究开发：生物制品
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等			该公司依法存续且经营正常，财务状况良好，现金流正常。致力于实业投资业务。		
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况			无		

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

自然人

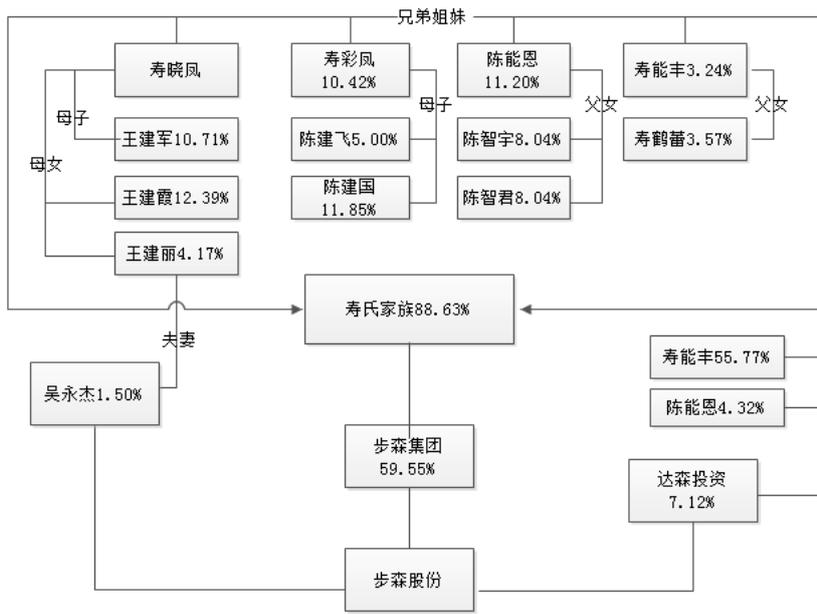
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
寿彩凤	中国	否
陈建飞	中国	否
陈建国	中国	否
陈能恩	中国	否
陈智宇	中国	否
陈智君	中国	否
王建霞	中国	否
王建军	中国	否

王建丽	中国	否
寿能丰	中国	否
寿鹤蕾	中国	否
吴永杰	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	<p>1、寿彩凤女士：2000 年起至今任步森集团有限公司名誉董事长。2、陈建飞先生：2005 年 6 月至 2011 年 7 月任本公司董事长，2011 年 7 月起至 2013 年 11 月 12 日任本公司董事；2009 年 8 月起至 2013 年 11 月 15 日任步森集团有限公司董事长。3、陈建国先生：2003 年 10 月至 2009 年 10 月任四川利万步森水泥有限公司总经理、董事，2006 年 6 月至 2009 年 10 月任步森集团有限公司副总经理，2009 年 10 月起至今任步森集团有限公司总经理、董事，2013 年 12 月 2 日起至今任本公司董事。4、陈能恩先生：2000 年 3 月至 2009 年 8 月任步森集团有限公司董事长，2005 年 6 月至 2011 年 7 月任公司董事；2009 年 8 月起至今任步森集团有限公司董事、名誉董事长。2013 年 11 月 15 日起至今任步森集团有限公司董事长。5、陈智宇女士：2007 年 4 月至 2009 年 10 月任步森集团有限公司审计部副部长；2009 年 10 月至今任步森集团有限公司副总经理，2011 年 7 月起至今任步森集团有限公司副董事长。6、陈智君女士：2007 年 11 月至 2011 年 7 月任本公司海外事业部销售总监，2011 年 7 月至今任本公司董事兼常务副总经理。7、王建霞女士：2005 年 8 月起至今任本公司副总经理；2009 年 8 月至 2011 年 7 月任步森集团有限公司副董事长。8、王建军先生：2005 年 6 月至 2011 年 7 月任本公司董事、总经理，2011 年 7 月起至今任本公司董事长；2009 年 8 月起至今任步森集团有限公司董事，2011 年 7 月起至今任步森集团有限公司副董事长。9、王建丽女士：2005 年 7 月至 2011 年 7 月任公司监事会主席；2006 年 6 月起至今任步森集团有限公司副总经理。10、寿能丰先生：2001 年 2 月起至今一直退休在家。11、寿鹤蕾女士：2005 年 8 月起至今任本公司董事会秘书，2011 年 7 月起至今兼任公司副总经理；2009 年 8 月起至今任步森集团有限公司董事。12、吴永杰先生：2005 年 8 月至 2009 年 8 月任本公司常务副总经理，2009 年 8 月至 2011 年 7 月任本公司常务副总经理兼董事，2011 年 7 月起至今任公司总经理兼董事。</p>	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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、公司不存在其他持股在 10%以上的法人股东

#### 四、公司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情况

不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)
王建军	董事长	现任	男	44	2011年07月26日	2014年07月25日	0	0	0	0
陈建飞	董事	离任	男	49	2011年07月26日	2013年11月13日	0	0	0	0
陈建国	董事	现任	男	53	2013年12月02日	2014年07月25日	0	0	0	0
吴永杰	董事兼总经理	现任	男	45	2011年07月26日	2014年07月25日	1,400,000	700,000	0	2,100,000
陈智君	董事兼常务副总经理	现任	女	40	2011年07月26日	2014年07月25日	0	0	0	0
马礼畏	董事	现任	男	69	2011年07月26日	2014年07月25日	0	0	0	0
王玲	董事	现任	女	47	2011年07月26日	2014年07月25日	0	0	0	0
蒋衡杰	独立董事	现任	男	64	2011年07月26日	2014年07月25日	0	0	0	0
潘亚岚	独立董事	现任	女	49	2011年07月26日	2014年07月25日	0	0	0	0
章程	独立董事	现任	男	60	2011年07月26日	2014年07月25日	0	0	0	0
袁华云	监事会主席	离任	男	38	2011年07月26日	2013年05月06日	0	0	0	0
叶红英	监事会主席	现任	女	48	2011年07月26日	2014年07月25日	0	0	0	0
赵夏英	监事	现任	女	52	2011年07月26日	2014年07月25日	0	0	0	0
黄存海	监事	现任	男	46	2013年05月06日	2014年07月25日	0	0	0	0
王建霞	副总经理	现任	女	50	2011年07	2014年07	0	0	0	0

					月 26 日	月 25 日				
寿鹤蕾	副总经理兼 董事会秘书	现任	女	46	2011 年 07 月 26 日	2014 年 07 月 25 日	0	0	0	0
胡强	副总经理	现任	男	39	2011 年 07 月 26 日	2014 年 07 月 25 日	0	0	0	0
王刚	副总经理	现任	男	41	2011 年 07 月 26 日	2014 年 07 月 25 日	280,0 00	140,00 0	0	420,0 00
袁建军	财务总监	现任	男	47	2011 年 07 月 26 日	2014 年 07 月 25 日	210,0 00	105,00 0	78,750	236,2 50
合计	--	--	--	--	--	--	1,890, 000	945,00 0	78,750	2,756, 250

## 二、任职情况

### 1、公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

#### (1) 现任董事主要工作经历

董事王建军、陈建飞、陈建国、吴永杰、陈智君的主要工作经历请详见本报告第六节股份变动及股东情况中股东和实际控制人情况。

马礼畏先生，2005年1月被步森集团聘为董事会顾问，现任步森集团董事，达森投资董事长、总经理，本公司董事。

王玲女士，1986年6月至2000年6月在诸暨市信用联社从事会计工作；现任美邦针织执行董事，浙江美邦纺织有限公司董事长，本公司董事。

蒋衡杰先生，本科学历，教授级高级工程师。曾任中国服装总公司总经理，中国服装协会理事长，中国服装集团公司党委书记、第一副总经理，中国服装协会会长。现任中国服装协会顾问及科技专家委员会主任，全国服装标准化技术委员会主任（SAS/FC219），中国纺织工程学会常务理事，清华大学、苏州大学、江西服装学院、北京服装学院客座教授。

章程先生，清华大学法学院教授、博士生导师、中国民事诉讼法学专业委员会副主任、清华大学法学院学术委员会副主任。

潘亚岚女士，杭州电子科技大学会计学院副院长，教授，财务与财税研究所所长，非职业注册会计师。现为浙江省财政学会常务理事、浙江省税务学会理事、浙江省国际税收研究会理事、中国法学会财税研究会理事、浙江省法学会财税法研究会常务理事、浙江省审计学会理事、民盟浙江省委经济委员会主任。

(2) 现任监事主要工作经历

袁华云先生，2005年7月任本公司人力资源部部长，2008年7月5日至2013年5月6日任本公司监事，2008年7月5日至2013年3月7日任本公司监事会主席。

叶红英女士，2005年7月至今任浙江步森服饰股份有限公司西服生产部部长，2011年7月至今任本公司监事，2013年4月10日起至今任公司监事会主席。

赵夏英女士，2005年7月至今任浙江步森服饰股份有限公司财务部副部长，2011年7月至今任本公司监事。

黄存海先生，2009年通过国家司法考试，获得由司法部颁发的《中华人民共和国法律职业资格证书》。1993年至1995年任浙江太平洋饮料有限公司总经理秘书；1995年至2000年任浙江遂昌供销集团有限公司下属饮料厂供销科长；2000年至今任步森集团有限公司企业文化部部长、《步森报》主编。2013年5月6日起至今任本公司监事。

(3) 现任高级管理人员主要工作经历

高级管理人员吴永杰先生、陈智君女士、王建霞女士、寿鹤蕾女士的工作经历请详见本报告第六节股份变动及股东情况中股东和实际控制人情况。

胡强先生，历任步森集团市场督导、市场部区域经理，2007年1月至2008年7月任本公司市场总监，2008年7月至今任本公司副总经理。

王刚先生，2005年7月至2007年10月任本公司开发副总监，2007年11月至2008年7月任本公司开发总监，2008年7月至今任本公司副总经理。

袁建军先生，2002年3月至2005年2月在浙江盾安人工环境设备股份有限公司任财务负责人，2005年8月至今任本公司财务总监。

2、在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王建军	步森集团有限公司	副董事长	2011年07月16日	2014年07月15日	否
陈建国	步森集团有限公司	总经理	2011年07月16日	2014年07月15日	是
陈建飞	步森集团有限公司	董事	2011年07	2014年07	是

			月 16 日	月 15 日	
马礼畏	步森集团有限公司	董事	2011 年 07 月 16 日	2014 年 07 月 15 日	是
马礼畏	诸暨市达森投资有限公司	董事长、总经理	2011 年 06 月 13 日	2014 年 06 月 12 日	否
叶红英	步森集团有限公司	董事	2011 年 07 月 16 日	2014 年 07 月 15 日	否
王建霞	步森集团有限公司	董事	2011 年 07 月 16 日	2014 年 07 月 15 日	否
寿鹤蕾	步森集团有限公司	董事	2011 年 07 月 16 日	2014 年 07 月 15 日	否
王玲	诸暨市美邦针织有限公司	董事长	2011 年 07 月 17 日	2014 年 07 月 16 日	是
袁华云	诸暨市达森投资有限公司	董事	2011 年 06 月 13 日	2014 年 06 月 12 日	否
在股东单位任职情况的说明	上述人员中王建军为公司董事长，马礼畏、王玲为公司董事，王建霞为公司副总经理，寿鹤蕾为公司副总经理兼董事会秘书，叶红英为公司监事。股东单位中步森集团有限公司为控股股东，诸暨市达森投资有限公司为实际控制人控股的股东，诸暨市美邦针织有限公司为持有公司股份 5% 以下的法人股东。				

