



希努尔男装股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 04 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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人陈玉剑、主管会计工作负责人管艳及会计机构负责人(会计主管人员)管艳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

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	41
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	45
第八节 公司治理.....	51
第九节 内部控制.....	55
第十节 财务报告.....	57
第十一节 备查文件目录	115

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/希努尔男装/希努尔	指	希努尔男装股份有限公司
集团公司/新郎希努尔集团	指	新郎希努尔集团股份有限公司，系公司控股股东
新郎国际	指	新郎·希努尔国际（集团）有限公司
欧美尔家居	指	山东新郎欧美尔家居置业有限公司
密州宾馆	指	诸城密州宾馆有限公司
山东新郎	指	山东新郎服饰有限公司
山东诸江地产	指	山东诸江地产有限公司
山东欧美尔酒店	指	山东欧美尔酒店管理咨询有限公司
意大利普兰尼奥	指	意大利普兰尼奥国际（集团）有限公司
潍坊万创	指	潍坊万创总部经济投资置业有限公司
会计师/中兴华会计师事务所	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《希努尔男装股份有限公司章程》
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
直营店	指	由本公司自行开设的独立店铺，本公司负责所有店铺管理工作并承担所有的管理费用
特许加盟店/加盟店	指	由加盟商开设的独立店铺，由加盟商自行负责所有的店铺的管理工作并承担相应的管理费用
专卖店	指	指公司开设的直营店和特许加盟店
旗舰店	指	位于全国区域中心城市或省会城市，地理位置佳，规模大，销售业绩好，终端形象一流，辐射力强，对全国专卖店起表率作用的品牌形象展示店，属于直营店
供应商/面、辅料供应商	指	面料供应商、辅料供应商的统称
三件套	指	公司在专卖店内购买希努尔男装的消费者实行买一套西装（一件西装上衣、一条裤子），赠一条裤子的营销策略
本报告期	指	2013 年 1 月 1 日-2013 年 12 月 31 日
上年	指	2012 年
元、万元	指	人民币元、人民币万元

重大风险提示

公司存在终端消费持续不景气的风险、行业竞争和市场变化等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节董事会报告”之“八、公司未来发展的展望”之“4、风险因素分析”。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	希努尔	股票代码	002485
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	希努尔男装股份有限公司		
公司的中文简称	希努尔		
公司的外文名称（如有）	Sinoer Men's Wear Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Sinoer		
公司的法定代表人	陈玉剑		
注册地址	山东省诸城市东环路 58 号		
注册地址的邮政编码	262200		
办公地址	山东省诸城市东环路 58 号		
办公地址的邮政编码	262200		
公司网址	http://www.sinoer.com		
电子信箱	sinoer0899@sinoer.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王润田	倪海宁
联系地址	山东省诸城市东环路 58 号	山东省诸城市东环路 58 号
电话	0536-6076188	0536-6076188
传真	0536-6076188	0536-6076188
电子信箱	sinoer0899@sinoer.cn	sinoer0899@sinoer.cn

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》、《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

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	2003 年 12 月 17 日	潍坊市工商行政管理局	370700400007668	370782757465598	75746559-8
报告期末注册	2013 年 04 月 23 日	山东省工商行政管理局	370700400007668	370782757465598	75746559-8
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

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层
签字会计师姓名	李江山、丁兆栋

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

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）	1,259,200,222.18	1,179,422,335.52	6.76%	1,147,797,122.46
归属于上市公司股东的净利润（元）	71,391,055.97	139,850,359.51	-48.95%	199,070,655.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	61,184,656.41	122,585,210.23	-50.09%	197,628,603.41
经营活动产生的现金流量净额（元）	45,268,090.84	7,664,144.64	490.65%	83,506,052.36
基本每股收益（元/股）	0.22	0.44	-50%	0.62
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.44	-50%	0.62
加权平均净资产收益率（%）	3.59%	7.1%	-3.51%	10.43%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	2,793,033,305.31	2,607,438,783.89	7.12%	2,230,463,923.03
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,005,377,918.14	1,997,986,862.17	0.37%	1,958,136,502.66

二、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）	12,779,247.34	-102,005.86	1,229,594.23	
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）	497,000.00	20,400,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	332,285.41	13,946.19	466,937.30	
减：所得税影响额	3,402,133.19	3,046,791.05	254,479.73	
合计	10,206,399.56	17,265,149.28	1,442,051.80	--

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

报告期内，服装终端销售持续低迷，服装行业面临的终端消费疲软的外部环境没有根本性好转，面对复杂、严峻的外部经济形势，公司董事会和管理层紧紧围绕公司战略发展规划，努力克服国内外环境复杂变化带来的不利因素，以品牌建设为主线，加强企业内部精细化管理，稳步推进销售渠道建设，全面推进各项工作，确保了公司的平稳发展。

报告期内，公司实现营业收入125,920.02万元，同比增长6.76%，实现利润总额8,987.31万元，同比减少45.44%，实现归属于上市公司股东的净利润7,139.11万元，同比减少48.95%。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现主营业务收入1,258,213,796.83元，同比增长6.76%，主营业务成本788,040,137.44元，同比增长14.55%，主要是外销销售收入增长所致。期间费用364,582,749.50元，同比增长12.95%，主要是2013年发行公司债券导致利息支出增加所致。研发支出38,199,076.30元，同比增长2.69%，主要是公司加大研发力度，投入增多所致。经营活动产生的现金流量净额45,268,090.84元，同比增长490.65%，主要是支付采购货款减少所致。归属于上市公司股东的净利润71,391,055.97元，同比减少48.95%，主要是受宏观经济影响，终端消费持续不景气，公司团体定制业务减少，公司销售促销增加、人工成本上涨以及外贸订单价格下降等因素，导致公司毛利率下降，公司营销网络终端店铺折旧和广告宣传等费用增加，发行公司债券导致利息支出增加，影响公司经营业绩。

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

报告期内，公司严格实施了2012年年度报告中披露的发展战略和经营计划，具体如下：

(1) 品牌方面：加强品牌建设，提升品牌形象。

1) 报告期内，公司签约韩国影视明星张东健作为形象代言人，拍摄完成了全新TVC影视广告、平面广告和宣传画册，并在全国主流媒体全面投放宣传；同时，公司利用影视、平面、户外、电视、网络等形式进行品牌宣传推广，进一步提升了广告宣传效果，从而提升了公司的品牌价值。

2) 报告期内，公司立足于希努尔品牌的市场，推出普兰尼奥高端定制品牌，其秉承“衣·服于人，为专享而生”的品牌使命，传承“尊贵、个性、专享、奢华、完美、艺术”的品牌理念，在运营方案推出不到的三个月时间内，得到专卖店和客户的普遍认可，为公司个性化定制业务的开展积累了宝贵的经验。

(2) 渠道建设方面：实施精细化管理模式，打造过硬的营销终端。

1) 细化营销管理，实施大区管理模式。将现有市场分为十一个区，实现资源的合理配置，有效提高了店铺对终端市场的快速反应能力；充分以市场为导向，根据区域的不同，实施不同的运营管理策略，为区域销售建立新的运转机制；在各大区树立标杆店，带动区域内直营店和加盟店的共同发展。

2) 细分市场，完善服务体系，打造强势终端。根据数据分析，将终端店铺分为四类，并分别采取不同措施进行管理、服务和帮扶；根据单店销售结构，有针对性的进行服务、货品配备、帮扶等。

3) 为整体提升店面形象，与专业装饰公司合作，提升装修风格，使店面形象更加时尚、店内陈列更加简约，报告期内，已装修完成店面140余家。

4) 启动电子商务业务，在天猫设立旗舰店，为将来探索尝试O2O业务做准备。

(3) 研发方面：强化设计研发能力，细分市场，实施多品牌发展战略。

1) 为和国际品牌公司开展长期合作,公司在现有设计研发力量的基础上,进一步强化设计研发团队国际化水平和整体实力,特别是专门聘请了日本的制版师和工艺师,并同意大利的专业面料和服装设计司签订了长期战略合作协议。

2) 公司不断加强科技创新,强化设计研发能力,从面辅料开发和款式设计两个方面实现突破和创新,保证产品的舒适性和生活化。在面辅料开发方面,相继与面料生产商联合开发了纯棉磨毛艾莉娜系列等不同档次和功能要求的面料;在款式设计方面,正装仍延续以经典、婚庆、时尚三个系列产品开发为重点,辅以休闲便西、风衣、休闲裤、衬衣、女装套装、时尚连衣裙、新娘装等品类,在2013秋冬推出的润尔女装新品牌,满足了女性对职业装和时尚服装的不同需求。

(4) 管理方面:

1) 加强制度建设。公司完善升级《店铺运营管理手册》,着力推行各项运营标准流程及形象规范;并陆续开发《希努尔2013春/夏陈列指导》、《希努尔店铺员工形象规范》、《希努尔店铺绿植、灯光、香氛使用规范》等形象执行标准,为大幅提升门店标准运营水平建立了制度化平台。

2) 加强库存管理,保持库存结构的合理化。

a、统筹货品管理,改变以往直营店各自为战的订货模式,实施货品统配与自主订货相结合的模式,通过货品统一配备,确保了货品上市的及时性,保证了直营店适销应季货品的供应,缓解了直营店的库存压力;为更好地为加盟商服务,公司货品配送由单纯地、粗放式的货品配送改变为精细地、计划性、市场性的货品配送,从而改变了加盟店以前盲目收发货的理念,既减少了库存,又提升了产品的销售率。

b、加强采购和生产的计划性。通过分析订货会需求和搜集的市场调研信息,编制更具针对性和前瞻性的销售计划以及与之相配套的生产和采购计划,使产品适销对路;同时在销售环节加大了促销力度,更多地采用以销定产的生产模式,避免了产品滞销积压;不断加强货品的管理,做好老产品消化,提高门店货品进销率,有效控制了店内库存量。

c、实施ERP分销系统,通过数据分析及时掌控门店的销售、库存、缺货状况,依托强大的物流配送系统,在各专卖店之间建立了调配库存余缺的畅通快捷渠道,有效降低了门店滞销库存。

3) 继续推进企业信息化建设,加快在销售终端推广ERP系统的速度,在上半年举行的2013秋冬订货会中首次推行扫描订货,提高了信息化系统的操作能力,以信息化推动了企业管理现代化。

4) 以卓越绩效管理为主线,推进企业机制创新和管理创新;推行精益化、专业化生产,提高生产效率;同时,加强费用控制,实现公司效益的稳步提升。

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

说明

报告期内,主营业务收入比去年同期增长6.76%,主要是外销销售收入增长所致。

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 (%)
服装	销售量	6,536,689	6,031,325	8.38%
	生产量	6,224,066	6,404,278	-2.81%
	库存量	1,709,635	2,022,258	-15.46%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

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

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	301,494,253.13
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	23.94%

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	76,118,023.42	6.04%
2	客户 B	74,996,821.49	5.96%
3	客户 C	68,031,735.64	5.4%
4	客户 D	48,695,122.25	3.87%
5	客户 E	33,652,550.33	2.67%
合计	——	301,494,253.13	23.94%

3、成本

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	营业成本	788,040,137.44	100%	687,959,194.88	100%	14.55%
合计		788,040,137.44	100%	687,959,194.88	100%	14.55%