### 3、在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王建军	呼伦贝尔市步森房地产开发有限公司	董事	2010 年 06 月 19 日	2016 年 06 月 18 日	否
王建军	浙江原锅酒业有限公司	董事	2012 年 07 月 30 日	2015 年 07 月 29 日	否
王建军	浙江行胜物联科技有限公司	监事	2012 年 09 月 11 日	2015 年 09 月 10 日	否
陈建飞	呼伦贝尔市步森房地产开发有限公司	董事	2010 年 06 月 19 日	2013 年 06 月 18 日	否
陈建飞	浙江原锅酒业有限公司	董事	2012 年 07 月 30 日	2015 年 07 月 29 日	否
陈建飞	浙江行胜物联科技有限公司	董事	2012 年 09 月 11 日	2015 年 09 月 10 日	否
陈建国	诸暨市步森房地产开发有限公司	执行董事	2011 年 07 月 04 日	2014 年 07 月 03 日	否

陈建国	诸暨市步森经贸发展有限公司	执行董事	2011年08月06日	2014年08月05日	否
陈建国	浙江原锅酒业有限公司	董事	2012年07月30日	2015年07月29日	否
陈建国	绍兴益生砂浆有限公司	执行董事	2013年9月25日	2016年9月24日	否
陈建国	诸暨市三和房地产开发有限公司	董事长	2013年4月19日	2016年4月18日	否
陈智君	浙江行胜物联科技有限公司	监事	2012年09月11日	2015年09月10日	否
王建霞	浙江行胜物联科技有限公司	董事长	2013年11月25日	2015年09月10日	否
王建霞	诸暨市步森房地产开发有限公司	监事	2011年07月04日	2014年07月03日	否
在其他单位任职情况的说明	诸暨市步森房地产开发有限公司、诸暨市步森经贸发展有限公司、呼伦贝尔市步森房地产开发有限公司、浙江原锅酒业有限公司、浙江行胜物联科技有限公司、绍兴益生砂浆有限公司、诸暨市三和房地产开发有限公司均为控股股东-步森集团有限公司下属子公司。				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案。公司根据薪酬与考核委员会对其进行履职情况的考核，同时也参照本地区同行业的薪酬水平，结合公司的实际情况制定。本年度，公司已按月发放董事、监事及高级管理人员薪酬。

#### 2、公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
王建军	董事长	男	44	现任	30	0	30
陈建飞	董事	男	49	离任	0	20	20
陈建国	董事	男	53	现任	0	20	20
吴永杰	董事兼总经理	男	45	现任	29	0	29
陈智君	董事兼常务副总	女	40	现任	19	0	19
马礼畏	董事	男	69	现任	0	7	7

王玲	董事	女	47	现任	0	0	0
蒋衡杰	独立董事	男	64	现任	5.56	0	5.56
潘亚岚	独立董事	女	49	现任	5.56	0	5.56
章程	独立董事	男	60	现任	5.56	0	5.56
袁华云	监事会主席	男	38	离任	1.5	0	1.5
叶红英	监事会主席	女	48	现任	13.83	0	13.83
赵夏英	监事	女	52	现任	5.75	0	5.75
黄存海	监事	男	46	现任	0	8.04	8.04
王建霞	副总经理	女	50	现任	21	0	21
寿鹤蕾	副总经理兼董事会秘书	女	46	现任	18	0	18
胡强	副总经理	男	39	现任	27	0	27
王刚	副总经理	男	41	现任	27	0	27
袁建军	财务总监	男	47	现任	19	0	19
合计	--	--	--	--	227.76	55.04	282.8

公司董事、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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈建飞	董事	离任	2013 年 11 月 12 日	因个人原因辞去公司董事
陈建国	董事	被选举	2013 年 12 月 02 日	
袁华云	监事会主席、监事	离任	2013 年 05 月 06 日	因个人原因辞去公司监事
黄存海	监事	被选举	2013 年 05 月 06 日	

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司的核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

#### 六、公司员工情况

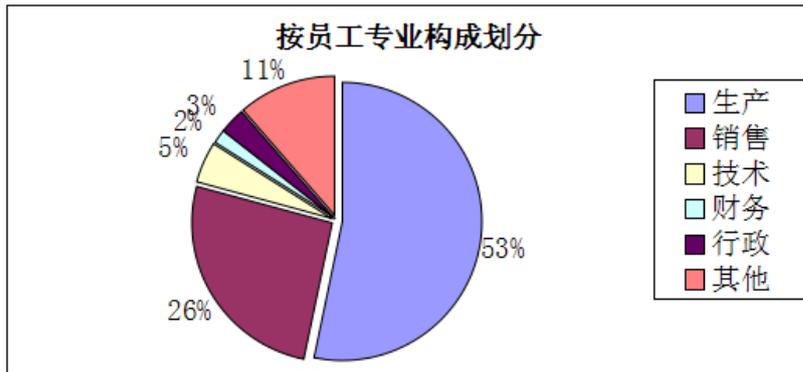
##### （一）员工数量及构成情况

截至2013年12月31日，本公司在册员工2648人，具体构成情况如下：

##### 1、按员工专业构成划分

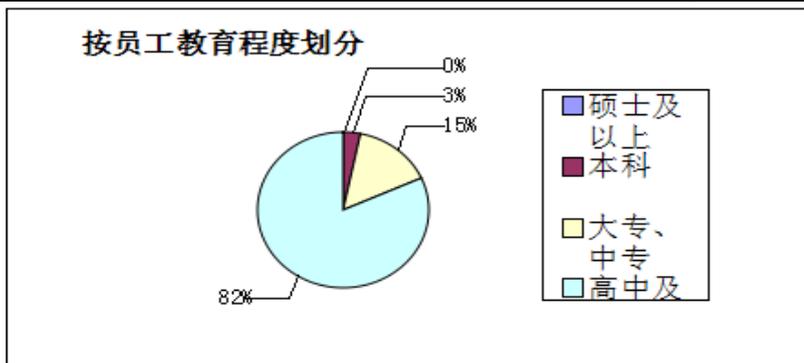
员工专业构成	人数	比例
生产	1410	53.25%

销售	688	25.98%
技术	126	4.76%
财务	43	1.62%
行政	80	3.02%
其他	301	11.37%
合计	2648	100.00%



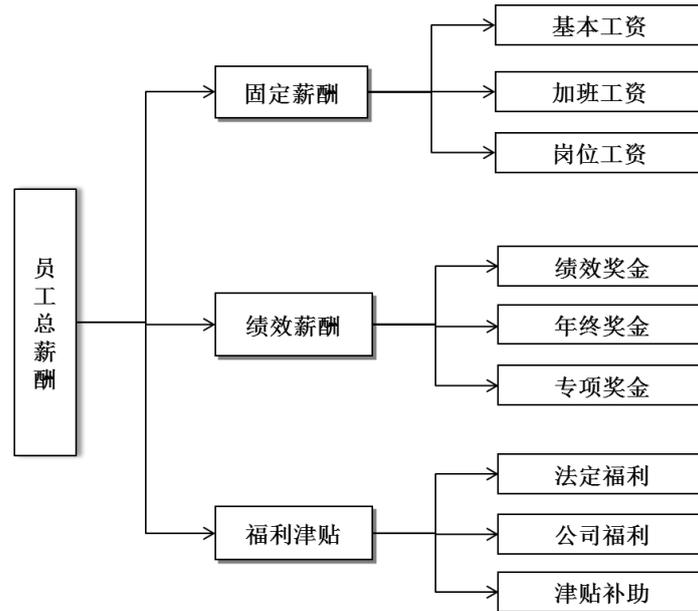
## 2、按员工教育程度划分

教育程度	人数	比例
硕士及以上	3	0.11%
本科	83	3.13%
大专、中专	398	15.03%
高中及以下	2164	81.72%
合计	2648	100.00%



### (二) 员工薪酬政策:

公司总体薪酬由以下三部分构成：固定薪酬、绩效薪酬和福利津贴，其中固定薪酬包括基本工资、加班工资和岗位工资，绩效薪酬包括绩效奖金、年终奖金和专项奖金，福利包括法定福利、公司福利和津贴补助，具体如下图所示：



### （三）培训计划

2013年，公司将从基础知识、专业技能、管理提升和职业素养四个方面实施年度培训计划，具体培训课题将涉及规章制度解读、消防安全与应急演练、ERP软件操作、生产线新员工操作技能、感性工学与时尚买手、店铺终端业绩提升、零售督导技巧、总代理运营、目标管理、跨部门沟通、商务礼仪、中高管MBA、员工学历提升等方面。

### （四）公司执行社会保障制度、医疗制度改革情况

目前，公司已依照国家及公司主要生产经营所在地的相关法规与全体在册员工签订了劳动合同，并按照相关规定执行公司员工的福利和劳动保护政策。全体员工均参加了职工社会保险，包括养老、医疗、工伤、失业、生育等险种，并缴纳相应保费。

### （五）公司需承担费用的离退休职工人数

截止2013年12月31日，公司无需要承担费用的离退休职工。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其它法律、法规及规定的要求，不断完善公司法人治理结构，建立、健全内部管理和控制制度，提高公司的治理水平，切实维护公司和全体股东的利益。

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开了1次年度股东大会，2次临时股东大会。公司股东大会的召集、召开程序符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

#### 2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

#### 3、关于董事与董事会

报告期内，公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，选聘程序公开、公平、公正。公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一以上，董事会的人数及人员构成符合相关法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规开展工作，公司董事诚信、勤勉地履行职能，认真出席董事会会议和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。独立董事能够不受影响地独立履行职责。公司董事会下设的战略、审计和提名、薪酬与考核等专门委员会对董事会负责。

#### 4、关于监事与监事会

报告期内，公司监事会严格按照有关法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》的规

定召开监事会会议，并列席历次董事会会议。公司监事会的人数及人员构成符合相关法律法规和《公司章程》的要求。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的态度，对公司重大事项、财务状况、董事及高级管理人员的履职情况等进行有效监督。

## 5、关于绩效评价和激励约束机制

公司致力于建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制。公司高级管理人员的薪酬方案由董事会提名、薪酬与考核委员会提出，董事会审议决定。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

## 6、关于利益相关者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

## 7、关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格执行《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》、《信息披露制度》等相关规定，履行信息披露义务。公司指定《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》为公司的信息披露报纸，并通过中国证监会指定信息披露网站对外披露信息。公司信息披露连续两年被深圳证券交易所评为“B”级，纳入信息披露直通车范畴。

截至报告期末，公司治理的实际运作情况与中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件相符合，并能严格依照有关规定规范运行，不存在尚未解决的治理问题。

### 公司已建立的各项制度的名称及公开信息披露情况：

序号	制度名称	披露时间	信息披露载体
1	《董事会议事规则》	2011-04-28	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2	《股东大会议事规则》	2011-04-28	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
3	《监事会议事规则》	2011-04-28	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
4	《募集资金管理制度》	2011-04-28	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
5	《投资者关系管理制度》	2011-04-28	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
6	《内幕信息知情人管理制度》	2011-04-28	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
7	《重大信息内部报告制度》	2011-04-28	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
8	《信息披露管理制度》	2011-04-28	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
9	《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》	2011-05-31	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
10	《董事会秘书工作细则》	2011-05-31	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

11	《独立董事工作制度》	2011-05-31	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
12	《对外担保管理制度》	2011-05-31	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
13	《对外提供财务资助管理办法》	2011-05-31	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
14	《对外投资管理制度》	2011-05-31	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
15	《关联交易管理制度》	2011-05-31	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
16	《累积投票制实施细则》	2011-05-31	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
17	《内部审计工作制度》	2011-05-31	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
18	《总经理工作细则》	2011-06-28	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
19	《控股子公司管理办法》	2011-09-29	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
20	《资金使用审批程序管理规定》	2011-09-29	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
21	《内幕信息知情人登记管理制度》	2012-04-25	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
22	《未来三年（2012-2014年）的股东回报规划》	2012-08-25	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

报告期内，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

#### 1、公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、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》和浙江证监局《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（浙证监上市字（2012）138号文件）及《公司章程》等的有关规定，特制定了《公司未来三年（2012年-2014年）股东回报规划》，并经公司第三届董事会第十一次会议和2012年第一次临时股东大会审议通过。进一步完善和加强了公司分红政策和监督机制，强化了投资者回报意识，增加了公司利润分配决策的透明度。

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司公平信息披露指引》和中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（公告[2011]30号）的有关要求，对公司《内幕信息知情人登记管理制度》进行相应的修订，并经公司第三届董事会第八次会议审议通过。公司严格执行内幕信息知情人管理制度，及时报备相关《内幕信息知情人档案》，严格控制定期报告披露期间的信息知情人范围，规范信息传递流程。

报告期内，没有内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况，上市公司及相关人员无因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易而被监管部门采取监管措施及行政处罚的情形。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 06 日	《2012 年度董事会工作报告》、《2012 年度监事会工作报告》、《2012 年度财务决算报告》、《2012 年度利润分配的预案》、《2012 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《2012 年度报告及其摘要》、《关于续聘 2013 年度财务审计机构的议案》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》、《关于选举公司监事的议案》。	审议通过	2013 年 05 月 07 日	公告编号：2013-013；公告名称：2012 年度股东大会决议公告；公告披露的网址： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 06 月 25 日	《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》	审议通过	2013 年 06 月 25 日	公告编号：2013-025；公告名称：2013 年第一次临时股东大会决议公告；公告披露的网址： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 12 月 02 日	《关于增选公司第三届董事会董事的议案》	审议通过	2013 年 12 月 02 日	公告编号：2013-037；公告名称：2013 年第二次临时股东大会决议公告；公告披露的网址： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
蒋衡杰	7	2	5	0	0	否
潘亚岚	7	2	5	0	0	否
章程	7	2	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，公司独立董事未发生连续两次未亲自出席董事会的情况

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事勤勉尽责，忠实履行独立董事职务，对公司内部控制建设、募集资金使用、未来发展战略、电子商务发展等方面提出了合理性建议，得到公司的重视和采纳，为公司未来发展和规范化运作作出了贡献。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、审计委员会

2013年度，审计委员会共召开了4次会议，认真审议了公司内审部提交的各项议案，并按照各项规章制度的规定，结合公司的实际情况，指导和监督公司内审部本年度的内部审计工作。同时，对会计师事务所审计工作进行检查和监督，对审计中遇到的相关事项进行沟通和交流，按计划完成了各项工作，未发现重大问题。

### 2、战略委员会

2013年度，战略委员会召开了1次会议。根据中国证监会和浙江证监局的相关要求，战略委员会对公司拟购买土地使用权的议案做了认真的分析，提出了合理的意见和建议。认为公司购买土地使用权将进一步储备公司土地资源，解决公司规划发展对经营场地的需求，为公司未来的发展提供必要的保障。

### 3、提名委员会

2013年度，提名委员会召开了1次会议，根据《公司法》、《公司章程》、《董事会提名委员会议事规则》等相关规定，在对陈建国先生简历以及履职情况进行审查的基础上，认为陈建国先生不存在《公司法》、《公司章程》中规定不得担任公司董事的情形。提名陈建国先生担任第三届董事会董事，并接任公司董事会战略委员会委员职务，任期至第三届董事

会任期届满。

#### 4、薪酬与考核委员会

2013年度，薪酬与考核委员会召开了1次会议，根据《公司法》、《上市公司治理准则》及《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的相关规定，积极了解公司员工薪酬发放情况，对公司薪酬发放进行了考核。

### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立：公司业务结构完整，自主独立经营，不依赖于股东或其它任何关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，也不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

2、人员独立：公司在劳动、人事及工资等方面均完全独立于控股股东。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。

3、资产独立：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务独立：公司设有独立的财务会计部门，配备独立的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

## 七、同业竞争情况

公司与控股股东以及实际控制人之间不存在同业竞争。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

为了加快企业发展，促进公司的规范运作，增强公司高管人员的诚信意识、责任意识，提升公司法人治理水平，公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，根据目标责任完成情况，由董事会提名、薪酬与考核委员会负责对其进行考评，并制定薪酬方案。2013 年度，公司未进行股权激励的事项。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司根据监管要求以及企业自身经营特点，建立了一套较为完整的涵盖经营管理、财务管理等内部控制制度，这些制度构成了公司的内部控制制度体系，基本包括了公司所有运营环节，具有较强的指导性和规范性。同时，公司设置了内审部，并配备专职审计人员，在公司审计委员会的监督与指导下，对公司生产经营活动和内部控制执行情况进行监督、检查，对公司内部审计体系进行了补充和完善，针对管理过程中发现的问题和不足，提出了合理性意见和建议，确保内部控制制度的有效实施和生产经营活动的正常进行。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据企业内部控制规范体系及《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等相关法律、法规和规章制度的要求，组织开展内部控制评价工作。

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。

#### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
<p>报告期内，公司控股股东步森集团于 2013 年 5 月至 2013 年 12 月期间，占用上市公司资金共计 8600 万元，占用时间 1-11 天不等。截止 2013 年末，步森集团已将上述资金全部归还上市公司，并另向上市公司支付了相应的利息 8.73 万元。</p> <p>公司认为根据《企业内部控制基本规范》及相关规定，截至 2013 年 12 月 31 日，除前述事项外，公司的内部控制设计与运行在报告期内基本有效，但公司资金管理的方面尚需完善和整改。</p>	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 17 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 上《2013 年度内部控制自我评价报告》。

#### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

#### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，建立了相应的制度，并就年报信息披露重大差错责任追究做了明确规定。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充的情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 16 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2014]第 610112 号
注册会计师姓名	沈建林、凌燕、范丽虹

#### 浙江步森服饰股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江步森服饰股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2013年度的利润表和合并利润表、2013年度的现金流量表和合并现金流量表、2013年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰

当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：沈建林

中国注册会计师：凌 燕

中国注册会计师：范丽虹

## 二、财务报表

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：浙江步森服饰股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	256,171,369.01	323,887,010.39
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	157,760.00	364,704.50
应收账款	121,196,019.67	106,499,809.21
预付款项	37,502,976.29	33,942,245.39
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	11,163,014.89	10,736,558.12
买入返售金融资产		
存货	249,070,378.56	208,291,461.01
一年内到期的非流动资产	894,158.06	90,900.00
其他流动资产		
流动资产合计	676,155,676.48	683,812,688.62
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	4,104,689.52	4,368,525.12
固定资产	121,681,061.51	133,631,400.35
在建工程	24,488,639.18	16,622,237.30
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	35,217,648.51	15,895,006.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	17,023,590.48	17,253,040.65
递延所得税资产	15,934,344.79	12,913,273.51
其他非流动资产	5,605,038.00	612,000.00
非流动资产合计	224,055,011.99	201,295,483.75
资产总计	900,210,688.47	885,108,172.37
流动负债：		
短期借款	110,000,000.00	60,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		

交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	36,290,000.00	55,719,148.00
应付账款	82,705,482.31	77,130,565.11
预收款项	13,146,925.30	24,886,699.65
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	22,188,026.48	22,832,515.59
应交税费	2,771,993.55	7,561,026.58
应付利息	231,920.70	132,916.08
应付股利		
其他应付款	22,436,332.87	23,849,133.27
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	289,770,681.21	272,112,004.28
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	289,770,681.21	272,112,004.28
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	140,010,000.00	93,340,000.00
资本公积	318,813,860.00	337,481,860.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	27,717,772.12	25,404,760.58

一般风险准备		
未分配利润	123,186,810.88	156,769,547.51
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	609,728,443.00	612,996,168.09
少数股东权益	711,564.26	
所有者权益（或股东权益）合计	610,440,007.26	612,996,168.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计	900,210,688.47	885,108,172.37

法定代表人：王建军

主管会计工作负责人：袁建军

会计机构负责人：何苗芬

## 2、母公司资产负债表

编制单位：浙江步森服饰股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	171,519,915.06	244,706,367.79
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	157,760.00	364,704.50
应收账款	254,260,670.77	192,524,127.80
预付款项	25,132,274.54	23,677,515.86
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,438,711.61	8,326,642.88
存货	139,681,473.80	134,672,346.52
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	602,190,805.78	604,271,705.35
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	196,670,000.00	179,650,000.00
投资性房地产	4,803,939.66	5,114,691.66

固定资产	85,234,575.88	95,988,264.31
在建工程	898,443.00	
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	33,464,070.70	14,100,695.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,087,532.76	1,268,238.48
递延所得税资产	10,588,095.55	7,044,213.73
其他非流动资产		612,000.00
非流动资产合计	332,746,657.55	303,778,103.28
资产总计	934,937,463.33	908,049,808.63
流动负债：		
短期借款	110,000,000.00	60,000,000.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	36,290,000.00	53,919,148.00
应付账款	99,238,738.31	93,115,361.81
预收款项	12,143,166.01	24,007,090.95
应付职工薪酬	16,945,063.38	18,937,378.17
应交税费	3,709,031.26	6,244,635.26
应付利息	231,920.70	132,916.08
应付股利		
其他应付款	20,470,996.59	29,580,846.68
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	299,028,916.25	285,937,376.95
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	299,028,916.25	285,937,376.95
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	140,010,000.00	93,340,000.00
资本公积	318,813,860.00	337,481,860.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	27,717,772.12	25,404,760.58
一般风险准备		
未分配利润	149,366,914.96	165,885,811.10
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	635,908,547.08	622,112,431.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计	934,937,463.33	908,049,808.63

法定代表人：王建军

主管会计工作负责人：袁建军

会计机构负责人：何苗芬

### 3、合并利润表

编制单位：浙江步森服饰股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	651,186,454.89	653,429,685.97
其中：营业收入	651,186,454.89	653,429,685.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	639,365,900.27	594,149,647.88
其中：营业成本	401,980,943.74	406,565,959.39
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	4,321,061.50	4,075,880.24
销售费用	148,511,520.04	116,691,676.46
管理费用	66,697,835.96	56,751,330.00
财务费用	6,764,313.01	3,179,106.30
资产减值损失	11,090,226.02	6,885,695.49
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	11,820,554.62	59,280,038.09
加：营业外收入	5,064,092.74	228,398.15
减：营业外支出	1,066,627.85	772,298.34
其中：非流动资产处置损失	15,671.62	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	15,818,019.51	58,736,137.90
减：所得税费用	10,020,180.34	18,573,088.44
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,797,839.17	40,163,049.46
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	6,066,274.91	40,163,049.46
少数股东损益	-268,435.74	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	0.29
（二）稀释每股收益	0.04	0.29
七、其他综合收益		

八、综合收益总额	5,797,839.17	40,163,049.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,066,274.91	40,163,049.46
归属于少数股东的综合收益总额	-268,435.74	

法定代表人：王建军

主管会计工作负责人：袁建军

会计机构负责人：何苗芬

#### 4、母公司利润表

编制单位：浙江步森服饰股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	636,303,634.95	698,135,325.53
减：营业成本	443,130,745.91	481,007,911.16
营业税金及附加	4,121,511.42	3,700,086.93
销售费用	92,964,500.41	87,181,333.12
管理费用	41,505,455.48	38,998,193.07
财务费用	6,959,178.20	3,747,731.23
资产减值损失	17,615,027.45	10,186,623.18
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	30,007,216.08	73,313,446.84
加：营业外收入	2,020,430.82	228,398.15
减：营业外支出	951,864.57	673,300.83
其中：非流动资产处置损失	15,671.62	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	31,075,782.33	72,868,544.16
减：所得税费用	7,945,666.93	18,367,038.96
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,130,115.40	54,501,505.20