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(%)	
西服套装	营业成本	232,115,807.94	29.45%	298,298,445.56	43.36%	-22.19%
休闲西装	营业成本	219,898,977.70	27.9%	136,612,875.99	19.86%	60.97%
西裤	营业成本	124,797,199.80	15.84%	98,703,548.86	14.35%	26.44%
衬衫	营业成本	88,323,483.65	11.21%	76,757,105.82	11.16%	15.07%
棉服茄克	营业成本	11,040,455.16	1.4%	7,688,948.04	1.12%	43.59%
针织衫	营业成本	19,172,481.84	2.43%	19,095,081.63	2.78%	0.41%
其他	营业成本	92,691,731.35	11.76%	50,803,188.97	7.38%	82.45%

合计		788,040,137.44	100%	687,959,194.88	100%	14.55%
----	--	----------------	------	----------------	------	--------

说明

公司自产产品的成本主要由面料、辅料、工资和职工福利费、燃料及动力等制造费用等构成。报告期内，公司主要自制产品成本构成情况如下表所示：

名称	时间	面料	辅料	直接人工	制造费用	合计
西服套装	2013年	39.73%	18.69%	26.18%	15.40%	100.00%
	2012年	47.34%	17.55%	22.21%	12.89%	100.00%
休闲西装	2013年	49.63%	15.72%	21.52%	13.13%	100.00%
	2012年	48.70%	17.17%	21.90%	12.24%	100.00%
西裤	2013年	46.04%	15.73%	24.29%	13.94%	100.00%
	2012年	46.28%	18.60%	22.03%	13.08%	100.00%
衬衫	2013年	40.74%	14.96%	31.53%	12.77%	100.00%
	2012年	43.22%	16.75%	27.43%	12.59%	100.00%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	146,630,187.73
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	31.93%

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	41,235,231.19	8.98%
2	供应商 B	34,621,519.88	7.54%
3	供应商 C	28,657,782.54	6.24%
4	供应商 D	28,294,901.97	6.17%
5	供应商 E	13,820,752.15	3.01%
合计	——	146,630,187.73	31.93%

4、费用

单位：元

项目	2013年度	2012年度	本年比上年增减幅度（%）	2011年度
销售费用	277,891,521.90	259,320,488.66	7.16%	200,855,330.95
管理费用	58,716,400.37	58,048,815.56	1.15%	55,827,101.30
财务费用	27,974,827.23	5,401,312.51	417.93%	-10,262,451.96
期间费用合计	364,582,749.50	322,770,616.73	12.95%	246,419,980.29
所得税费用	18,482,011.07	24,862,811.67	-25.66%	35,364,711.66

报告期内，财务费用比去年同期增长417.93%，主要是公司债券利息费用增长所致。

5、研发支出

单位：元

名称	2013年度	2012年度	2011年度
产品研发费用（元）	38,199,076.30	37,126,433.38	36,155,609.36
占营业收入的比例（%）	3.03%	3.15%	3.15%
占净资产的比例（%）	1.90%	1.86%	1.85%

报告期内公司注重对新产品的开发，近年来不断加大对研发费用的投入，确保了公司能够及时、有效地把握行业技术走向，使公司保持了适时开发出符合市场需求的新产品的能力。

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	1,213,837,440.44	1,240,654,679.07	-2.16%
经营活动现金流出小计	1,168,569,349.60	1,232,990,534.43	-5.22%
经营活动产生的现金流量净额	45,268,090.84	7,664,144.64	490.65%
投资活动现金流入小计	73,320,081.45	4,999,889.50	1,366.43%
投资活动现金流出小计	110,493,886.00	402,979,643.07	-72.58%
投资活动产生的现金流量净额	-37,173,804.55	-397,979,753.57	90.66%
筹资活动现金流入小计	416,260,000.00	309,629,800.00	34.44%
筹资活动现金流出小计	375,769,007.20	108,282,333.25	247.03%
筹资活动产生的现金流量净额	40,490,992.80	201,347,466.75	-79.89%
现金及现金等价物净增加额	45,154,687.12	-189,000,525.29	123.89%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，经营活动产生的现金流量净额比去年同期增长490.65%，主要是支付采购货款减少所致。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额比去年同期增长90.66%，主要是公司募集资金投资项目去年底已基本完成，募集资金购置店铺支出减少所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少79.89%，主要是用公司债券募集资金偿还银行贷款所致。

报告期内，现金及现金等价物净增加额比去年同期增长123.89%，主要是成功发行2012年（第一期）公司债券增加现金流入所致。

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

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主要是销售回款速度放缓和支付税费增加所致。

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	1,258,213,796.83	788,040,137.44	37.37%	6.77%	14.55%	-4.25%
合计	1,258,213,796.83	788,040,137.44	37.37%	6.77%	14.55%	-4.25%
分产品						
西服套装	441,007,242.64	232,115,807.94	47.37%	-21.4%	-22.19%	0.53%
休闲西装	276,788,382.60	219,898,977.70	20.55%	41.25%	60.97%	-9.73%
西裤	157,738,491.20	124,797,199.80	20.88%	17%	26.44%	-5.91%
衬衫	151,422,341.00	88,323,483.65	41.67%	-7.12%	15.07%	-11.25%
棉服茄克	22,661,945.25	11,040,455.16	51.28%	31.95%	43.59%	-3.95%
针织衫	44,329,498.97	19,172,481.84	56.75%	18.11%	0.41%	7.62%
其他	164,265,895.17	92,691,731.35	43.57%	138.88%	82.45%	17.45%
合计	1,258,213,796.83	788,040,137.44	37.37%	6.77%	14.55%	-4.25%
分地区						
境内销售	933,711,136.85	496,186,952.24	46.86%	-3.2%	-1.66%	-0.83%
境外销售	324,502,659.98	291,853,185.20	10.06%	51.77%	59.14%	-4.16%
合计	1,258,213,796.83	788,040,137.44	37.37%	6.77%	14.55%	-4.25%

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	292,005,774.83	10.45%	235,073,348.71	9.02%	1.43%	货币资金余额比去年末增长 24.22%，主要是成功发行 2012 年（第一期）公司债券增加现金流入所致。
应收账款	487,869,939.68	17.47%	299,105,940.48	11.47%	6%	应收账款余额比去年末增长 63.11%，主要是销售旺季公司放宽加盟店信用期限所致。
存货	375,087,148.09	13.43%	402,470,532.23	15.44%	-2.01%	存货余额比去年末减少 6.80%，主要是公司加强以销定产和控制采购规模等管理措施所致。

固定资产	1,174,747,188.66	42.06%	991,001,116.17	38.01%	4.05%	固定资产余额比去年末增长 18.54%，主要是前期购置店铺本报告期已完工开业所致。
在建工程	100,418,246.16	3.6%	147,349,862.07	5.65%	-2.05%	在建工程余额比去年末减少 31.85%，主要是店铺装修完工转入固定资产所致。
应收票据	1,750,000.00	0.06%	150,000.00	0.01%	0.06%	应收票据余额比去年末增长 1,066.67%，主要是为加速货款回收，同意个别客户用票据结算所致。
预付账款	135,407,165.79	4.85%	300,127,401.49	11.51%	-6.66%	预付账款余额比去年末减少 54.88%，主要是前期购置店铺的预付款本报告期已交房转入非流动资产所致。
其他应收款	45,757,057.32	1.64%	9,412,941.53	0.36%	1.28%	其他应收款余额比去年末增长 386.11%，主要是所购置店铺纠纷胜诉导致应收款增加所致。
无形资产	91,336,648.74	3.27%	147,598,486.04	5.66%	-2.39%	无形资产余额比去年末减少 38.12%，主要是公司 2 宗国有建设用地使用权被收储所致。
递延所得税资产	15,817,270.45	0.57%	6,208,567.60	0.24%	0.33%	递延所得税资产余额比去年末增长 154.77%，主要是企业所得税税率增加所致。

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	20,000,000.00	0.72%	309,227,575.00	11.86%	-11.14%	短期借款余额比去年末减少 93.53%，主要是用公司债券募集资金提前偿还银行贷款所致。
应付票据	67,181,800.00	2.41%	51,286,322.00	1.97%	0.44%	应付票据余额比去年末增长 30.99%，主要是报告期末用票据方式结算货款增多所致。
应付职工薪酬	31,571,895.36	1.13%	22,885,130.85	0.88%	0.25%	应付职工薪酬余额比去年末增长 37.96%，主要是工资发放方式变化所致。
应付利息	22,117,808.21	0.79%		0%	0.79%	应付利息余额增长，主要是公司债券利息增加所致。
应付股利	168,000.00	0.01%		0%	0.01%	应付股利余额增长，主要是未支付股

						票质押股东 2012 年度分红款项所致。
应付债券	397,377,222.57	14.23%		0%	14.23%	应付债券余额增长，主要是成功发行 2012 年（第一期）公司债券所致。
其他非流动负债	7,619,000.00	0.27%		0%	0.27%	其他非流动负债余额增长，主要是收到与资产相关的政府补助所致。

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00

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、产品优势

高品质的产品是希努尔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。高品质的产品主要体现在具有良好的质量和较高的品位。公司成立以来不断加大研发力度，同时加强与国外一流服装公司及国内外服装大师的交流与合作，形成了公司产品独特的设计风格及较高的品位。良好的质量和较高的品位不仅使公司产品获得国内消费者的青睐，也使其获得越来越多的国外消费群体和机构的认同。

2、品牌优势

希努尔男装产品依靠优雅的风格、较高的性价比、优良的产品品质以及优质的服务，使其在国内市场尤其是北方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。公司还一直注重品牌的推广和宣传，通过对销售终端——店铺装潢设计、产品陈列等统一规范管理、策划创意、签约代言以及借助央视、户外广告和全国知名杂志等广告投放，大大提高了公司品牌的知名度，并通过大型展会和各类营销活动，强化希努尔品牌的美誉度。

公司生产的男西服套装、衬衫、西裤等产品获得国家质量监督检验检疫总局授予的“中国名牌产品”称号，获得中国纺织服装影响力大奖组委会授予的“最具时尚影响力服装产品”称号，还获得全国商品顾客满意度测试活动办公室授予的“全国（行业）顾客满意十大品牌”称号。

3、营销优势

公司自成立以来，以总部所在地山东为基地，不断扩大终端销售网络，截至2013年12月31日，已经拥有了178家直营店和519家特许加盟店。公司构筑了以山东、河北、河南、山西、江苏、陕西六省为核心的第一市场圈，以上六省区大部分县级以上城市的主要商业中心都设有希努尔男装的销售网络。

公司推出了一系列在行业内具有创新性和领先性的营销策略，包括终生免费干洗、以旧换新、三件套、量身定制等个性

化服务，让希努尔男装品牌在消费者中形成了较高的美誉度和忠诚度。

4、生产优势

公司拥有12条西装上衣生产流水线，12条西裤生产流水线、6条衬衫生产流水线，是国内规模最大的男士正装生产基地。生产规模上的优势使公司获得显著的规模经济效益，降低了单件产品的生产成本，同时也使公司具有较强的快速交货能力，在同行业中具有明显的竞争优势。

5、研发设计优势

公司拥有国内一流的设计师为核心的设计研发团队，公司的研发中心被山东省认定为省级企业技术中心。目前技术人员1400余名，公司每年设计研发3000多款新产品。与意大利设计公司合作，为国内和国际品牌提供设计服务。在运作模式、设计理念和设计水平上位居国内男装行业前列，并逐渐向国际水平靠拢。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	0.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
无										
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）											

持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
无											
合计				0	--	--	--	0	0	0	0
委托理财资金来源				无。							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				无。							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)											
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
无											
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源				无。							
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)											
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)											

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
无					
合计	--	0	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）					
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）					