五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.17	0.39
（二）稀释每股收益	0.17	0.39
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	23,130,115.40	54,501,505.20

法定代表人：王建军

主管会计工作负责人：袁建军

会计机构负责人：何苗芬

## 5、合并现金流量表

编制单位：浙江步森服饰股份有限公司

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	700,260,932.88	759,413,395.92
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	4,443,441.12	1,047,517.76
收到其他与经营活动有关的现金	9,104,546.25	8,577,255.95
经营活动现金流入小计	713,808,920.25	769,038,169.63
购买商品、接受劳务支付的现金	434,039,943.36	453,167,210.59
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	136,864,735.34	118,403,608.19
支付的各项税费	68,023,548.65	63,331,352.56
支付其他与经营活动有关的现金	128,218,959.70	125,703,777.80
经营活动现金流出小计	767,147,187.05	760,605,949.14
经营活动产生的现金流量净额	-53,338,266.80	8,432,220.49
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	6,665.04	300.00
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	89,282,700.00	
投资活动现金流入小计	89,289,365.04	300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,990,254.20	61,570,361.76
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	86,000,000.00	4,682,700.00
投资活动现金流出小计	129,990,254.20	66,253,061.76
投资活动产生的现金流量净额	-40,700,889.16	-66,252,761.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	980,000.00	17,000,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	980,000.00	
取得借款收到的现金	289,100,452.00	172,500,000.00
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	290,080,452.00	189,500,000.00
偿还债务支付的现金	239,100,452.00	196,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,725,011.34	18,990,762.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	256,825,463.34	215,490,762.13
筹资活动产生的现金流量净额	33,254,988.66	-25,990,762.13
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	-60,784,167.30	-83,811,303.40
加：期初现金及现金等价物余额	293,643,799.71	377,455,103.11
六、期末现金及现金等价物余额	232,859,632.41	293,643,799.71

法定代表人：王建军

主管会计工作负责人：袁建军

会计机构负责人：何苗芬

## 6、母公司现金流量表

编制单位：浙江步森服饰股份有限公司

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	628,998,948.87	739,004,293.41
收到的税费返还	1,483,179.20	1,047,517.76
收到其他与经营活动有关的现金	5,280,799.61	7,920,696.29
经营活动现金流入小计	635,762,927.68	747,972,507.46

购买商品、接受劳务支付的现金	441,582,242.37	485,944,225.17
支付给职工以及为职工支付的现金	105,934,296.90	101,483,139.51
支付的各项税费	58,005,595.76	55,931,100.64
支付其他与经营活动有关的现金	79,335,110.78	80,281,014.66
经营活动现金流出小计	684,857,245.81	723,639,479.98
经营活动产生的现金流量净额	-49,094,318.13	24,333,027.48
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	6,665.04	300.00
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	89,282,700.00	
投资活动现金流入小计	89,289,365.04	300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,766,161.34	42,453,628.61
投资支付的现金	17,020,000.00	49,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	89,100,000.00	4,682,700.00
投资活动现金流出小计	133,886,161.34	96,136,328.61
投资活动产生的现金流量净额	-44,596,796.30	-96,136,028.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	289,100,452.00	172,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		8,000,000.00
筹资活动现金流入小计	289,100,452.00	180,500,000.00
偿还债务支付的现金	239,100,452.00	196,500,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,725,011.34	18,990,762.13
支付其他与筹资活动有关的现金	6,638,852.88	8,000,000.00
筹资活动现金流出小计	263,464,316.22	223,490,762.13
筹资活动产生的现金流量净额	25,636,135.78	-42,990,762.13
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	-68,054,978.65	-114,793,763.26
加：期初现金及现金等价物余额	216,263,157.11	331,056,920.37
六、期末现金及现金等价物余额	148,208,178.46	216,263,157.11

法定代表人：王建军

主管会计工作负责人：袁建军

会计机构负责人：何苗芬

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江步森服饰股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	93,340,000.00	337,481,860.00			25,404,760.58		156,769,547.51		612,996,168.09	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	93,340,000.00	337,481,860.00			25,404,760.58		156,769,547.51		612,996,168.09	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	46,670,000.00	-18,668,000.00			2,313,011.54		-33,582,736.63	711,564.26	-2,556,160.83	

(一) 净利润							6,066, 274.9 1		-268,43 5.74	5,797.83 9.17
(二) 其他综合收益										
上述 (一) 和 (二) 小计							6,066, 274.9 1		-268,43 5.74	5,797.83 9.17
(三) 所有者投入和减少资本									980,000 .00	980,000. 00
1. 所有者投入资本									980,000 .00	980,000. 00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					2,313, 011.5 4		-11,64 7,011. 54			-9,334,0 00.00
1. 提取盈余公积					2,313, 011.5 4		-2,313 ,011.5 4			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-9,334 ,000.0 0			-9,334,0 00.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	46,67 0,000. 00	-18,66 8,000. 00					-28,00 2,000. 00			
1. 资本公积转增资本 (或股本)	18,66 8,000. 00	-18,66 8,000. 00								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	28,00 2,000. 00						-28,00 2,000. 00			
(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	140,010,000.00	318,813,860.00			27,717,772.12		123,186,810.88		711,564.26	610,440,007.26

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	93,340,000.00	337,481,860.00			19,954,610.06		131,390,648.57			582,167,118.63
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	93,340,000.00	337,481,860.00			19,954,610.06		131,390,648.57			582,167,118.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,450,150.52		25,378,898.94			30,829,049.46
（一）净利润							40,163,049.46			40,163,049.46
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							40,163,049.46			40,163,049.46
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					5,450,150.52		-14,784,150.52			-9,334,000.00
1. 提取盈余公积					5,450,150.52		-5,450,150.52			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,334,000.00			-9,334,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	93,340,000.00	337,481.86			25,404,760.58		156,769.54			612,996,168.09

法定代表人：王建军

主管会计工作负责人：袁建军

会计机构负责人：何苗芬

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江步森服饰股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资	资本公	减：库存	专项储	盈余公	一般风	未分配	所有者

	本(或股本)	积	股	备	积	险准备	利润	权益合计
一、上年年末余额	93,340,000.00	337,481,860.00			25,404,760.58		165,885,811.10	622,112,431.68
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	93,340,000.00	337,481,860.00			25,404,760.58		165,885,811.10	622,112,431.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	46,670,000.00	-18,668,000.00			2,313,011.54		-16,518,896.14	13,796,115.40
(一) 净利润							23,130,115.40	23,130,115.40
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							23,130,115.40	23,130,115.40
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					2,313,011.54		-11,647,011.54	-9,334,000.00
1. 提取盈余公积					2,313,011.54		-2,313,011.54	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-9,334,000.00	-9,334,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	46,670,000.00	-18,668,000.00					-28,002,000.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	18,668,000.00	-18,668,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	28,002,000.00						-28,002,000.00	

	00.00						000.00	
(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	140,010,000.00	318,813,860.00			27,717,772.12		149,366,914.96	635,908,547.08

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	93,340,000.00	337,481,860.00			19,954,610.06		126,168,456.42	576,944,926.48
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	93,340,000.00	337,481,860.00			19,954,610.06		126,168,456.42	576,944,926.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,450,150.52		39,717,354.68	45,167,505.20
（一）净利润							54,501,505.20	54,501,505.20
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							54,501,505.20	54,501,505.20
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					5,450,150.52		-14,784,150.52	-9,334,000.00
1. 提取盈余公积					5,450,150.52		-5,450,150.52	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,334,000.00	-9,334,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	93,340,000.00	337,481,860.00				25,404,760.58	165,885,811.10	622,112,431.68

法定代表人：王建军

主管会计工作负责人：袁建军

会计机构负责人：何苗芬

### 三、公司基本情况

浙江步森服饰股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经浙江省人民政府浙政股[2005]33号文批准，由步森集团有限公司、诸暨市达森投资有限公司、诸暨市美邦针织有限公司、陈潮水、宣梦炎、高永宏、吴忠华、王刚、王培青、袁建军发起设立的股份有限公司，注册资本为7,000万元，股份总额为7,000万股，每股面值1元。公司于2005年6月30日办理工商登记，取得注册号3300001011449企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]415号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股2,334万股，发行后总股本为9,334万股，并于2011年4月在深圳证券交易所挂牌上市。

根据公司2013年5月股东大会决议和修改后的章程规定，公司向全体股东每10股送3股红股，并以资本公积金每10股转增2股，申请增加注册资本人民币4,667万元，变更后注册资本为人民币14,001万元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字（2013）第610256号验资报告。

以上事项均已办理工商变更登记手续。

本公司母公司为步森集团有限公司，本公司的实际控制人为寿氏家族。公司的企业法人营业执照注册号：330000000039220。

公司注册地及总部办公地：浙江省诸暨市枫桥镇步森大道419号，深圳证券交易所A股交易代码：

002569, A股简称: 步森股份。

截至2013年12月31日止, 本公司累计发行股本总数2,334万股, 公司注册资本为14,001万元, 公司所属行业: 服装行业, 经营范围: 服装、服饰、针织品、皮革制品的生产、销售, 经营进出口业务, 主要产品: 衬衫、裤装、西服、茄克衫、针织衫等男装类产品。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 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

#### A、合并范围

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。

## B、合并程序

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。

### a、增加子公司

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。

### b、处置子公司

#### ①一般处理方法

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。

#### ② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

#### c、购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，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。

#### d、不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

a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。

b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。

c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。

d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。

e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）减值测试方法、减值准备计提方法**

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。

a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严重下降，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。

b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。

**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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	有客观证据表明其风险特征与账龄分析组合存在显著差异的应收款项（不含单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项）。
组合 2	账龄分析法	其他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款项（不含组合 1）。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：材料采购、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时按全月一次加权平均法计价。

### (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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

a低值易耗品采用五五摊销法；

包装物

摊销方法：五五摊销法

b包装物采用五五摊销法。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

#### a 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。

#### b 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

### a 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）。

### b 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。

#### c 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

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的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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—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：

- a 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- b 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：

- a 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- b 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；
- c 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- d 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带来经济利益，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	5%	4.75
机器设备	10	5%	9.5
电子设备	4、10	5%	23.75、9.5
运输设备	3、5	5%	31.67、19.00
固定资产装修	5		20.00

#### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### （5）其他说明

### 15、在建工程

#### （1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日

起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。

## 17、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：

a 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；

b 借款费用已经发生；

c 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

不适用

## 18、油气资产

不适用

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

a 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。

#### b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，本年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
土地使用权	土地证登记使用年限	土地使用权证
电脑软件	5 年	使用该软件产品的预期寿命周期

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

### (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：

a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；

b具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

c无形资产产生经济利益的方式，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；

d有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

e归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### （1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### （2）摊销年限

a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。

b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

## 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：

- a该义务是本公司承担的现时义务；
- b履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- c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

### (1) 股份支付的种类

不适用

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

#### a 销售商品收入确认和计量的总体原则

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。

#### b 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

①分销模式销售：于商品发出时按照从购货方已收或应收的合同或协议价确认收入。

②直营模式销售：于商品交付至消费者时按照实际收取的货款确认收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

#### a让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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。

#### b本公司确认让渡资产使用权收入的依据

①利息收入：按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②商标使用费收入：按照与使用方签订的合同规定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

#### (4) 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

a按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

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。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2) 会计政策

与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。

不确认递延所得税资产的特殊情况包括：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，递延所得税资产以抵销后的净额列报。

### (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

a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。

b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

a 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。

b 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。

## (3) 售后租回的会计处理

## 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：

- a 公司已就该资产出售事项作出决议
- b 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- c 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

不适用

## 31、套期会计

### (1) 套期保值的分类：

a 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。

b 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。

c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。

### (2) 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：

a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；

b该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

### (3) 套期会计处理方法：

#### a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的账面价值。

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。

#### b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。

c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

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

不适用

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

公司无需要说明的其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人：按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税小规模纳税人：销售额	17、6、3
营业税	应税营业收入	5
城市维护建设税	应缴流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	25
教育费附加	应缴流转税额	3
地方教育费附加	应缴流转税额	2
房产税	原值*70%、营业收入	1.2、12
水利建设基金	营业收入	0.1、0.06

各分公司、分厂执行的所得税税率

按应纳税所得额的25%计缴；

备注1：母公司根据销售额的17%计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳；自营出口外销收入税率为零，按照“免、抵、退”办法核算应收出口退税；子公司杭州学讯品牌管理有限公司按应税劳务收入的6%计算销项税额；子公司贵阳步森服饰有限公司钟山销售分公司、都均分公司、福泉分公司、仁怀分公司（4月份开始转为一般纳税人）、六盘水分公司、遵义分公司（11月份开始转为一般纳税人），杭州创展步森服饰有限公司海盐大润发店、永康大润发店，江苏步森服饰有限公司兴化牌楼西路店、兴化英武中路店、大丰永泰店（6月份开始转为一般纳税人）、大丰健康路店，沈阳步森服饰有限公司铁西北一路店、奥体万达店属小规模纳税人，按照销售额的3%计缴，其余子公司根据销售额的17%计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳；

备注2：按应税营业收入的5%计缴；

备注3：母公司、子公司铜陵步森服饰有限公司、合肥步森服饰销售有限公司定远店、杭州创展步森服饰有限公司海盐大润发店按应缴流转税额的5%计缴，其余子公司按应缴流转税额的7%计缴；

备注4：按应缴流转税额的3%计缴；

备注5：按应缴流转税额的2%计缴；

备注6：按应纳税所得额的25%计缴；

备注7：自用房产按原值扣除30%后的1.2%计缴，出租房产按营业收入的12%计缴；

备注8：母公司、子公司杭州明普拉斯服饰有限公司、杭州创展步森服饰有限公司、杭州学讯品牌管理有限公司按营业收入0.1%计缴；子公司合肥步森服饰销售有限公司、铜陵步森服饰有限公司按营业收入的0.06%计缴；其余子公司不计缴。

文

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
铜陵步森服饰有限公司	有限公司	铜陵	工业	6365.00	服装、服饰、针织品、皮革制品的生产和销售，经营进出口业务	6,365.00		100%	100%	是			
合肥步森服饰销售有限公司	有限公司	合肥	商业	2200.00	服装、服饰、针织品、皮革制品销售	2,200.00		100%	100%	是			
杭州明普拉斯服饰有限公司	有限公司	杭州	商业	2000.00	服饰，针、纺织品，皮革制品	2,000.00		100%	100%	是			
贵阳步森服饰有限公司	有限公司	贵阳	商业	3700.00	服装、服饰、针织品、皮革制品销售	3,700.00		100%	100%	是			
杭州创展步森服饰有限公司	有限公司	杭州	商业	1900.00	服装、服饰、针织品、皮革制品销售	1,900.00		100%	100%	是			
江苏步森服饰有限公司	有限公司	江苏	商业	1700.00	服装、皮鞋、皮革制品的销售	1,700.00		100%	100%	是			
沈阳步森服饰有限公司	有限公司	沈阳	商业	1700.00	服装、针织品、皮革制品销售	1,700.00		100%	100%	是			
杭州学讯品牌管理有限公司	有限公司	杭州	商业	200.00	品牌管理、品牌策划、品牌设计、市场营销策划、平面设计、展示空间设计、企业管理咨询、经济	102.00		51%	51%	是	71.16		

文

					信息咨询（除商品中介）									
--	--	--	--	--	-------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

文

(2) 无通过同一控制下企业合并取得的子公司

(3) 无通过非同一控制下企业合并取得的子公司

2、无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

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

(1) 与上期相比本期新增合并单位1家，原因为：

公司于2013年7月设立控股子公司杭州学讯品牌管理有限公司，故2013年7月起将杭州学讯品牌管理有限公司纳入合并范围。

(2) 本期无减少合并单位。

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
杭州学讯品牌管理有限公司	1,452,171.95	-547,828.05

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

5、报告期内未发生的同一控制下企业合并

6、报告期内未发生的非同一控制下企业合并

7、报告期内不存在出售丧失控制权的股权而减少子公司

8、报告期内未发生的反向购买

9、本报告期末发生的吸收合并

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

文

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:	--	--	299,402.14	--	--	84,511.36
人民币	--	--	268,917.64	--	--	
美元	5,000.00	6.0969	30,484.50			84,511.36
银行存款:	--	--	251,540,230.27	--	--	310,578,436.35
人民币	--	--	251,364,046.32	--	--	305,962,501.42
美元	28,897.30	6.0969	176,183.95	734,378.32	6.2855	4,615,934.93
其他货币资金:	--	--	4,331,736.60	--	--	13,224,062.68
人民币	--	--	4,331,736.60	--	--	13,224,062.68
合计	--	--	256,171,369.01	--	--	323,887,010.39

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

其中受限制的货币资金明细如下:

单位: 元

项目	期末余额	年初余额
远期结汇保证金		432,700.00
银行承兑汇票保证金	4,331,736.60	12,791,362.68
已质押定期存单	18,980,000.00	17,019,148.00
合计	23,311,736.60	30,243,210.68

受限情况详见附注八、承诺事项（一）重大承诺事项 6、其他重大财务承诺事项（1）抵押资产情况所述。

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司无存放于境外的货币资金。

文

截至 2013 年 12 月 31 日，其他货币资金中无为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

## 2、交易性金融资产

不适用

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	157,760.00	364,704.50
合计	157,760.00	364,704.50

### (2) 期末无已质押的应收票据情况

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据  
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
河北盾石商贸有限公司	2013 年 07 月 13 日	2014 年 01 月 11 日	1,000,000.00	
富阳昌林纸业有限公司	2013 年 09 月 22 日	2014 年 03 月 22 日	400,000.00	
浙江森嘉林地板有限公司	2013 年 08 月 26 日	2014 年 02 月 26 日	200,000.00	
宁波宏日电器有限公司	2013 年 12 月 26 日	2014 年 06 月 26 日	120,000.00	
宁波市鄞州永泰服饰有限公司	2013 年 12 月 19 日	2014 年 06 月 19 日	100,000.00	
合计	--	--	1,820,000.00	--

文

4、本期无应收股利

5、本期无应收利息

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 2	138,334,649.82	100%	17,138,630.15	12.39%	119,017,571.69	100%	12,517,762.48	10.52%
组合小计	138,334,649.82	100%	17,138,630.15	12.39%	119,017,571.69	100%	12,517,762.48	10.52%
合计	138,334,649.82	--	17,138,630.15	--	119,017,571.69	--	12,517,762.48	--

应收账款种类的说明

应收账款分类标准详见本附注二、主要会计政策、会计估计和前期差错（十）应收款项坏账准备。

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，按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）	118,318,278.15	85.53%	5,915,913.91	100,819,129.63	84.71%	5,040,956.49
1 年以内小计	118,318,278.15	85.53%	5,915,913.91	100,819,129.63	84.71%	5,040,956.49
1 至 2 年	6,582,031.98	4.76%	1,316,406.39	11,141,680.85	9.36%	2,228,336.17
2 至 3 年	7,056,059.67	5.1%	3,528,029.83	3,616,582.80	3.04%	1,808,291.41
3 年以上	6,378,280.02	4.61%	6,378,280.02	3,440,178.41	2.89%	3,440,178.41

文

合计	138,334,649.82	--	17,138,630.15	119,017,571.69	--	12,517,762.48
----	----------------	----	---------------	----------------	----	---------------

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) 本报告期无转回或收回的应收账款情况

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况

(4) 本报告期无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

(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	23,307,588.55	1 年以内	16.84%
第二名	非关联方	14,436,551.99	1 年以内 11,276,177.01 元，1-2 年 2,994,847.40 元，2-3 年 165,527.58 元	10.44%
第三名	非关联方	11,139,076.54	1 年以内	8.05%
第四名	非关联方	8,395,273.25	1 年以内	6.07%
第五名	非关联方	4,771,198.76	1 年以内 30.00 元，2-3 年 4,771,168.76 元	3.45%
合计	--	62,049,689.09	--	44.85%

## 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 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收款								

文

组合 2	12,796,094.62	100%	1,633,079.73	12.76%	11,828,172.85	100%	1,091,614.73	9.23%
组合小计	12,796,094.62	100%	1,633,079.73	12.76%	11,828,172.85	100%	1,091,614.73	9.23%
合计	12,796,094.62	--	1,633,079.73	--	11,828,172.85	--	1,091,614.73	--

其他应收款种类的说明

其他应收款分类标准详见本附注二、主要会计政策、会计估计和前期差错（十）应收款项坏账准备。

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(含 1 年)	7,434,830.65	58.1%	371,741.55	9,066,144.05	76.65%	453,307.19
1 年以内小计	7,434,830.65	58.1%	371,741.55	9,066,144.05	76.65%	453,307.19
1 至 2 年	4,956,013.47	38.73%	991,202.68	2,565,730.00	21.69%	513,146.00
2 至 3 年	270,230.00	2.11%	135,115.00	142,274.52	1.2%	71,137.26
3 年以上	135,020.50	1.06%	135,020.50	54,024.28	0.46%	54,024.28
合计	12,796,094.62	--	1,633,079.73	11,828,172.85	--	1,091,614.73

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 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
------	--------	----	----	----------

文

				的比例(%)
第一名	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	31.26%
第二名	非关联方	3,825,000.00	1 年以内 425,000.00 元, 1-2 年 3,400,000.00 元	29.89%
第三名	非关联方	400,000.00	1 年以内	3.13%
第四名	非关联方	307,606.00	1-2 年	2.4%
第五名	非关联方	300,678.53	1 年以内	2.35%
合计	--	8,833,284.53	--	69.03%

## 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	34,883,372.65	93.01%	33,577,245.85	98.93%
1 至 2 年	2,510,927.06	6.7%	242,109.16	0.71%
2 至 3 年	8,830.78	0.02%	62,405.18	0.18%
3 年以上	99,845.80	0.27%	60,485.20	0.18%
合计	37,502,976.29	--	33,942,245.39	--

预付款项账龄的说明

账龄超过一年且金额重大的预付款项主要为上海尚朴实业有限公司1,149,740.00元, 主要为预付货柜款项, 因为货柜尚未交付原因, 该款项尚未结清。

### (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	11,110,000.00	1 年以内	预付货柜款, 尚未交付
第二名	非关联方	2,249,740.00	1 年以内 1,100,000.00 元, 1-2 年 1,149,740.00 元	预付货柜款, 尚未交付
第三名	非关联方	1,149,098.00	1 年以内	预付货款, 尚未交付
第四名	非关联方	805,486.32	1 年以内	预付货款, 尚未交付
第五名	非关联方	613,437.44	1 年以内	预付货款, 尚未交付

文

合计	--	15,927,761.76	--	--
----	----	---------------	----	----

## 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	40,569,735.70	6,259,325.16	34,310,410.54	42,574,991.02	4,617,476.30	37,957,514.72
在产品	17,911,040.91		17,911,040.91	11,183,543.63		11,183,543.63
库存商品	198,897,209.16	6,761,389.41	192,135,819.75	155,790,205.13	5,722,517.13	150,067,688.00
周转材料	1,268,601.29		1,268,601.29	1,254,102.44		1,254,102.44
委外加工物资	3,444,506.07		3,444,506.07	7,828,612.22		7,828,612.22
合计	262,091,093.13	13,020,714.57	249,070,378.56	218,631,454.44	10,339,993.43	208,291,461.01