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	173,000
报告期投入募集资金总额	40,443.07
已累计投入募集资金总额	159,259.01
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1126号”文核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）5,000万股，每股发行价格为人民币26.60元。公司首次公开发行股票募集资金总额为人民币133,000万元，扣除各项发行费用，募集资金净额为人民币126,949.40万元。山东汇德会计师事务所有限公司已于2010年9月30日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了（2010）汇所验字第3-013号《验资报告》。根据《公司首次公开发行股票招股说明书》公司募集资金投资项目中，“营销网络及信息化建设项目”计划投入募集资金54,489.00万元，“设计研发中心项目”计划投入募集资金5,056.80万元。扣除前述募集资金投资项目资金需求后，本次超额募集资金67,403.60万元。截止到2013年12月31日，公司已使用募集资金金额为119,633.01万元，其中，2010年度使用募集资金金额12,300万元，2011年度使用募集资金金额为90,672.12万元，2012年度使用募集资金金额为15,843.82万元，2013年度使用募集资金金额为817.07万元，现募集资金余额为7,316.39万元。募集资金专户余额为9,485.79万元，与现募集资金余额的差异2,169.40万元，系募集资金专户累计利息收入扣除手续费后的净额。</p> <p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1601号文核准，公司获准向社会公开发行面值不超过人民币7.5亿元（含7.5亿元）的公司债券，本次债券采取分期发行的方式，第一期发行规模为4亿元，每张面值为100元，发行价格为100元/张，期限为五年，票面利率为5.85%。本期债券扣除各项发行费用，募集资金净额为人民币39,626万元。山东汇德会计师事务所有限公司已于2013年1月24日对公司公开发行公司债券（第一期）募集资金到位情况进行了审验，并出具了（2013）汇所验字第3-001号《验资报告》。根据《公司公开发行2012年公司债券（第一期）募集说明书》中募集资金的使用计划，本期债券募集资金主要用于优化公司债务结构、偿还银行贷款和补充流动资金。截止到2013年12月31日，公司已使用募集资金金额为39,626万元，其中，10,962万元用于偿还银行贷款，8,664万元用于补充流动资金，本期公司债券募集资金已全部使用完毕。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
营销网络及信息化建设	否	54,489	54,489	792.02	50,956.84	93.52%	2012年09月30日	23.2	否	否
设计研发中心	否	5,056.8	5,056.8	0	5,056.8	100%	2012年09月30日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	59,545.8	59,545.8	792.02	56,013.64	--	--	23.2	--	--
超募资金投向										
高密项目	否	2,300	2,300	0	2,300	100%	2011年09月30日	478.27	是	否
购买控股股东三处房产	否	10,500	10,500	0	10,500	100%	2012年02月28日	2,574.1	是	否
枣庄旗舰店	否	2,420	2,420	21.6	2,233.59	92.3%	2012年05月30日	-10.24	是	否
昌邑旗舰店	否	2,530	2,530	3.45	2,353.01	93%	2013年12月31日	0	是	否
商丘旗舰店	否	3,997	3,997	0	3,599.5	90.06%	2014年03月31日	0	是	否
巨野直营店	否	1,402	1,402	0	1,267.45	90.4%	2014年03月31日	0	是	否
烟台旗舰店	否	5,954.6	5,954.6	0	3,065.82	51.49%	2012年09月30日	5.02	是	否
归还银行贷款(如有)	--	22,000	22,000	0	22,000	100%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	16,300	16,300	0	16,300	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	67,403.6	67,403.6	25.05	63,619.37	--	--	3,047.15	--	--
合计	--	126,949.4	126,949.4	817.07	119,633.01	--	--	3,070.35	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	营销网络及信息化建设项目本年度实现的效益未达预期原因：1、根据政策环境变化，公司将营销网络建设项目的建设完成时间由2011年9月30日延长至2012年9月30日。2、受宏观经济影响，终端消费持续不景气，公司新增加的营销网络终端培育期延长，导致销售收入增速放缓。3、公司销售促销增加以及人工成本上涨等因素，导致公司毛利率下降。4、公司营销网络终端店铺折旧和广告宣传等费用增加，影响公司经营业绩。									
项目可行性发生重大	不适用。									

变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用
	<p>本次超募资金金额为 67,403.60 万元，截止到 2013 年 12 月 31 日，公司已承诺使用超募资金的金额为 67,403.60 万元，具体情况为：使用超募资金 2,300 万元投入公司在建项目——希努尔男装股份有限公司高密希努尔男装专卖店项目（详见巨潮资讯网 2010 年 11 月 9 日的相关公告）；使用部分超募资金 10,500 万元租赁控股股东三处房产（详见巨潮资讯网 2010 年 12 月 23 日的相关公告）；使用部分超募资金 2,420 万元在枣庄市购置旗舰店（详见巨潮资讯网 2011 年 4 月 20 日的相关公告）；使用部分超募资金 2,530 万元在昌邑市购置旗舰店（详见巨潮资讯网 2011 年 6 月 10 日的相关公告）；使用超募资金 3,997 万元在商丘市购置旗舰店、1,402 万元在巨野县购置直营店、5,954.60 万元在烟台市购置旗舰店（详见巨潮资讯网 2012 年 3 月 30 日相关公告）；使用超募资金 22,000 万元偿还银行贷款、16,300 万元补充流动资金（详见巨潮资讯网 2010 年 11 月 9 日、2010 年 12 月 23 日和 2011 年 10 月 31 日的相关公告）。截止到 2013 年 12 月 31 日，公司超募资金余额为 4,918.26 万元。截止 2013 年 12 月 31 日，除商丘旗舰店和巨野直营店项目外，以上其他事项已履行完毕。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	<p>2010 年 12 月 22 日公司召开第一届董事会第五次会议审议通过了《变更募投项目实施地点及投资总额和用募集资金置换先期投入自筹资金的议案》，将设计研发中心项目实施地点由山东省青岛市变更为北京市丰台区南四环西路 188 号十七区 17 号楼和北京市丰台区科技园 20 号总部国际二期七号楼一栋。由于变更募投项目实施地点，使募投项目投资总额由原来的 5,056.80 万元增加至 13,356.80 万元，新增 8,300 万元已由公司使用自有资金投入。以上议案已经公司 2011 年 1 月 10 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过。具体内容详见巨潮资讯网 2010 年 12 月 23 日的相关公告。</p> <p>2011 年 7 月 4 日公司召开第一届董事会第十八次临时会议审议通过了《关于对营销网络及信息化建设项目实施地点做部分调整的议案》，将营销网络及信息化建设项目的实施地点在原先确定的 46 个备选城市基础上，增加 164 个备选城市网点，在 210 个城市中选择部分城市开设 46 家店铺（10 家旗舰店和 36 家直营店）。具体内容详见巨潮资讯网 2011 年 7 月 5 日的相关公告。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	<p>2011 年 8 月 17 日公司召开第一届董事会第十九次临时会议审议通过了《关于对营销网络及信息化建设项目实施方式和时间做部分调整的议案》，将营销网络及信息化建设项目的实施方式调整为在 210 个城市中选择部分城市通过购买或租赁方式开设 46 家店铺（10 家旗舰店和 36 家直营店），店铺取得方式不再局限于原先确定的购买或租赁方式（28 家购买，18 家租赁），可以根据公司实际情况选择。以上议案已经公司 2011 年 9 月 6 日召开的 2011 年第二次临时股东大会审议通过。具体内容详见巨潮资讯网 2011 年 8 月 19 日的相关公告。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	<p>2010 年 12 月 22 日公司召开第一届董事会第五次会议审议通过了《变更募投项目实施地点及投资总额和用募集资金置换先期投入自筹资金的议案》，用设计研发中心项目募集资金中购房产的款项 2,600 万元置换先期投入自筹资金，上述资金置换情况已经山东汇德会计师事务所有限公司审核，并出具《希努尔男装股份有限公司截至 2010 年 11 月 30 日募集资金置换自筹资金情况专项说明的鉴证报告》[（2010）汇所综字第 3-047 号]。以上议案已经公司 2011 年 1 月 10 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过。本公司已于 2011 年 1 月 18 日划转了上述募集资金。</p>
用闲置募集资金暂时	不适用

补充流动资金情况	
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	存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

(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
无									
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)			无。						

4、主要子公司、参股公司分析

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
无									

主要子公司、参股公司情况说明

无。

报告期内取得和处置子公司的情况

 适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
希努尔男装产业园新区（一期）项目	9,362.6	7,663.07	7,903.07	84.41%	不适用

合计	9,362.6	7,663.07	7,903.07	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013 年 04 月 26 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	具体内容详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《证券时报》上的《关于投资建设希努尔男装产业园新区（一期）项目的公告》（公告编号：2013-021）。				

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、行业竞争格局和发展趋势

（1）行业发展趋势

经过前几年的快速扩张，品牌服装企业已经度过了粗放式快速发展阶段。近年来，随着商业物业价格的增长，流通环节的成本在进一步提升，外延式扩张将面临压力，能否通过提升终端运营能力提升终端的利润水平成了关系品牌服装企业能否继续发展最重要的因素。

品牌服装行业面临转型，过去靠开店增长已走到尽头，未来企业需要苦练内功，以提升平效和产品精准度为目标，从而提升运营效率达到性价比提升的目的。

（2）公司面临的市场竞争格局

目前公司渠道仍以实体店为主，这导致公司需要与广泛零售行业参与者竞争店铺资源。由于客观原因，服装行业实体店铺终端平效整体偏低，导致在店铺资源的争夺中面临劣势。

就服装行业而言，目前行业尚未出现优势明显的领先企业，在细分男装子行业更是明显。本轮的调整将直接影响未来企业的市场地位及竞争格局，行业各参与者无不在人才、渠道、供应链等方面展开激励的竞争。目前而言，各家企业互有所长又各有短板，本轮调整的领先者将成为行业领头羊。

近两年国内服装行业变革的速度之快，让许多企业都无法适应。由互联网和移动互联网推动的商业革命，对于整个传统服装行业都是一个前所未有的冲击。行业增长模式仍然处于变革期，电商等新业态冲击以及价格体系重构等问题尚没有本质变化，但部分企业一直在探索线上线下并进发展的战略，带来一些新的增长点，线上线下融合大发展将是长期趋势。

2、公司近期的发展战略及经营规划

（1）公司短期发展目标

公司短期发展目标为：1) 加强公司营销终端建设，继续对部分专卖店进行整改提升；2) 逐步加大科研投入，提高研发水平；整合现有的研发机构，实施多品牌运营；重点突出产品的时尚、品质和舒适性；3) 加强管理软件的开发、推广与应用，加快公司信息化建设的步伐；4) 通过多渠道进行管理、研发、营销人员的招募和培养，完善公司的激励性政策，提高员工的工作热情和积极性。

（2）2014年经营规划

2014年公司总的指导思想是：以实施品牌战略，打造过硬终端为重点，强化设计研发能力，实施多品牌运营，不断提升品牌内涵和影响力；转变管理方式，挖掘内部潜力；不断增强全体员工综合素质，打造一流管理团队，为企业持续发展提供动力支持。

1) 继续实施精细化管理，打造过硬营销终端。

继续加强对终端店铺的精细化管理，提高单店平效和人效；加强对货品管理的精细化，根据店铺市场分级，匹配不同的货品资源；逐步深化开展电子商务业务；在硬件方面，继续加大店面装修力度，提升店面形象，在软件方面，加强对各店陈列、服务、导购、管理等方面的督导和培训。