### (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	4,617,476.30	2,841,189.76		1,199,340.90	6,259,325.16
库存商品	5,722,517.13	3,086,703.59		2,047,831.31	6,761,389.41
合计	10,339,993.43	5,927,893.35		3,247,172.21	13,020,714.57

### (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	依据公司资产负债表日市场价格计算期末存货可变现净值，小于账面价值		
库存商品	依据公司资产负债表日市场价格计算期末		

文

	存货可变现净值，小于账面价值		
--	----------------	--	--

10、无其他流动资产

11、无可供出售金融资产

12、无持有至到期投资

13、无长期应收款

14、无对合营企业投资和联营企业投资

15、无长期股权投资

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	5,555,785.32			5,555,785.32
1.房屋、建筑物	5,555,785.32			5,555,785.32
二、累计折旧和累计摊销合计	1,187,260.20	263,835.60		1,451,095.80
1.房屋、建筑物	1,187,260.20	263,835.60		1,451,095.80
三、投资性房地产账面净值合计	4,368,525.12	-263,835.60		4,104,689.52
1.房屋、建筑物	4,368,525.12	-263,835.60		4,104,689.52
五、投资性房地产账面价值合计	4,368,525.12	-263,835.60		4,104,689.52
1.房屋、建筑物	4,368,525.12	-263,835.60		4,104,689.52

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	263,835.60
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

文

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：	189,044,367.04	2,777,923.93		407,714.57	191,414,576.40
其中：房屋及建筑物	113,321,996.54	590,752.56			113,912,749.10
机器设备	49,948,332.05	251,257.28			50,199,589.33
运输工具	8,671,889.04	438,968.00		20,000.00	9,090,857.04
电子及其他设备	15,235,419.68	1,496,946.09		387,714.57	16,344,651.20
固定资产装修	1,866,729.73				1,866,729.73
--	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：	55,412,966.69		14,707,876.93	387,328.73	69,733,514.89
其中：房屋及建筑物	20,529,671.70		5,577,747.78		26,107,419.48
机器设备	23,625,837.45		3,372,973.38		26,998,810.83
运输工具	4,279,212.58		1,672,003.38	19,000.00	5,932,215.96
电子及其他设备	5,917,911.45		3,748,725.41	368,328.73	9,298,308.13
固定资产装修	1,060,333.51		336,426.98		1,396,760.49
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	133,631,400.35		--		121,681,061.51
其中：房屋及建筑物	92,792,324.84		--		87,805,329.62
机器设备	26,322,494.60		--		23,200,778.50
运输工具	4,392,676.46		--		3,158,641.08
电子及其他设备	9,317,508.23		--		7,046,343.07
固定资产装修	806,396.22		--		469,969.24
电子及其他设备			--		
固定资产装修			--		
五、固定资产账面价值合计	133,631,400.35		--		121,681,061.51
其中：房屋及建筑物	92,792,324.84		--		87,805,329.62
机器设备	26,322,494.60		--		23,200,778.50
运输工具	4,392,676.46		--		3,158,641.08

文

电子及其他设备	9,317,508.23	--	7,046,343.07
固定资产装修	806,396.22	--	469,969.24

本期折旧额 14,707,876.93 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

- (2) 期末无暂时闲置的固定资产情况
- (3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产
- (4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产
- (5) 期末未持有待售的固定资产情况
- (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	房产证尚在办理中	2014 年
房屋及建筑物	房产证尚在办理中	2014 年
房屋及建筑物	自搭自建生产辅助用房，建设过程不符合相关的法律法规	无法办理

## 18、在建工程

### (1) 在建工程情况

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
铜陵厂房工程	23,590,196.18		23,590,196.18	16,622,237.30		16,622,237.30
梅苑厂房工程	898,443.00		898,443.00			
合计	24,488,639.18		24,488,639.18	16,622,237.30		16,622,237.30

### (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	其中：本期利息资本	本期利息资本化率	资金来源	期末数

文

						(%)		额	化金 额	(%)		
铜陵 厂房 工程	3,183 .60	16,62 2,237 .30	6,967 ,958. 88			156.4 5%	部分 完工				自有 资 金、 募 集 资 金	23,59 0,196 .18
梅苑 厂房 工程	2,159 .92		898,4 43.00			4.16 %	在 建				自有 资 金	898,4 43.00
合计	5,343 .52	16,62 2,237 .30	7,866 ,401. 88			--	--			--	--	24,48 8,639 .18

在建工程项目变动情况的说明

期末无用于抵押或担保的在建工程。

19、期末无工程物资

20、期末无固定资产清理

21、期末无生产性生物资产

22、期末无油气资产

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	19,197,040.97	20,685,510.26		39,882,551.23
土地使用权	14,598,510.33	20,429,100.00		35,027,610.33
电脑软件	4,598,530.64	256,410.26		4,854,940.90
二、累计摊销合计	3,302,034.15	1,362,868.57		4,664,902.72
土地使用权	2,278,020.15	462,550.44		2,740,570.59
电脑软件	1,024,014.00	900,318.13		1,924,332.13
三、无形资产账面净值合计	15,895,006.82	19,322,641.69		35,217,648.51

文

土地使用权	12,320,490.18	19,966,549.56		32,287,039.74
电脑软件	3,574,516.64	-643,907.87		2,930,608.77
土地使用权				
电脑软件				
无形资产账面价值合计	15,895,006.82	19,322,641.69		35,217,648.51
土地使用权	12,320,490.18	19,966,549.56		32,287,039.74
电脑软件	3,574,516.64	-643,907.87		2,930,608.77

本期摊销额 1,362,868.57 元。

## 24、商誉

不适用

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租赁费	3,712,778.49	2,733,420.89	2,931,060.96	411,713.49	3,103,424.93	
装修费	11,740,358.70	3,135,000.00	3,847,542.00		11,027,816.70	
广告费	1,799,903.46	3,587,039.50	2,012,149.54	482,444.57	2,892,348.85	
合计	17,253,040.65	9,455,460.39	8,790,752.50	894,158.06	17,023,590.48	--

长期待摊费用的说明

其他减少系一年内摊销完毕的长期待摊费用重分类入一年内到期的非流动资产。

## 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

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：		
坏账准备	4,062,407.71	3,402,344.32
存货跌价准备	3,255,178.64	2,584,998.36

文

存货未实现内部销售损益	8,616,758.44	6,877,848.84
已计提尚未支付的工会经费		48,081.99
小计	15,934,344.79	12,913,273.51
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	38,413,850.64	17,745,382.60
坏账准备	2,522,079.13	
超支部分的工会经费和职工教育经费	60,004.24	
合计	40,995,934.01	17,745,382.60

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2016 年度	2,162,125.63	2,162,125.63	
2017 年度	15,583,256.97	15,583,256.97	
2018 年度	20,668,468.04		
合计	38,413,850.64	17,745,382.60	--

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		
可抵扣差异项目		
坏账准备	16,249,630.75	13,609,377.21
存货跌价准备	13,020,714.57	10,339,993.43
存货未实现内部销售损益	34,467,033.77	27,511,395.36
已计提尚未支付的工会经费		192,327.94
小计	63,737,379.09	51,653,093.94

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

文

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	15,934,344.79		12,913,273.51	

## 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	13,609,377.21	5,162,332.67			18,771,709.88
二、存货跌价准备	10,339,993.43	5,927,893.35		3,247,172.21	13,020,714.57
合计	23,949,370.64	11,090,226.02		3,247,172.21	31,792,424.45

资产减值明细情况的说明

有关各类资产本期计提减值准备的原因，详见各类资产的附注。

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付设备款		612,000.00
预付购房款	5,605,038.00	
合计	5,605,038.00	612,000.00

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	100,000,000.00	45,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	15,000,000.00
合计	110,000,000.00	60,000,000.00

文

### 30、期末无交易性金融负债

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		7,000,000.00
银行承兑汇票	36,290,000.00	48,719,148.00
合计	36,290,000.00	55,719,148.00

下一会计期间将到期的金额 36,290,000.00 元。

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	80,578,808.50	75,692,202.02
1-2 年（含 2 年）	1,316,533.47	1,074,017.60
2-3 年（含 3 年）	703,887.80	179,013.84
3 年以上	106,252.54	185,331.65
合计	82,705,482.31	77,130,565.11

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	11,847,467.25	23,859,749.32
1-2 年（含 2 年）	606,157.69	1,020,606.61
2-3 年（含 3 年）	687,066.64	3,669.02
3 年以上	6,233.72	2,674.70
合计	13,146,925.30	24,886,699.65

文

### 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	22,542,674.48	113,855,436.34	114,288,289.74	22,109,821.08
二、职工福利费		5,156,220.49	5,156,220.49	
三、社会保险费	45,256.40	11,580,714.26	11,583,106.10	42,864.56
四、住房公积金	6,070.00	2,861,327.00	2,867,397.00	
六、其他	238,514.71	2,267,346.16	2,470,520.03	35,340.84
合计	22,832,515.59	135,721,044.25	136,365,533.36	22,188,026.48

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 35,340.84 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-904,508.95	-4,893,814.43
企业所得税	2,926,141.75	11,386,178.23
个人所得税	100,298.94	96,612.13
城市维护建设税	116,635.05	141,506.12
印花税	18,129.42	36,311.14
教育费附加	66,328.57	84,611.24
地方教育费附加	44,219.05	56,309.65
水利建设基金	46,225.24	83,133.85
土地使用税	285,130.00	570,178.65
河道管理费	2,051.66	
房产税	71,342.82	
合计	2,771,993.55	7,561,026.58

### 36、应付利息

单位：元

文

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	231,920.70	132,916.08
合计	231,920.70	132,916.08

### 37、期末无应付股利

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	3,600,407.07	5,144,403.32
1-2 年（含 2 年）	4,381,854.45	5,897,227.41
2-3 年（含 3 年）	5,397,081.35	5,552,702.75
3 年以上	9,056,990.00	7,254,799.79
合计	22,436,332.87	23,849,133.27

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

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额（元）	未偿还原因
各经销商	6,864,490.10	品牌保证金未到期
各经销商	10,359,464.50	家具押金未到期

#### (4) 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容
各经销商	7,156,211.70	品牌保证金
各经销商	13,344,723.62	家具押金

文

39、期末无预计负债

40、期末无一年内到期的非流动负债

41、期末无其他流动负债

43、期末无应付债券

44、期末无长期应付款

45、期末无专项应付款

46、期末无其他非流动负债

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总数	93,340,000. 00		28,002,000 .00	18,668,000 .00		46,670,000 .00	140,010,00 0.00

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

1) 根据公司2013年5月股东大会决议和修改后的章程规定，公司向全体股东每10股送3股红股，并以资本公积金每10股转增2股，申请增加注册资本人民币4,667万元，变更后注册资本为人民币14,001万元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字（2013）第610256号验资报告。

2) 股本其他增减变动系公司股东锁定股份上市流通。

48、期末无库存股

49、期末无专项储备

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	337,481,860.00		18,668,000.00	318,813,860.00
合计	337,481,860.00		18,668,000.00	318,813,860.00

文

资本公积说明

本期减少额系资本公积转增股本所致。

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	25,404,760.58	2,313,011.54		27,717,772.12
合计	25,404,760.58	2,313,011.54		27,717,772.12

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

根据2014年4月董事会决议，按母公司2013年度实现净利润提取10%的法定盈余公积。

52、一般风险准备

不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	156,769,547.51	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	156,769,547.51	--
调整后年初未分配利润	156,769,547.51	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,066,274.91	--
减：提取法定盈余公积	2,313,011.54	10%
应付普通股股利	9,334,000.00	
转作股本的普通股股利	28,002,000.00	
期末未分配利润	123,186,810.88	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同

文

享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

根据2014年4月董事会决议，按母公司2013年度实现净利润提取10%的法定盈余公积；

根据2013年5月股东大会决议，以2012年12月31日股本总数9,334万股为基数，每10股送红股3股(含税)，派发现金红利1元(含税)。

## 54、营业收入、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	648,864,170.03	651,287,593.95
其他业务收入	2,322,284.86	2,142,092.02
营业成本	401,980,943.74	406,565,959.39

### (2) 主营业务（分行业）

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
服装制造业	648,864,170.03	400,195,485.01	651,287,593.95	404,713,836.61
合计	648,864,170.03	400,195,485.01	651,287,593.95	404,713,836.61

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
衬衫	138,442,630.17	75,218,021.17	139,668,132.41	80,684,381.91
裤装	141,722,966.44	89,394,330.57	144,035,761.37	88,937,124.60
西服	119,976,916.92	82,607,650.89	125,691,155.41	85,639,098.44
茄克衫	137,118,876.27	79,918,297.69	133,814,732.60	80,110,874.65
针织衫	72,744,033.15	38,802,048.74	77,744,090.53	40,444,717.07
加工	11,165,264.43	13,632,535.52	7,623,771.59	10,504,657.82
其他	27,693,482.65	20,622,600.43	22,709,950.04	18,392,982.12

文

合计	648,864,170.03	400,195,485.01	651,287,593.95	404,713,836.61
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(4) 主营业务（分地区）

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
内销	603,357,539.86	361,222,839.15	600,364,095.14	364,050,625.94
外销	45,506,630.17	38,972,645.86	50,923,498.81	40,663,210.67
合计	648,864,170.03	400,195,485.01	651,287,593.95	404,713,836.61

(5) 公司来自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(%)
郑州专卖店（何帆）	45,252,937.35	6.94%
侯马专卖店	25,697,702.44	3.95%
康成投资（中国）有限公司	21,037,410.34	3.23%
云南经销店	19,460,472.41	2.99%
合肥市尚好服饰有限公司	17,560,527.52	2.7%
合计	129,009,050.06	19.81%

55、期末无合同项目收入

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
营业税	17,380.00	5,500.00	
城市维护建设税	2,162,380.92	2,037,757.13	
教育费附加	1,284,753.26	1,219,573.88	
地方教育费附加	856,547.32	813,049.23	
合计	4,321,061.50	4,075,880.24	--

文

### 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
专卖店费用	35,118,275.20	31,765,075.69
工资	33,391,079.64	22,381,394.20
广告费	24,419,933.29	15,744,406.03
租赁费	19,404,587.16	12,883,711.34
促销费	5,744,376.49	9,073,999.41
装修费	5,225,143.63	2,878,403.25
其他	25,208,124.63	21,964,686.54
合计	148,511,520.04	116,691,676.46

### 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	24,732,755.25	21,161,376.09
折旧费	6,221,527.44	3,517,471.92
社会保险费	5,488,368.18	3,892,952.40
租赁费	4,244,028.05	2,850,461.47
福利费	3,225,061.26	3,184,942.40
差旅费	3,142,571.35	3,219,914.72
其他	19,643,524.43	18,924,211.00
合计	66,697,835.96	56,751,330.00

### 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,490,015.96	8,983,638.21
减：利息收入	-2,711,085.67	-6,154,804.24
汇总损益	528,256.07	-2,705.54
其他	457,126.65	352,977.87
合计	6,764,313.01	3,179,106.30

文

60、期末无公允价值变动收益

61、期末无投资收益

62、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	5,162,332.67	2,530,137.35
二、存货跌价损失	5,927,893.35	4,355,558.14
合计	11,090,226.02	6,885,695.49

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,950.82	268.15	1,950.82
其中：固定资产处置利得	1,950.82	268.15	1,950.82
政府补助	5,054,621.92	225,900.00	5,054,621.92
违约金、罚款收入		2,230.00	
其他	7,520.00		7,520.00
合计	5,064,092.74	228,398.15	5,064,092.74

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
人才奖励经费	86,900.00	105,000.00	与收益相关	是
开放型经济政策奖励	153,700.00		与收益相关	是
技改项目补助	640,000.00		与收益相关	是
工业经济政策奖励	700,000.00		与收益相关	是
节能降耗专项资	60,000.00		与收益相关	是

文

节能环保资金	250,000.00		与收益相关	是
涉外发展服务资金	47,760.00		与收益相关	是
人才专项补贴资金	23,000.00		与收益相关	是
其他技术研究与开发补助经费	50,000.00	50,000.00	与收益相关	是
开放型经济奖励		70,900.00	与收益相关	是
税收返还款	2,960,261.92		与收益相关	是
新增规模以上企业奖励费	80,000.00		与收益相关	是
开发区非公联合党委五抓五送专项补助	3,000.00		与收益相关	是
合计	5,054,621.92	225,900.00	--	--

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	15,671.62		15,671.62
其中：固定资产处置损失	15,671.62		15,671.62
罚款、违约金赔款支出	329,302.22		329,302.22
水利建设基金	721,467.62	764,522.01	
其他	186.39	7,776.33	186.39
合计	1,066,627.85	772,298.34	345,160.23

#### 65、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	13,041,251.62	24,813,569.85
递延所得税调整	-3,021,071.28	-6,240,481.41
合计	10,020,180.34	18,573,088.44

文

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

(1) 基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

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

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

(2) 稀释每股收益

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

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

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：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	6,066,274.91	40,163,049.46
本公司发行在外普通股的加权平均数	140,010,000.00	140,010,000.00
基本每股收益（元/股）	0.04	0.29

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	140,010,000.00	140,010,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		

文

年末发行在外的普通股加权数	140,010,000.00	140,010,000.00
---------------	----------------	----------------

(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	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	6,066,274.91	40,163,049.46
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	140,010,000.00	140,010,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.29

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	140,010,000.00	140,010,000.00
年末普通股的加权平均数（稀释）	140,010,000.00	140,010,000.00

67、本期无其他综合收益

68、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	4,820,809.50
利息收入	2,182,256.75
政府补助	2,094,360.00
赔偿收入	7,120.00
合计	9,104,546.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
专卖店费用	35,412,582.27

文

租赁费	25,322,720.09
广告费	20,950,462.10
付暂付款与偿付暂收款	8,678,939.81
差旅费	6,993,969.96
其他	30,860,285.47
合计	128,218,959.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
三个月以上的远期结汇保证金	432,700.00
经销商借款	2,850,000.00
关联方暂借款	86,000,000.00
合计	89,282,700.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
关联方暂借款	86,000,000.00
合计	86,000,000.00

(5) 本期无收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
关联方暂借款	86,000,000.00
合计	86,000,000.00

文

## 69、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	5,797,839.17	40,163,049.46
加：资产减值准备	11,090,226.02	6,885,695.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,971,712.53	11,152,948.94
无形资产摊销	1,362,868.57	863,529.91
长期待摊费用摊销	8,881,652.50	2,660,925.55
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）	13,720.80	-268.15
财务费用（收益以“-”号填列）	8,490,015.96	8,983,638.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,021,071.28	-6,240,481.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	-46,706,810.90	-60,857,346.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,856,702.70	1,396,778.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,361,717.47	3,423,749.95
经营活动产生的现金流量净额	-53,338,266.80	8,432,220.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	232,859,632.41	293,643,799.71
减：现金的期初余额	293,643,799.71	377,455,103.11
现金及现金等价物净增加额	-60,784,167.30	-83,811,303.40

### (2) 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	232,859,632.41	293,643,799.71
其中：库存现金	299,402.14	84,511.36
可随时用于支付的银行存款	232,560,230.27	293,559,288.35
三、期末现金及现金等价物余额	232,859,632.41	293,643,799.71

文

## 70、所有者权益变动表项目注释

不适用

## 八、资产证券化业务的会计处理

不适用

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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	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
步森集团有限公司	控股股东	有限公司	诸暨	陈能恩	实业投资	6668	59.55%	59.55%	寿氏家族	14632646-8

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

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	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
铜陵步森服饰有限公司	控股子公司	有限公司	铜陵	王建军	工业	6365 万	100%	100%	66424151-X
合肥步森服饰销售有限公司	控股子公司	有限公司	合肥	王建军	商业	2200 万	100%	100%	67424595-2
杭州明普拉斯服饰有限公司	控股子公司	有限公司	杭州	王建军	商业	2000 万	100%	100%	57730450-0
贵阳步森服饰有限公司	控股子公司	有限公司	贵阳	王建军	商业	3700 万	100%	100%	58414078-6
江苏步森服饰有限公司	控股子公司	有限公司	南京	王建军	商业	1700 万	100%	100%	58998631-8
杭州创展步森服饰有限公司	控股子公司	有限公司	杭州	王建军	商业	1900 万	100%	100%	58324580-X
沈阳步森服饰有	控股子公司	有限公司	沈阳	王建军	商业	1700 万	100%	100%	58937518-9

文

限公司									
杭州学讯品牌管 理有限公司	控股子公司	有限公司	杭州	王建军	商业	200 万	51%	51%	07431466-X

### 3、本企业的合营和联营企业情况

不适用

### 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
呼伦贝尔市步森百货大楼有限公司	同一母公司	75666583-8
满洲里市扎赉诺尔步森百货大楼有限公司	同一母公司	76106321-7
陈能恩	母公司股东	
陈建飞	公司高管、母公司股东	
王建军	公司高管、母公司股东	

本企业的其他关联方情况的说明

陈建飞于2013年11月12日因个人原因辞职，不再担任公司任何职务。

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
步森集团有限公司	销售服饰	协商定价	50,682.80	0.01%	41,897.83	0.01%
呼伦贝尔市步森百货大楼有限公司	销售服饰	协商定价	1,666.67		3,726.50	
满洲里市扎赉诺尔步森百货大楼有限公司	销售服饰	协商定价	313,786.32	0.05%	815,946.37	0.12%

文

(2) 报告期内无关联托管/承包情况

(3) 关联租赁情况

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
步森集团有限公司	公司	房屋	2013年01月01日	2013年12月31日	协商价	1,000,000.00

(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
步森集团有限公司、陈能恩、陈建飞、王建军	公司	21,000,000.00	2013年05月10日	2014年05月09日	否
步森集团有限公司、陈能恩、陈建飞、王建军	公司	7,000,000.00	2013年07月31日	2014年07月30日	否
步森集团有限公司、陈能恩、陈建飞、王建军	公司	15,000,000.00	2013年08月09日	2014年08月08日	否
步森集团有限公司、陈能恩、陈建飞、王建军	公司	11,700,000.00	2013年11月20日	2014年11月19日	否
步森集团有限公司	公司	10,000,000.00	2013年10月15日	2014年08月05日	否
步森集团有限公司、陈能恩、陈建飞、王建军	公司	3,920,000.00	2013年07月29日	2014年01月29日	否
步森集团有限公司	公司	5,516,000.00	2013年10月30日	2014年04月28日	否
步森集团有限公司、陈能恩、陈建飞、王建军	公司	3,944,000.00	2013年11月22日	2014年05月22日	否

(7) 其他关联交易

(1) 关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,110,800.00	2,320,000.00

(2) 公司按照银行同期利率结算与步森集团有限公司之间资金往来占用费，本期应收取资金占用费

文

87,316.67 元。

(8) 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	满洲里市扎赉诺尔步森百货大楼有限公司	10,568.00	10,568.00	589,723.33	29,486.17
其他应收款					
	步森集团有限公司	87,316.67			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	步森集团有限公司		360,000.00

十、股份支付

不适用

十一、或有事项

不适用

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

1、 无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。

2、 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

公司为建造2#楼厂房及3#楼设计中心与安徽国盛建筑工程有限公司签订合同，合同金额总计18,800,000.00元，截止2013年12月底，已支付工程款18,364,000.00元，其中本期支付6,800,000.00元。