2) 强化设计研发能力，细分市场，实施多品牌发展战略。

加强个性化定制业务的推广，在普兰尼奥高级定制的基础上，推出婚庆系列和希努尔定制业务；通过与设计名师合作，设计研发出各系列品牌的产品；通过积极引进高端设计研发人才、紧贴时尚流行趋势等方式方法，贴近市场变化情况，学习和借鉴国际先进的设计理念，积极培养后备人才，制定激励措施，提升公司产品设计研发能力。

3) 全面加强企业内部管理，促进管理上档升级。

a、优化组织架构，重点强化公司部门的服务性，以客户需求为中心，明确希努尔品牌的定位为生活化、舒适性、高品质，为顾客提供超值的 service。

b、以市场需求为中心，对产品结构、业务模式、库存结构进行调整。

调整产品结构，加大服饰类产品的比重，顺应生活化、舒适化的穿着潮流；调整业务模式，将定制业务作为未来发展的重中之重，创造新的业绩增长点；调整库存结构，尽快消化以前年度的库存产品，保持门店库存的健康合理性。

c、以门店销售为中心，多举措并行，保证订货会产品按时上市。

调整产品下单流程，改变以往订货会全部结束再下单的工作流程，将第一批订量排名靠前的产品进行提前下单投产；加强供应链细节管理，通过对下单后采购生产等环节的控制，对影响产品上市的关键环节进行跟踪、监督和考核。

d、继续推进企业信息化建设，加快在销售终端推广ERP系统的速度，不断提高信息化系统的操作能力，以信息化推动企业管理现代化。

e、推行精益化、专业化生产，提高生产效率，同时，加强费用控制，实现公司效益的稳步提升。

4) 加强人才队伍建设，采取走出去和请进来相结合的培训方式，加大对管理人员和专业人员的培训力度，要重点加强直营店经理的培训；突出薪酬管理的激励性，完善和加强公司销售、研发人员的绩效考核机制，使各个岗位收入与经济效益、重点工作等直接挂钩。

3、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，公司计划在利用好发行公司债券募集的资金的同时，积极利用经营活动产生的现金流、流动资金贷款等方式满足上述资金需求。公司将结合发展战略目标，制定切实可行的资金使用规划和实施计划，合理安排、使用资金。

4、风险因素分析

(1) 终端消费持续不景气的风险

2013年内需持续低靡，终端销售疲软，且今年一季度以来并未有明显改善。如果终端消费持续疲软，直接影响终端门店收入，进而影响加盟商和公司的收入增长水平，随着终端店铺租赁、折旧和人工成本等费用的增加，直接导致终端店铺盈利能力下降。

公司对策是狠抓内功，加强公司内部的精细化管理，通过加大终端培训和加大VIP服务深度等，提高单店的进销率、平效和人效，最终提升终端营运能力，提高单店销售。

(2) 行业竞争和市场变化风险

我国服装行业是一个进入门槛较低，市场竞争激烈的行业，企业数量众多。虽然在公司所处中高档男士服饰市场进入门槛相对较高，但国内其他同类企业的实力不断增强，同时众多国际高端品牌对中国市场日益重视并加强渗透，公司面临着日趋激烈的市场竞争风险。虽然公司在当前经济增速放缓的情况下依然取得收入的稳健增长，但终端消费持续不景气，将对公司经营产生不利影响。

公司对策是，继续推进实施“多品牌、多系列”的品牌经营策略，依托希努尔的品牌优势，以希努尔品牌为主，其他品牌为辅，对消费者进行交叉覆盖，促进公司整体销售，有效提高盈利能力。

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

不适用

十三、公司利润分配及分红派息情况

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

报告期内，公司 2012 年度股东大会审议通过了《2012 年度利润分配方案》，以 2012 年末总股本 320,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.0 元（含税），共计分配红利 64,000,000.00 元，剩余未分配利润 285,113,920.00 元结转下一年度。上述现金分红政策严格按照公司章程和股东大会决议的要求执行，分红的标准和比例明确清晰，相关程序和机制合规、透明，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。根据股东大会决议，公司于 2013 年 3 月 29 日在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《证券时报》上刊登了《2012 年年度权益分派实施公告》，本次利润分配的股权登记日为：2013 年 4 月 9 日，除权除息日为：2013 年 4 月 10 日。

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：	报告期内，公司现金分红政策没有进行调整或变更。

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

1、2011年度利润分配方案

经山东汇德会计师事务所有限公司审计，2011年度公司（母公司口径）实现净利润199,070,655.21元，按10%提取法定盈余公积19,907,065.52元，加年初未分配利润244,085,006.75元，扣除分配的2010年度红利100,000,000.00元，本年度可供股东分配的利润为323,248,596.44元。

公司以2011年末总股本200,000,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币5.0元（含税），共计分配红利100,000,000.00元，剩余未分配利润223,248,596.44元结转下一年度。以资本公积金向全体股东每10股转增6股，共计转增120,000,000.00股。

2、2012年度利润分配方案

经山东汇德会计师事务所有限公司审计，2012年度公司（母公司口径）实现净利润139,850,359.51元，按10%提取法定盈余公积13,985,035.95元，加年初未分配利润323,248,596.44元，扣除分配的2011年度红利100,000,000.00元，本年度可供股东分配的利润为349,113,920.00元。

公司拟以2012年末总股本320,000,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币2.0元（含税），共计分配红利64,000,000.00元，剩余未分配利润285,113,920.00元结转下一年度。

3、2013年度利润分配预案

经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2013年度公司（母公司口径）实现净利润71,391,055.97元，按10%提取法定盈余公积7,139,105.60元，加年初未分配利润349,113,920.00元，扣除分配的2012年度红利64,000,000.00元，本年度可供股东分配的利润为349,365,870.37元。

公司拟以2013年末总股本320,000,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.40元（含税），共计分配红利12,800,000.00元，剩余未分配利润336,565,870.37元结转下一年度。

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	12,800,000.00	71,391,055.97	17.93%
2012年	64,000,000.00	139,850,359.51	45.76%
2011年	100,000,000.00	199,070,655.21	50.23%

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

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	0.40
分配预案的股本基数（股）	320,000,000
现金分红总额（元）（含税）	12,800,000.00
可分配利润（元）	349,365,870.37
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2013年度公司（母公司口径）实现净利润71,391,055.97元，按10%提取法定盈余公积7,139,105.60元，加年初未分配利润349,113,920.00元，扣除分配的2012年度红利64,000,000.00元，本年度可	

供股东分配的利润为 349,365,870.37 元。公司拟以 2013 年末总股本 320,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.40 元（含税），共计分配红利 12,800,000.00 元，剩余未分配利润 336,565,870.37 元结转下一年度。

十五、社会责任情况

公司成立以来，注重追求经济效益和社会效益的双赢，对内将企业发展成果惠及职工，加强环保建设，对外不断提升服务质量，满足消费者日益增长的消费需求，并积极传播服饰文化，赞助社会事业，实现品牌的社会价值。

报告期内，公司在董事会和管理层的带领下，进一步强化社会责任意识，建设节约型企业，切实保障职工、股东和消费者合法权益，积极推动节能减排和绿色生产，提高原料利用效率，促进了公司与社会、自然的和谐发展。

一是投资者和债权人权益保护。

报告期内，公司非常重视对投资者关系管理工作，设专人专线专门邮箱回复投资者来电来函，并将有关问题反馈到领导层给出权威的回复。同时严格按照证监会《关于做好2013年投资者保护工作的通知》要求，在公开、公平、公正原则的指引下，做好投资者关系管理工作，切实保护好投资者的合法权益。

公司坚持公开、公平、公正的信息披露原则，认真撰写、及时披露公司公告，报告期内共披露公告30余份，主要包括季报、半年报、年报等定期报告，发行公司债券相关公告以及控股股东质押股份等公告。

公司加强内幕信息披露登记管理，严格做好公司未公开重大信息的保密工作，认真做好上市公司内幕知情人登记报备。对于在办理业务中需要对外提供的上市公司信息，不能披露的要求其严格保密，不到披露时间的要求披露后再对外提供，保障了公司内幕信息的安全。公司董监高严格遵守信息披露相关规定，全年没有出现董监事违规操作、损害投资者利益的行为。

公司上市以来连续三年现金分红，回报广大投资者。2010年，公司实施每10股派发现金股利人民币5.00元；2011年，公司实施每10股派发现金红利人民币5.00元，每10股转增6股；2012年，公司实施每10股派发现金红利人民币2.0元。报告期内，公司认真完成了2012年度利润分配工作，并严格履行《未来三年（2012-2014年）股东回报规划》。公司充分利用资本平台，成功发行了2012年公司债券（第一期），严格按照相关法律法规履行承诺和义务，债权人权益得到充分保护。

二是职工权益保护。

报告期内，公司坚持以人为本，贯彻“人力是重要资源、人才是宝贵财富”的理念，维护职工合法权益。

公司按照相关法律法规要求积极与公司员工签订、续签劳动合同，办理保险。公司落实员工激励政策，实行灵活多样的分配形式，形成了以岗位工资为基础、年终奖金为辅的薪酬制度。

公司优化用人制度，实行公开竞聘，让更多公司内部职工有机会走上自己喜爱的销售管理、技术研发、行政管理等工作岗位，增强了员工的竞争意识、学习意识，优化了公司人才结构。

公司注意倾听员工心声，营造和谐的企业氛围。一是建立员工座谈日机制，了解员工需求，听取员工意见，改善公司不足。二是深入生产一线，主动与员工进行交流，发现问题，解决问题。三是建立人才流失管理机制，通过对离职员工的回访，调查了解员工离职原因，便于今后进一步完善管理工作。

公司注重加强员工的培训，让员工在企业中不断增长知识、提升能力。报告期内，公司聘请国内色彩研究及应用领域的专家对直营店经理进行了色彩专业知识培训。

此外，公司为员工提供了良好的硬件条件，公司整洁的厂区、职工宿舍、餐厅、文体活动室、职工幼儿园等，方便了员工的生产生活。公司还十分注重企业文化的建设，丰富员工的精神文化生活。报告期内，公司进一步提高公司内部刊物的编辑印刷质量，刊登员工个人作品，为员工提供了更好的交流工作和生活的平台。在生产工作之余，公司还组织职工参加了全市乒乓球比赛。

三是供应商和消费者权益保护。

报告期内，公司与面、辅料供应商签署合作协议，保持着稳定的合作关系，维护彼此利益。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员，主要关联方和持有5%以上股份的股东在供应商中没有占有权益的情况。公司十分重视消费者利益，对消费者承诺西装产品终身免费干洗，还建立了退换货与客户服务投诉制度，并开通了全国联网服务，消费者在全国任何服务网点都可以享受售后服务。

四是环境保护与社会公益事业。

公司在经营过程中注重环境保护。公司生产销售服装类产品，污染少、废料少，对当地环境影响小。公司在供应链环节

中也加强了环保管控，选择有实力重信用的面辅料供应商进行合作，从上游杜绝劣质原料流入公司生产线。公司废料库定期回收废布料、废纸箱，并采用环保措施集中处理。公司从国外引进先进的吊挂式流水线，提高原材料的利用率，减少废料产生。公司积极倡导节能环保，推行无纸化办公，充分利用OA办公系统等网络手段，减少废纸产生。在采购办公用品时选用能耗低的节能设备，节约用电，降低办公环境辐射。公司通过了ISO14001环境管理体系认证，被潍坊市环保局授予“潍坊市环境友好企业”。公司成立以来，不断扩大规模，为当地提供了四千余个工作岗位，并支持救灾和当地的教育事业等。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