公司为建造梅苑村仓储基地办公楼、厂房与浙江八汇建筑有限公司签订合同，合同金额总计21,490,000.00元，截止2013年12月底，尚未支付工程款。

3、 无已签订的正在或准备履行的大额租赁合同。

文

---

- 4、 无已签订的正在或准备履行的并购协议。
- 5、 无已签订的正在或准备履行的重组计划。
- 6、 其他重大财务承诺事项

文

(1) 抵押资产情况

提供单位	借款银行	交易描述	金额	对方单位	科目	说明
公司	建设银行诸暨支行	抵押借款	22,000,000.00	公司	短期借款	以账面原值 13,569,957.00 元、累计折旧为 6,425,807.22 元的房屋建筑物和账面原值为 4,461,800.00 元、累计摊销为 867,449.28 元的土地使用权抵押
公司	建设银行诸暨支行	抵押借款	23,300,000.00	公司	短期借款	以账面原值 52,203,480.22 元、累计折旧为 12,384,977.71 元的房屋建筑物和账面原值为 6,899,340.00 元、累计摊销为 1,306,751.34 元的土地使用权抵押
公司	建设银行诸暨支行	票据保证金	12,100,000.00	公司	应付票据	以定期存单 12,500,000.00 元质押
公司	工商银行诸暨支行	票据保证金	6,480,000.00	公司	应付票据	以定期存单 6,480,000.00 元质押
公司	建设银行诸暨支行	票据保证金	1,966,000.00	公司	应付票据	支付银行票据保证金 1,966,000.00 元
公司	工商银行诸暨支行	票据保证金	2,364,000.00	公司	应付票据	支付银行票据保证金 2,364,000.00 元

其中，与关联方相关的重大承诺事项明细详见本附注六（五）。

(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

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

- 1、无重要的资产负债表日后事项说明
- 2、无资产负债表日后利润分配情况说明
- 3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、其他

公司控股股东步森集团有限公司（以下简称“步森集团”）与中粮信托有限责任公司（以下简称“中

文

粮信托”) 签署了《中粮信托·步森股份股票收益权转让及回购合同》，约定步森集团向中粮信托转让其合法持有的5,138万公司股票的收益权，步森集团须在中粮信托持有上述股票收益权之日起12个月至 30个月内回购上述股票收益权。同时步森集团与中粮信托签署了《步森股份股票质押合同》，并将其持有的5,138万股公司股票质押给中粮信托，双方已于 2012年3月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押登记手续。股份质押期限从出质日起至步森集团回购上述股票收益权之日止。截止本公告披露日，连同2013年转增和送股后步森集团共质押股份7,707万股，占步森集团持有公司股份总数的92.44%。

## 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 2	282,219.92 0.88	100 %	27,959,250.1 1	9.91 %	209,233.47 2.64	100 %	16,709,344.8 4	7.99 %
组合小计	282,219.92 0.88	100 %	27,959,250.1 1	9.91 %	209,233.47 2.64	100 %	16,709,344.8 4	7.99 %
合计	282,219.92 0.88	--	27,959,250.1 1	--	209,233.47 2.64	--	16,709,344.8 4	--

应收账款种类的说明

应收账款分类标准详见本附注二、主要会计政策、会计估计和前期差错（十）应收款项坏账准备。

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	

文

		(%)			(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内 (含 1 年)	235,861,095.29	83.5 7%	11,793,054.76	192,215,133.30	91.8 6%	9,610,756.67
1 年以内 小计	235,861,095.29	83.5 7%	11,793,054.76	192,215,133.30	91.8 6%	9,610,756.67
1 至 2 年	33,318,721.12	11.8 1%	6,663,744.22	10,414,755.36	4.98 %	2,082,951.07
2 至 3 年	7,075,306.68	2.51 %	3,537,653.34	3,175,893.77	1.52 %	1,587,946.89
3 年以上	5,964,797.79	2.11 %	5,964,797.79	3,427,690.21	1.64 %	3,427,690.21
合计	282,219,920.88	--	27,959,250.11	209,233,472.64	--	16,709,344.84

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) 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(%)
合肥步森服饰销售有限公司	关联方	42,585,414.11	1 年以内 41,759,063.55 元，1-2 年 826,350.56 元	15.09%
沈阳步森服饰有限公司	关联方	36,534,855.12	1 年以内 20,707,411.50 元，1-2 年 15,827,443.62 元	12.95%
贵阳步森服饰有限公司	关联方	30,418,944.50	1 年以内	10.78%
江苏步森服饰有限公司	关联方	28,630,409.60	1 年以内 18,247,637.15 元，1-2 年 10,382,772.45 元	10.14%

文

杭州明普拉斯服饰有限公司	关联方	27,366,994.65	1 年以内 27,245,479.57 元, 1-2 年 121,515.08 元	9.7%
合计	--	165,536,617.98	--	58.66%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合肥步森服饰销售有限公司	子公司	42,585,414.11	15.09%
沈阳步森服饰有限公司	子公司	36,534,855.12	12.95%
贵阳步森服饰有限公司	子公司	30,418,944.50	10.78%
江苏步森服饰有限公司	子公司	28,630,409.60	10.14%
杭州明普拉斯服饰有限公司	子公司	27,366,994.65	9.7%
杭州创展步森服饰有限公司	子公司	11,888,604.81	4.21%
满洲里市扎赉诺尔步森百货大楼有限公司	同一母公司	10,568.00	
合计	--	177,435,790.79	62.87%

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 2	12,811,129.13	10.0%	1,372,417.52	10.71%	9,261,831.57	10.0%	935,188.69	10.1%
组合小计	12,811,129.13	10	1,372,417.52	10.	9,261,831.57	10	935,188.69	10.

文

		0%		71%		0%		1%
合计	12,811,129.13	--	1,372,417.52	--	9,261,831.57	--	935,188.69	--

其他应收款种类的说明

其他应收款分类标准详见本附注二、主要会计政策、会计估计和前期差错（十）应收款项坏账准备。

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（含 1 年）	9,027,939.25	70.47%	451,396.96	6,597,498.29	71.23%	329,874.91
1 年以内小计	9,027,939.25	70.47%	451,396.96	6,597,498.29	71.23%	329,874.91
1 至 2 年	3,438,305.40	26.84%	687,661.08	2,507,050.00	27.07%	501,410.00
2 至 3 年	223,050.00	1.74%	111,525.00	106,759.00	1.15%	53,379.50
3 年以上	121,834.48	0.95%	121,834.48	50,524.28	0.55%	50,524.28
合计	12,811,129.13	--	1,372,417.52	9,261,831.57	--	935,188.69

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 本报告期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

单位：元

文

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
步森集团有限公司	87,316.67	4,365.83	0.00	0.00
合计	87,316.67	4,365.83	0.00	0.00

(3) 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	4,000,000.00	1 年以内	31.22%
第二名	非关联方	3,825,000.00	1 年以内 425,000.00 元，1-2 年 3,400,000.00 元	29.86%
第三名	关联方	3,100,000.00	1 年以内	24.2%
第四名	非关联方	400,000.00	1 年以内	3.12%
第五名	非关联方	300,678.53	1 年以内	2.35%
合计	--	11,625,678.53	--	90.75%

(4) 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(%)
步森集团有限公司	母公司	87,316.67	0.68%
合计	--	87,316.67	0.68%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
铜陵步森服饰有限公司	成本法	63,650,000.00	63,650,000.00		63,650,000.00	100%	100%				

文

合肥步森服饰销售有限公司	成本法	22,000,000.00	22,000,000.00		22,000,000.00	100%	100%				
杭州明普拉斯服饰有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
贵阳步森服饰有限公司	成本法	37,000,000.00	21,000,000.00	16,000,000.00	37,000,000.00	100%	100%				
杭州创展步森服饰有限公司	成本法	19,000,000.00	19,000,000.00		19,000,000.00	100%	100%				
江苏步森服饰有限公司	成本法	17,000,000.00	17,000,000.00		17,000,000.00	100%	100%				
沈阳步森服饰有限公司	成本法	17,000,000.00	17,000,000.00		17,000,000.00	100%	100%				
杭州学讯品牌管理有限公司	成本法	1,020,000.00		1,020,000.00	1,020,000.00	51%	51%				
合计	--	196,670,000.00	179,650,000.00	17,020,000.00	196,670,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	633,600,402.10	693,426,409.64
其他业务收入	2,703,232.85	4,708,915.89
合计	636,303,634.95	698,135,325.53
营业成本	443,130,745.91	481,007,911.16

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

文

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服装制造业	633,600,402.10	440,970,102.52	693,426,409.64	476,636,026.41
合计	633,600,402.10	440,970,102.52	693,426,409.64	476,636,026.41

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
衬衫	134,967,517.35	81,792,023.28	147,718,235.91	90,722,766.38
裤装	137,101,600.68	96,459,285.81	153,387,319.29	100,551,188.33
西服	117,362,599.10	87,559,474.75	129,634,451.62	91,899,609.13
茄克衫	137,029,949.82	97,129,873.68	146,227,424.32	114,839,382.07
针织衫	68,863,600.82	43,453,141.88	84,738,973.34	48,955,604.76
加工	11,186,725.09	12,647,547.52	7,623,771.59	9,758,627.29
其他	27,088,409.24	21,928,755.60	24,096,233.57	19,908,848.45
合计	633,600,402.10	440,970,102.52	693,426,409.64	476,636,026.41

(4) 主营业务（分地区）

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
内销	588,093,771.93	401,997,456.66	642,502,910.83	435,972,815.74
外销	45,506,630.17	38,972,645.86	50,923,498.81	40,663,210.67
合计	633,600,402.10	440,970,102.52	693,426,409.64	476,636,026.41

(5) 公司来自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(%)
客户 A	45,252,937.35	7.1%
客户 B	35,691,507.31	5.61%
客户 C	27,077,259.19	4.26%

文

客户 D	25,697,702.44	4.04%
客户 E	23,286,734.68	3.66%
合计	157,006,140.97	24.67%

营业收入的说明

## 5、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	23,130,115.40	54,501,505.20
加：资产减值准备	17,615,027.45	10,186,623.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,312,310.18	9,394,556.26
无形资产摊销	1,322,134.66	819,792.67
长期待摊费用摊销	449,235.72	306,829.80
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）	13,720.80	-268.15
财务费用（收益以“-”号填列）	8,490,015.96	8,983,638.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,543,881.82	-2,328,645.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,937,020.63	-2,296,535.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-77,533,559.98	-59,004,238.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-20,412,415.87	3,769,769.77
经营活动产生的现金流量净额	-49,094,318.13	24,333,027.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	148,208,178.46	216,263,157.11
减：现金的期初余额	216,263,157.11	331,056,920.37
现金及现金等价物净增加额	-68,054,978.65	-114,793,763.26

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

文

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-13,720.80	
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）	5,054,621.92	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	528,828.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-321,968.61	
减：所得税影响额	1,394,212.51	
少数股东权益影响额（税后）	-248.13	
合计	3,853,797.05	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、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	0.99%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.36%	0.02	0.02

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### 1、金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
短期借款	110,000,000.00	60,000,000.00	83.33	主要系公司本期借款增长较多所致
财务费用	6,764,313.01	3,179,106.30	112.77	主要系公司定期存款减少相应利息收入下降所致
资产减值损失	11,090,226.02	6,885,695.49	61.06	主要系公司本期减值准备计提较多所致
营业外收入	5,064,092.74	228,398.15	2,117.22	主要系公司收到较多政府补助所致
所得税费用	10,020,180.34	18,573,088.44	-46.05	主要系公司本期利润总额减少导致应纳税所得额减少所致

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

浙江步森服饰股份有限公司

法定代表人：\_\_\_\_\_

王建军

二〇一四年四月十六日