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01月24日	公司	实地调研	机构	中国银河证券股份有限公司	公司发展、生产经营情况等。
2013年01月24日	公司	实地调研	机构	国海证券股份有限公司	公司发展、生产经营情况等。
2013年01月24日	公司	实地调研	机构	易方达基金管理有限公司	公司发展、生产经营情况等。
2013年01月24日	公司	实地调研	机构	华创证券有限责任公司	公司发展、生产经营情况等。
2013年01月24日	公司	实地调研	机构	招商基金管理有限公司	公司发展、生产经营情况等。
2013年01月24日	公司	实地调研	机构	第一创业证券股份有限公司	公司发展、生产经营情况等。
2013年01月24日	公司	实地调研	机构	大成基金管理有限公司	公司发展、生产经营情况等。
2013年05月28日	公司	实地调研	机构	大智慧阿斯达克通讯社	行业调查、公司发展、生产经营情况等。

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。但公司认为有必要披露的判决执行如下：

1、判决情况

2011年12月28日，公司与烟台德生蚨置业公司（以下简称“德生蚨”）签订房地产买卖合同，购买烟台市芝罘区南大街189、190号商铺，建筑面积1,058平方米。单价6.5万元/平米，总价约6,877万元（实际面积以产权登记面积为准并计算总价）。

合同签订后，公司分别于2012年4月28日和2012年8月21日支付德生蚨购店铺款项共计3,000万元，但德生蚨未按合同约定将土地用途变更为商业，未办理房屋产权过户、土地使用权过户手续。德生蚨的行为，已严重侵犯了公司的合法权益。

为此，公司起诉德生蚨至山东省烟台市中级人民法院，请求解除公司与德生蚨所签《房地产买卖合同》及补充协议；判令德生蚨返还公司已支付的购房款3,000万元；判令德生蚨承担违约金687.70万元，赔偿损失489.00万元，承担律师费100.00万元。本案合理诉讼费用由德生蚨承担。

公司于2013年6月18日收到山东省烟台市中级人民法院民事判决书[(2013)烟民一初字第25号]判决如下：(1)解除公司与烟台德生蚨置业公司于2011年12月28日签订的《房屋买卖合同》及2012年4月24日签订的《<房屋买卖合同>的补充协议》。(2)烟台德生蚨置业公司于本判决生效之日起十日内返还公司购房款及押金3,000万元。(3)烟台德生蚨置业公司于本判决生效之日起十日内支付公司违约金687.70万元。案件受理费255,635元，由公司负担35,207元，由烟台德生蚨置业公司负担220,428元，财产保全费5,000元由烟台德生蚨置业公司负担。如不服本判决，可在判决书送达之日起十五日内，向本院递交上诉状，并按对方当事人的人数提出副本，上诉于山东省高级人民法院。

烟台德生蚨置业公司不服山东省烟台市中级人民法院民事判决，于2013年8月1日向山东省高级人民法院提起上诉。

公司于2013年12月9日收到山东省高级人民法院民事判决书[(2013)鲁民一终字第364号]终审判决如下：驳回上诉，维持原判。二审案件受理费49,439元，由烟台德生蚨置业公司负担。

2、执行情况

因烟台德生蚨置业公司未及时履行山东省高级人民法院的已生效的民事判决，公司已于2014年1月13日申请山东省烟台市中级人民法院强制执行。目前，山东省烟台市中级人民法院已立案，公司正在积极配合执行中。

截至2014年4月24日，该诉讼事项所涉及的店铺烟台旗舰店正常营业中，该诉讼事项的审理对烟台旗舰店的正常经营没有影响。

该诉讼事项对公司本期利润没有产生影响，请投资者注意投资风险。

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)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)	0%								
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26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 www.cninfo.com.cn 上的《2013年度控股股东及其关联方资金占用情况专项审核报告》。								

四、破产重整相关事项

不适用

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
无		0								

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
诸城市土地储备中心	2宗国有建设用地使用权	2013年10月24日	7,160.62	-145.68	因本次收储土地为公司未开发的存量工业用地,因此本次土地收储不影响公司的正常生产经营。本次交易完成后,对公司2013年度净利润的影响为796.56万元。	11.16%	按照当前时点土地评估地价确定	否		是	是	2013年10月26日	刊登于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《证券时报》上的《关于公司国有建设用地使用权被收储的公告》(公告编号:2013-033)

3、企业合并情况

不适用

六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

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
山东新郎欧美尔家居置业有限公司	同一控股股东	向关联人采购原材料	采购低值易耗品	依据市场价格经双方协商确定		528.77	90.88%	支票或电汇		2013年03月06日	具体内容详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《证券时报》上的《2013年度日常关联交易预计公告》(公告编号: 2013-011)
山东新郎欧美尔家居置业有限公司	同一控股股东	向关联人销售商品	销售库存商品	依据市场价格经双方协商确定		38.6	0.03%	支票或电汇		2013年03月06日	同上
山东诸江地产有限公司	同一控股股东	向关联人销售商品	销售库存商品	依据市场价格经双方协商确定		41.45	0.03%	支票或电汇		2013年03月06日	同上
诸城密州宾馆有限公司	同一控股股东	向关联人销售商品	销售库存商品	依据市场价格经双方协商确定		2.28	0%	支票或电汇		2013年03月06日	同上
诸城密州宾馆有限公司	同一控股股东	接受关联人提供的劳务	餐饮住宿、会议培训	餐饮在市场价格的基础上享受九折的优惠(燕、参、翅、酒水、烟除外),客房七折优惠。		113.62	33%	支票或电汇		2013年03月06日	同上
合计				--	--	724.72	--	--	--	--	--
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				以上各项与关联方的采购行为有利于保证本公司正常的生产经营需要;向关联方销售产品属公司正常的经营行为;接受关联方劳务属公司正常运营和未来发展的需要。							
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）	年初预计上述日常关联交易总金额为 1,135 万元，实际发生金额为 724.72 万元，实际发生金额没有超出预计范围。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用。

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
无												

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
无								

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
无							

5、其他重大关联交易

2012年9月28日,公司召开2012年第八次经理办公会议,同意公司用自有资金930万元租赁新新郎希努尔集团拥有的位于济南市历下区泉城路77号永安大厦1-2层共计3,350.00平方米的房产,用作公司旗舰店的经营。租赁期限共3年,自2012年10月1日至2015年9月30日止。

新郎希努尔集团为公司控股股东,持有公司42.34%的股权,根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定,公司与新郎希努尔集团存在关联关系,本次交易构成本公司的关联交易。

本次租赁的房产位于城市繁华商贸区,公司计划以旗舰店的形式开设分公司,可以发挥展示公司的品牌形象、带动和支持周边加盟店的作用,对促进公司产品在当地的销售、提升经营业绩将起到积极的作用,并在提升公司品牌形象、提高品牌知名度方面产生一定的积极影响。

因公司租赁控股股东房产的金额未达到《深圳证券交易所股票上市规则》10.2.4规定应提交董事会审议和披露的标准,在总经理权限范围内,因此,无需提交董事会或股东大会审议并披露。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
无		

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

报告期内,公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的托管其他公司资产或其他公司向公司托管资产的事项。为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

报告期内，未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的承包其他公司资产或其他公司承包公司资产的事项。为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

报告期内，公司除正常租赁房屋进行专卖店建设外，未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的租赁其他公司资产或其他公司租赁上市公司资产的事项。有关专卖店租赁房屋的合同已正常履行。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
无								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司担保总额（即前两大项的合计）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

(1) 违规对外担保情况

单位：万元

担保对象 名称	与上市公 司的关系	违规担保 金额	占最近一 期经审计 净资产的 比例(%)	担保类型	担保期	截至报告 期末违规 担保余额	占最近一 期经审计 净资产的 比例(%)	预计解除 方式	预计解除 金额	预计解除 时间（月 份）
无										
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
无											

4、其他重大交易

无。

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				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产重组时所作承诺	无				
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东新郎希努尔集团股份有限公司、实际控制人控制的新郎希努尔国际(集团)有限公司及山东新郎欧美尔家居置业有限公司	公司控股股东新郎希努尔集团股份有限公司、实际控制人控制的新郎希努尔国际(集团)有限公司及山东新郎欧美尔家居置业有限公司承诺:自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。	2010年01月25日	2010年10月15日—2013年10月15日	截止到本报告期末,该承诺事项已履行完毕。
	实际控制人王桂波先生、王金玲、陈玉剑、管艳、张祚岩、邬铁基、王新宏、王培灵、王辉、赵雪峰	在本人担任希努尔男装董事/监事/高级管理人员期间,每年转让本人直接或间接持有的希努尔男装的股份不超过本人直接或间接持有的希努尔男装股份总数的25%;自希努尔男装股票上市交易之日起一年内不转让本人直接或间接持有的希努尔男装的股份;离职后半年内,不转让本人直接或间接持有的希努尔男装的股份。	2010年01月25日	担任公司董事/监事/高级管理人员期间	截止到本报告期末,该承诺事项仍在严格履行中。
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东新郎希努尔集团股份有限公司及其一致行动人	公司控股股东新郎希努尔集团股份有限公司及其一致行动人承诺,在增持期间及法定期限内不减持其持有的公司股份。	2012年12月19日	2012年12月17日-2014年6月15日	截止到本报告期末,该承诺事项仍在严格履行中。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无。				

(如有)	
------	--

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
无							

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	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	李江山、丁兆栋

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司于2013年3月26日召开的2012年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘山东汇德会计师事务所有限公司为公司2013年度审计服务机构。负责公司2013年度财务的审计工作，聘期一年。公司支付山东汇德会计师事务所有限公司审计费用为55万元。

根据财政部、证监会财会【2012】2号文件，山东汇德会计师事务所有限公司与中兴华富华会计师事务所有限公司联合改制设立中兴华会计师事务所（特殊普通合伙），改制后的事务所承继中兴华富华会计师事务所有限公司的法律主体，山东汇德会计师事务所有限公司的人员及业务转入中兴华会计师事务所（特殊普通合伙），以中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）名义继续为客户提供专业服务。

鉴于与公司年度审计工作相关的专业人士已转入中兴华会计师事务所（特殊普通合伙），为保持公司外部审计工作的连续性和稳定性，公司将2013年度外部审计机构由山东汇德会计师事务所有限公司变更为中兴华会计师事务所（特殊普通合伙），负责公司2013年度财务报告和内控审计及相关专项审计工作。公司于2014年1月21日召开的第二届董事会第十三次会议和于2014年2月15日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。

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

报告期内，公司聘请中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计机构，公司支付给该审计机构的报酬为10万元。

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
无						

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

1、公开信息披露索引

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《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《证券时报》刊登了以下公告：

公告编号	公告内容	公告日期
2013-001	公开发行公司债券（第一期）募集说明书摘要	2013年1月17日
2013-002	2012年公司债券（第一期）发行公告	2013年1月17日
2013-003	2012年公司债券（第一期）票面利率公告	2013年1月19日
2013-004	2012年公司债券（第一期）发行结果公告	2013年1月24日
2013-005	2012年公司债券（第一期）上市公告书	2013年2月6日
2013-006	2012年度业绩快报	2013年2月23日
2013-007	第二届监事会第九次会议决议公告	2013年3月6日
2013-008	第二届董事会第九次会议决议公告	2013年3月6日
2013-009	2012年度报告摘要	2013年3月6日
2013-010	关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	2013年3月6日
2013-011	2013年度日常关联交易预计公告	2013年3月6日
2013-012	关于召开2012年度股东大会的通知	2013年3月6日
2013-013	关于举行2012年年度报告网上说明会的公告	2013年3月6日
2013-014	关于召开2012年度股东大会的提示性公告	2013年3月20日
2013-015	关于控股股东部分股权解除质押的公告	2013年3月22日
2013-016	2012年度股东大会决议公告	2013年3月27日
2013-017	2012年年度权益分派实施公告	2013年3月29日
2013-018	第二届董事会第十次会议决议公告	2013年4月26日
2013-019	2013年第一季度报告正文	2013年4月26日
2013-020	关于变更内部审计部门负责人的公告	2013年4月26日
2013-021	关于投资建设希努尔男装产业园新区（一期）项目的公告	2013年4月26日
2013-022	关于控股股东部分股权质押的公告	2013年5月3日
2013-023	关于完成工商登记变更的公告	2013年5月16日
2013-024	关于独立董事辞职的公告	2013年6月25日
2013-025	关于控股股东部分股权质押的公告	2013年7月3日
2013-026	第二届监事会第十一次会议决议公告	2013年8月23日
2013-027	第二届董事会第十一次会议决议公告	2013年8月23日
2013-028	2013半年度报告摘要	2013年8月23日
2013-029	关于募集资金2013年半年度存放与使用情况的专项报告	2013年8月23日
2013-030	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	2013年10月10日
2013-031	第二届董事会第十二次会议决议公告	2013年10月26日
2013-032	2013年第三季度报告正文	2013年10月26日
2013-033	关于公司国有建设用地使用权被收储的公告	2013年10月26日
2013-034	关于控股股东部分股权质押的公告	2013年12月12日
2013-035	关于控股股东部分股权解除质押的公告	2013年12月16日
2013-036	关于控股股东增持公司股份结果的公告	2013年12月18日
2013-037	关于公司收到国有建设用地使用权被收储款项的公告	2013年12月30日

2、报告期内，公司无其他应披露而未披露的重要事项。

十五、公司子公司重要事项

报告期内，本公司无控股子公司。

十六、公司发行公司债券的情况

1、发行公司债券的审议情况

公司2012年8月21日召开的第二届董事会第七次会议和9月7日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于公开发行公司债券的议案》，公司拟公开发行规模不超过人民币7.5亿元（含7.5亿元）的公司债券，分期发行，债券的期限为不超过5年（含5年）。本次债券的募集资金拟用于偿还银行贷款、优化公司债务结构和补充流动资金。

2012年12月3日，经中国证券监督管理委员会证监许可〔2012〕1601号文核准，公司获准向社会公开发行面值不超过7.5亿元的公司债券。本次公司债券采用分期发行方式，首期发行面值不少于总发行面值的50%，自中国证监会核准发行之日起6个月内完成，其余各期债券发行，自中国证监会核准发行之日起24个月内完成。该批复自核准发行之日起24个月内有效。

2、公司债券发行情况

2013年1月21日-1月23日，公司采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式公开发行2012年公司债券（第一期），本期债券的发行总额为4亿元。

本期债券相关发行情况如下：债券面额：人民币100元，平价发行。债券期限：5年期。债券年利率、计息方式和还本付息方式：本期债券票面利率为5.85%，本期债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付；本期债券的起息日为发行首日，即2013年1月21日，在本期债券的计息期间内，每年1月21日为上一计息年度的付息日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日（顺延期间不另计利息）；本期债券的兑付日为2018年1月21日，若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的兑付日为2016年1月21日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日（顺延期间不另计利息）。募集资金情况：本期债券合计发行人民币4亿元，扣除承销费用之后的净募集资金已于2012年1月23日汇入发行人指定的银行账户，山东汇德会计师事务所有限公司对本期债券网上、网下发行申购资金到位情况及本期债券募集资金到位情况出具了编号为（2013）汇所验字第3-001号的验资报告。

3、公司债券上市情况

经深交所“深证上【2013】57号”文同意，2012年公司债券（第一期）于2013年2月8日起在深交所集中竞价系统和综合交易平台挂牌双边挂牌交易，证券简称为“12希努01”，证券代码为“112146”。

4、公司债券利息偿付情况

2012年公司债券（第一期）起息日是2013年1月21日，付息日为2014年至2018年每年的每年1月21日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日（顺延期间不另计利息）。公司于2014年1月21日实施完成“12希努01”2013年付息事项，本期债券下一付息期起息日为2014年1月21日。

5、公司债券跟踪评级和受托管理报告出具情况

2013年5月13日，2012年公司债券（第一期）的资信评级机构联合信用评级有限公司出具了《希努尔男装股份有限公司2012年公司债券跟踪评级报告》，维持本期债券的主体长期信用等级为AA，本期债券的信用等级为AA，评级展望稳定。

2013年5月17日，本期债券受托管理人国泰君安证券股份有限公司出具《希努尔男装股份有限公司2012年公司债券（第一期）受托管理人报告》，持续关注本期债券存续期间公司经营情况、财务状况、资信状况等，维护债券持有人利益。

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	219,600,000	68.62%				-219,600,000	-219,600,000	0	0%
3、其他内资持股	138,672,000	43.33%				-138,672,000	-138,672,000	0	0%
其中：境内法人持股	138,672,000	43.33%				-138,672,000	-138,672,000	0	0%
4、外资持股	80,928,000	25.29%				-80,928,000	-80,928,000	0	0%
其中：境外法人持股	80,928,000	25.29%				-80,928,000	-80,928,000	0	0%
二、无限售条件股份	100,400,000	31.38%				219,600,000	219,600,000	320,000,000	100%
1、人民币普通股	100,400,000	31.38%				219,600,000	219,600,000	320,000,000	100%
三、股份总数	320,000,000	100%				0	0	320,000,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据公司控股股东新郎希努尔集团、实际控制人控制的新郎国际及欧美尔家居首发上市时承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。该股份于2013年10月15日解除限售并可上市流通，具体内容详见2013年10月10日刊登于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《证券时报》上的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2013-030）。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

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						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
2012年公司债券（第一期）	2013年01月21日	5.85%	400,000,000	2013年02月08日	400,000,000	
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1601号文核准，公司获准向社会公开发行面值不超过人民币7.5亿元（含7.5亿元）的公司债券，本次债券采取分期发行的方式，第一期发行规模为4亿元，每张面值为100元，发行价格为100元/张，期限为五年，票面利率为5.85%。

经深交所“深证上【2013】57号”文同意，2012年公司债券（第一期）于2013年2月8日起在深交所集中竞价系统和综合交易平台挂牌双边挂牌交易，证券简称为“12希努01”，证券代码为“112146”。

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

报告期内，公司股份总数、股东结构、公司资产和负债结构均未发生变动。

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明	无。	

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	17,236	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	16,559					
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
新郎希努尔集团股份有限公司	境内非国有法人	42.34%	135,489,447	0	0	135,489,447	质押	74,000,000
新郎·希努尔国际（集团）有限公司	境外法人	25.29%	80,928,000	0	0	80,928,000		
江苏华西集团公司	境内非国有法人	2.85%	9,113,000	0	0	9,113,000		
山东新郎欧美尔家居置业有限公司	境内非国有法人	1.13%	3,600,000	0	0	3,600,000		
北京国鼎瑞丰投资有限公司	境内非国有法人	0.68%	2,160,000	0	0	2,160,000		
韩红菊	境内自然人	0.38%	1,229,742	1,229,742	0	1,229,742		
张文红	境内自然人	0.32%	1,027,246	1,027,246	0	1,027,246		
唐碧先	境内自然人	0.27%	854,514	854,514	0	854,514		
宁波保税区富诚国际贸易有限公司	境内非国有法人	0.26%	842,000	0	0	842,000		
勒堡织造（深圳）有限公司	境内非国有法人	0.26%	840,000	0	0	840,000	质押	840,000
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、新郎希努尔集团是本公司的控股股东；2、新郎希努尔集团、新郎国际和欧美尔家居为同一实际控制人控制的企业；3、除前述关联关系外，未知公司前 10 名股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。							
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
新郎希努尔集团股份有限公司	135,489,447	人民币普通股	135,489,447
新郎·希努尔国际（集团）有限公司	80,928,000	人民币普通股	80,928,000
江苏华西集团公司	9,113,000	人民币普通股	9,113,000
山东新郎欧美尔家居置业有限公司	3,600,000	人民币普通股	3,600,000
北京国鼎瑞丰投资有限公司	2,160,000	人民币普通股	2,160,000
韩红菊	1,229,742	人民币普通股	1,229,742
张文红	1,027,246	人民币普通股	1,027,246
唐碧先	854,514	人民币普通股	854,514
宁波保税区富诚国际贸易有限公司	842,000	人民币普通股	842,000
勒堡织造（深圳）有限公司	840,000	人民币普通股	840,000
前 10 名无限售流通股股东之间，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	1、新郎希努尔集团是本公司的控股股东；2、新郎希努尔集团、新郎希努尔国际和欧美尔家居为同一实际控制人控制的企业；3、除前述关联关系外，未知公司前 10 名无限售流通股股东之间、以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
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
新郎希努尔集团股份有限公司	王桂波	2003 年 08 月 01 日	75352408-7	7000 万元	家具、纺织品的生产销售，对服装业的投资。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	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

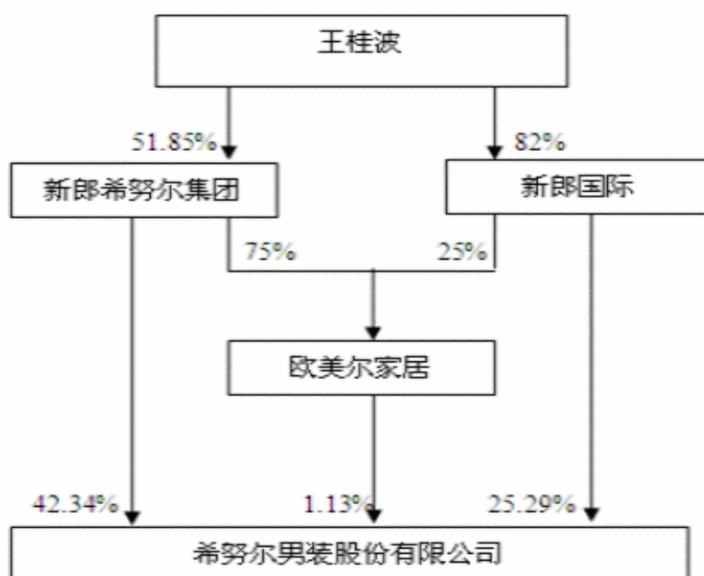
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王桂波	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2000 年 4 月至今，任山东新郎董事长；2003 年 7 月至今，任新郎希努尔集团董事长；2003 年 12 月至 2008 年 9 月，任诸城普兰尼奥服饰有限公司董事长；2008 年 9 月至 2014 年 1 月任希努尔男装董事长，2014 年 1 月至今任本公司董事。	
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、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
新郎·希努尔国际(集团)有限公司		2002年07月03日	804490	1,000万港元	主要从事实业投资。

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

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例(%)	实际增持股份数量	实际增持股份比例(%)	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
新郎希努尔集团股份有限公司			417,447	0.13%	2012年12月20日	2013年12月18日

其他情况说明

公司于2012年12月18日接到公司控股股东新郎希努尔集团的通知，其于2012年12月17日至12月18日期间通过深交所交易系统合计增持公司417,447股股票，占公司股份总数的0.13%。基于对目前资本市场形势的认识及对公司未来持续稳定发展的信心，公司控股股东新郎希努尔集团计划在未来12个月内根据中国证监会和深圳交易所的有关规定以及市场情况，累计增持不低于40万股且不超过公司总股本2%的股份（含此次已增持股份在内）。

公司于2013年12月16日接到公司控股股东新郎希努尔集团的通知，其于2012年12月17日首次增持后的12个月内通过深圳证券交易所系统累计增持了417,447股本公司股票，增持比例为0.13%。至此，增持人新郎希努尔集团已完成本次增持计划。具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《证券时报》上的《关于控股股东增持公司股份结果的公告》（公告编号：2013-036）。

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)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
陈玉剑	董事长	现任	男	51	2014年01月21日	2014年09月05日	0	0	0	0
王桂波	董事	现任	男	49	2011年09月06日	2014年09月05日	0	0	0	0
王金玲	董事	现任	男	48	2011年09月06日	2014年09月05日	0	0	0	0
张祚岩	董事	现任	男	45	2011年09月06日	2014年09月05日	0	0	0	0
管艳	董事、副总经理、财务总监	现任	女	42	2011年09月06日	2014年09月05日	0	0	0	0
蒋衡杰	独立董事	现任	男	63	2011年09月06日	2014年09月05日	0	0	0	0
张翠兰	独立董事	现任	女	49	2011年09月06日	2014年09月05日	0	0	0	0
范洪义	独立董事	现任	男	43	2011年09月06日	2014年09月05日	0	0	0	0
邬铁基	监事会主席	现任	男	51	2011年09月06日	2014年09月05日	0	0	0	0
王新宏	股东代表监事	现任	男	56	2011年09月06日	2014年09月05日	0	0	0	0
王金刚	职工代表监事	现任	男	30	2011年09月06日	2014年09月05日	0	0	0	0
赵雪峰	总经理	现任	男	36	2014年01月21日	2014年09月05日	0	0	0	0
王培灵	副总经理	现任	男	38	2011年09月06日	2014年09月05日	0	0	0	0
王辉	副总经理	现任	男	40	2011年09月06日	2014年09月05日	0	0	0	0
王润田	副总经理兼董事会秘书	现任	男	40	2011年09月06日	2014年09月05日	0	0	0	0
王桂波	董事长	离任	男	49	2011年09月06日	2014年01月18日	0	0	0	0
陈玉剑	总经理	离任	男	51	2011年09月06日	2014年01月18日	0	0	0	0
赵雪峰	副总经理	离任	男	36	2011年09月06日	2014年01月21日	0	0	0	0
徐广宁	独立董事	离任	男	58	2011年09月06日	2013年06月21日	0	0	0	0

合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0
----	----	----	----	----	----	----	---	---	---	---

二、任职情况

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

王桂波先生，大专毕业，十一、十二届全国人大代表，中国服装协会副会长，中国纺织工业劳动模范。曾在山东省军区独立营服役，退役后在诸城青年时装厂、诸城市服装设备经营公司、诸城市西装厂、诸城市新郎服饰有限公司工作；2000年4月至今，任山东新郎董事长；2003年7月至今，任新郎希努尔集团董事长；2003年12月至2008年9月，任诸城普兰尼奥服饰有限公司董事长；2008年9月至2014年1月任本公司董事长，2014年1月至今任本公司董事。

王金玲先生，本科毕业，山东省十大杰出青年企业家。曾在诸城市供销合作社、诸城市劳动服务公司、诸城市西装厂、诸城市新郎服饰有限公司工作；2000年4月至今历任山东新郎副总经理、总经理；2003年7月至今任新郎希努尔集团董事、总经理；2003年12月至2008年9月任诸城普兰尼奥服饰有限公司董事；2008年9月至今任本公司董事。

张祚岩先生，大专毕业，中国家具协会副理事长，山东家具协会副会长。曾在诸城市百货公司、诸城市新郎服饰有限公司工作；2000年4月至今任山东新郎董事、副总经理；2003年7月至今任新郎希努尔集团董事、副总经理；2003年12月至2008年9月任诸城普兰尼奥服饰有限公司董事；2008年9月至今任本公司董事。

陈玉剑先生，本科毕业，山东服装行业协会副会长，山东省劳动模范，享受国务院特殊津贴。曾任江苏华西集团公司常务副总经理，山东新郎副总经理，诸城普兰尼奥服饰有限公司总经理。陈玉剑先生有多年服装行业的丰富管理经验。2008年9月至2014年1月任本公司总经理，2014年1月至今任本公司董事长。

管艳女士，大专毕业，会计师。曾任山东新郎副总经理兼财务部长，诸城普兰尼奥服饰有限公司财务总监，新郎希努尔集团财务副总经理。2008年9月至今任本公司董事、副总经理、财务总监。

蒋衡杰先生，本科毕业，教授级高级工程师。曾任纺织工业部生产司干部、助理工程师，中国丝绸总公司生产部副科长、科长、生产资源处副总经理、综合处副处长，纺织部丝绸综合处副处长、生产协调司综合处副处长，中国丝绸工业总公司办公室主任、总经理助理、副总经理、高级工程师，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，雅戈尔集团股份有限公司独立董事，凯撒（中国）股份有限公司独立董事，浙江步森服饰股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

张翠兰女士，本科毕业，中国注册会计师、注册税务师、注册资产评估师、高级会计师。曾任山东省工商总公司会计、财务部经理，山东省地方税务局主任科员，山东万隆齐鲁会计师事务所有限责任公司总经理，山东瑞华工程造价咨询有限公司董事长。现任华夏人寿保险股份有限公司稽核审计部总经理，本公司独立董事。

范洪义先生，本科毕业，职业律师。曾任山东求是律师事务所专职律师，山东普瑞德律师事务所合伙人、主任，虹桥正瀚律师事务所专职律师。现任上海杰博律师事务所合伙人，本公司独立董事。

2、现任监事主要工作经历

郭铁基先生，中专学历，助理会计师。曾任山东新郎副总经理。现任新郎希努尔集团董事、副总经理，本公司监事会主席。

王新宏先生，中专学历，曾任山东新郎总经理助理、销售公司总经理。现任新郎希努尔集团董事、副总经理，本公司监事。

王金刚先生，中专学历，曾在山东新郎、新郎希努尔集团总经理办公室工作，诸城普兰尼奥服饰有限公司任采购中心副经理。现任本公司监事、总经理办公室主任。

3、高级管理人员简介

赵雪峰先生，大专毕业，曾任北汽福田轻工机械厂质检科副科长，山东新郎服饰有限公司配送中心主任、销售部经理，新郎希努尔集团副总经理，诸城普兰尼奥服饰有限公司副总经理，本公司副总经理，2014年1月起任本公司总经理。

管艳女士的简历，请参照本节“1、现任董事主要工作经历”。

王培灵先生，清华MBA，曾任山东新郎东北分公司经理，诸城普兰尼奥服饰有限公司销售公司经理、总经理助理、副总经理。现任本公司副总经理。

王辉先生，大专学历，曾任山东新郎技术中心主任，诸城普兰尼奥服饰有限公司副总经理。现任本公司副总经理。

王润田先生，本科学历，高级人力资源管理师。曾任山东新郎党办副主任，新郎希努尔集团党办主任。现任本公司副总经理兼董事会秘书。

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
王桂波	新郎希努尔集团	党委书记、董事长	2003年07月30日		是

王桂波	欧美尔家居	董事长	2004年05月25日		否
王桂波	新郎国际	董事	2002年07月03日		否
王金玲	新郎希努尔集团	董事、总经理	2003年07月30日		是
王金玲	欧美尔家居	董事	2004年05月25日		否
张祚岩	欧美尔家居	总经理	2004年05月25日		是
张祚岩	新郎国际	董事	2002年07月03日		否
张祚岩	新郎希努尔集团	董事、常务副总经理	2003年07月30日		否
管艳	新郎希努尔集团	董事	2003年07月30日		否
邬铁基	新郎希努尔集团	董事、副总经理	2003年07月30日		是
王新宏	新郎希努尔集团	董事、副总经理	2003年07月30日		是
王辉	新郎希努尔集团	监事	2003年07月30日		否
在股东单位任职情况的说明	无。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王桂波	山东新郎	董事长	2000年04月05日		否
王桂波	密州宾馆	董事	2006年07月23日		否
王桂波	意大利普兰尼奥	董事	2004年03月06日		否
王桂波	山东诸江地产	执行董事兼经理	2012年04月06日		否
王桂波	潍坊万创	董事	2013年11月10日		否
王金玲	山东新郎	董事、总经理	2000年04月05日		否
王金玲	密州宾馆	董事	2006年07月23日		否
王金玲	潍坊万创	董事长	2013年11月10日		否
张祚岩	山东新郎	董事	2005年09月21日		否
张祚岩	密州宾馆	监事会主席	2006年07月23日		否
张祚岩	意大利普兰尼奥	董事	2004年03月06日		否
管艳	密州宾馆	监事	2006年07月23日		否
管艳	山东欧美尔酒店	监事	2009年09月04日		否
蒋衡杰	中国服装协会	顾问及科技专家委员会主任	2006年05月01日		是
蒋衡杰	全国服装标准化技术委员会	主任	2001年03月01日		是
蒋衡杰	中国纺织工程学会	常务理事	2002年03月01日		是
蒋衡杰	清华大学、苏州大学、江西服装学院、北京服装学院	客座教授			是
蒋衡杰	雅戈尔集团股份有限公司	独立董事	2011年05月19日	2014年05月18日	是
蒋衡杰	凯撒（中国）股份有限公司	独立董事	2011年04月27日	2014年04月26日	是
蒋衡杰	浙江步森服饰股份有限公司	独立董事	2011年07月26日	2014年07月25日	是
张翠兰	华夏人寿保险股份有限公司	稽核审计部总经理	2010年02月01日		是
范洪义	上海杰博律师事务所	合伙人	2010年02月01日		是
邬铁基	山东诸江地产	监事	2012年04月06日		否
在其他单位任	无。				

职情况的说明	
--------	--

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事的薪酬经董事会审议通过后提交股东大会批准；公司高级管理人员的薪酬由董事会批准；独立董事在公司领取独立董事津贴，独立董事津贴标准为每年10万元（含税），已经2011年12月22日召开的公司第一届董事会第五次会议和2012年1月10日召开的公司2012年第一次临时股东大会审议通过。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：对在公司领取薪酬的董事（不包括独立董事）、监事、高级管理人员根据公司的总体发展战略和年度的经营目标以及其在公司担任的职务，按公司实际情况结合工资制度、考核办法获得劳动报酬。

3、独立董事的津贴按季支付，其他董事、监事、高级管理人员的报酬按月支付。

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
王桂波	董事	男	49	现任		30	30
王金玲	董事	男	48	现任		30	30
张祚岩	董事	男	45	现任		15	15
陈玉剑	董事长	男	51	现任	30		30
管艳	董事、副总经理、财务总监	女	42	现任	15		15
蒋衡杰	独立董事	男	63	现任	10		10
张翠兰	独立董事	女	49	现任	10		10
范洪义	独立董事	男	43	现任	10		10
邬铁基	监事会主席	男	51	现任		15	15
王新宏	股东代表监事	男	56	现任		15	15
王金刚	职工代表监事	男	30	现任	5		5
赵雪峰	总经理	男	36	现任	15		15
王培灵	副总经理	男	38	现任	15		15
王辉	副总经理	男	40	现任	15		15
王润田	副总经理兼董事会秘书	男	40	现任	15		15
徐广宁	独立董事	男	58	离任	5		5
合计	--	--	--	--	145	105	250

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
徐广宁	独立董事	离任	2013年06月21日	因个人工作原因
王桂波	董事长	离任	2014年01月18日	为充分挖掘、培养、锻炼和储备人才，优化管理团队，保持管理团队的合理配置，以便更有利于企业未来的可持续发展
陈玉剑	总经理	解聘	2014年01月18日	因工作变动
赵雪峰	副总经理	解聘	2014年01月21日	因工作变动
陈玉剑	董事长	被选举	2014年01月21日	因工作变动

赵雪峰	总经理	聘任	2014 年 01 月 21 日	因工作变动
-----	-----	----	------------------	-------

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。

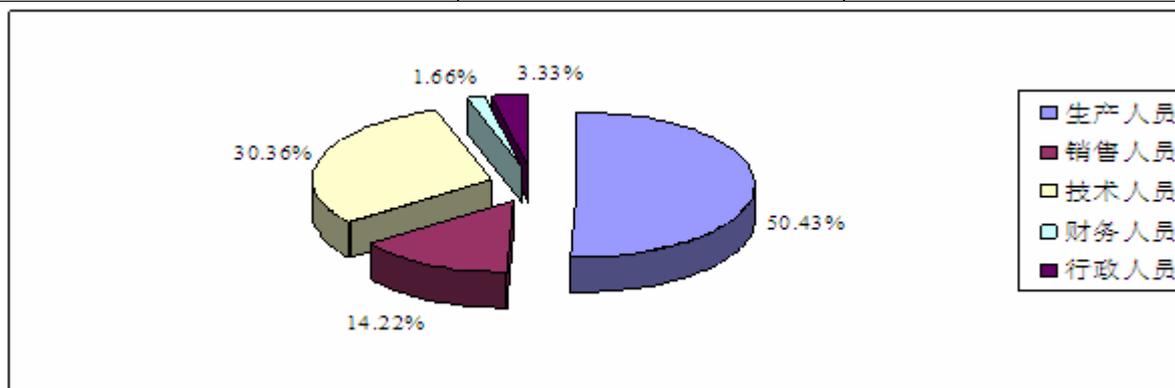
六、公司员工情况

1、员工数量及构成情况

截至2013年12月31日，本公司在册员工4,809人，具体构成情况如下：

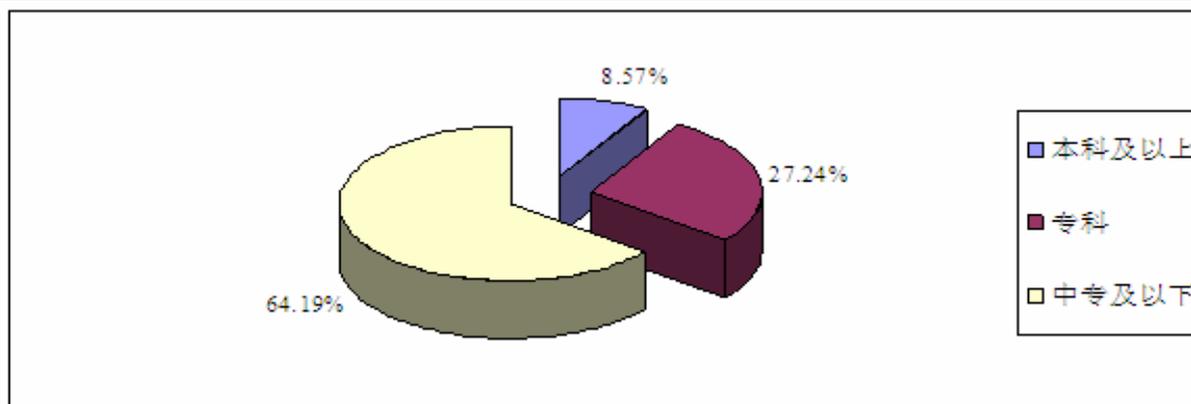
(1) 按员工专业构成划分：

员工专业结构	人数（人）	比例
生产人员	2,425	50.43%
销售人员	684	14.22%
技术人员	1,460	30.36%
财务人员	80	1.66%
行政人员	160	3.33%
合计	4,809	100.00%



(2) 按员工受教育程度划分：

员工教育程度	人数（人）	比例
本科及以上	412	8.57%
专科	1310	27.24%
中专及以下	3,087	64.19%
合计	4,809	100.00%



2、薪酬政策

公司向员工提供稳定而具有竞争力的薪酬，员工薪酬由基本工资与绩效工资构成。2013年，公司加大薪酬向技术人员及生产一线人员倾斜的力度，以充分调动了员工的积极性和创造性，不断提高员工的满意度和忠诚度。

3、培训计划

为提高员工整体素质和工作效率，人力资源部每年年末，制定下一年的培训计划，具体包括培训需求分析，内容、时间、参加人员以及培训有效性评价。通过内部讲师、外聘讲师授课、网络学习等方式，根据战略目标及发展需要，进行新员工培训、精益生产、员工素质、职业技能、成本管理、执行力、销售技巧等各个方面的培训。

4、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。

5、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》、《上市公司治理准则》、《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》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

公司已建立的各项制度的名称和公开信息披露情况：

制度名称	披露时间	信息披露载体
董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票的管理制度（2010年11月）	2010年11月9日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
内幕信息知情人管理制度（2010年11月）	2010年11月9日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
投资者关系管理办法（2010年11月）	2010年11月9日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
信息披露事务管理制度（2010年11月）	2010年11月9日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
重大信息内部报告制度（2010年11月）	2010年11月9日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
董事会秘书工作制度（2010年12月）	2010年12月23日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
董事会审计委员会实施细则（2010年12月）	2010年12月23日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
董事会提名委员会实施细则（2010年12月）	2010年12月23日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
董事会薪酬与考核委员会实施细则（2010年12月）	2010年12月23日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
董事会战略委员会实施细则（2010年12月）	2010年12月23日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
独立董事工作制度（2010年12月）	2010年12月23日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
对外担保管理制度（2010年12月）	2010年12月23日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关联交易决策制度（2010年12月）	2010年12月23日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
规范与关联方资金往来管理制度（2010年12月）	2010年12月23日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
内部控制制度（2010年12月）	2010年12月23日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
内部审计制度（2010年12月）	2010年12月23日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
投资管理制度（2010年12月）	2010年12月23日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
总经理工作细则（2010年12月）	2010年12月23日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
董事会议事规则（2011年8月）	2011年8月19日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
股东大会议事规则（2011年8月）	2011年8月19日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
监事会议事规则（2011年8月）	2011年8月19日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
董事会审计委员会年报工作制度（2011年10月）	2011年10月24日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
独立董事年报工作制度（2011年10月）	2011年10月24日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
股东大会议事规则（2012年2月）	2012年2月28日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
内幕信息知情人登记管理制度（2012年2月）	2012年2月28日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
公司章程（2013年3月）	2013年3月6日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
募集资金管理制度（2014年1月）	2014年1月22日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

截止报告期末，公司治理的实际状况符合上述所建立的制度及中国证监会、深交所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及议事程序，能够平等对待所有的股东，确保股东特别是中小股东能充分行使自己的权利。报告期内，公司共召开1次股东大会。在审议利润分配等相关事项时采取网络投票和现场投票相结合的方式，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利；通过聘请律师出席见证，保证了每次股东大会的召集、召开和表决程序的合法性。

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、财务等方面与控股股东相互独立，公司董事会、监

事会和内部机构独立运作，公司的重大决策由股东大会依法做出，公司控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东及其他关联方不存在非经营性资金往来的情况，亦不存在控股股东及其他关联方以其他方式变相资金占用的情形。

3、关于董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司董事的选聘程序公开、公平、公正；公司目前有董事8名，独立董事3名，占全体董事的1/3以上，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。董事会能够严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规和制度的要求开展工作，公司董事诚信、勤勉地履行职责，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。公司根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》的相关要求，制定了《独立董事工作制度》，对独立董事工作制度作出了明确规定。公司董事会下设审计委员会、提名委员会、战略委员会及薪酬与考核委员会等4个专门委员会，对董事会负责。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司监事会按照《监事会议事规则》和有关法律、法规的规定履行职责，本着对股东负责的态度，对公司经营运作、财务状况以及公司董事、经理和其他管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

5、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户、消费者等其他利益相关者的合法权益，以回馈员工、股东、社会为使命，积极与相关利益者沟通与交流，并主动承担更多的社会责任，努力实现股东、社会、员工等各方利益的均衡。

6、关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理办法》中关于公司信息披露的规定，明确信息披露以及投资者关系管理的责任人，公平对待所有股东，真实、准确、完整、及时地进行信息披露，提高公司透明度，保障全体股东的合法权益。同时，公司进一步加强了与监管机构的联系与沟通，积极向监管机构报告公司的相关事项，确保公司信息披露更加规范。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

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。

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

报告期内，公司根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字【2007】28号）、中国证监会山东监管局《上市公司持续监管实施办法（试行）》（修订稿）等文件精神，继续深入推进公司治理活动。根据中国证监会于2012年12月19日下发的《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》，对公司《募集资金管理制度》进行了修订，并经2014年1月21日召开的公司第二届董事会第十三次会议审议通过。公司通过组织董事、监事及高级管理人员参加中国证监会山东监管局、深交所举办的相关培训及监管工作会议，进一步加深了对相关法律法规的理解和认识。公司定期组织董事、监事及管理人员认真开展公司治理、规范运作的专题培训和考试，有利于全体董事、监事及高级管理人员更好地履行职责；同时董事会办公室及时收集、整理新颁布的法律法规及监管文件，不定期的发给全体董事、监事及高级管理人员并按有关要求呈送主要法人股东认真学习，不断提高公司的规范运作水平。根据中国证监会下发的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2012]30号）、中国证监会山东监管局《关于进一步做好内幕信息知情人登记管理工作的监管通函》（[2012]5号）和深交所《中小企业板信息披露业务备忘录第24号：内幕信息知情人员登记管理有关事项》的要求，公司于2012年2月26日召开的公司第二届董事会第四次会议审议通过了修订后的《内幕信息知情人登记管理制度》，为进一步强化内幕信息保密工作，维护和确保信息披露的公平原则，切实保护公司全体股东的合法权益，提供了制度保障。报告期内，公司严格按照上述制度和有关规定执行，在定期报告的编制、审议及披露临时公告等涉及公司内幕信息的事项中，加强内幕知情人登记管理、内幕信息保密管理等工作，如实填报《上市公司内幕信息知情人员档案》和制作重大事项进程备忘录，并按要求及时向深交所和中国证监会山东监管局报备。报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖本公司股票情况，也未受到监管部门因上述原因进行的查处及整改。

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	2013年03月	1、《2012年度董事会工作报告》；2、《2012年度监事会	审议	2013年	具体内容详见巨潮资讯

股东大会	26 日	工作报告》；3、2012 年年度报告及其摘要》；4、《2012 年度财务决算报告》；5、《2012 年度利润分配方案》；6、《关于 2013 年度日常关联交易的议案》；7、《关于申请银行授信额度的议案》；8、《关于续聘会计师事务所的议案》；9、《关于公司董事、监事薪酬的议案》；10、《关于变更公司经营范围的议案》；11、《关于修改<公司章程>的议案》。	通过	03 月 27 日	网 www.cninfo.com.cn 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《证券时报》上的《2012 年度股东大会决议公告》（公告编号：2013-016）。
------	------	---	----	-----------	---

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
无					

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	4	2	2	0	0	否
徐广宁	2	1	1	0	0	否
张翠兰	4	2	2	0	0	否
范洪义	4	2	2	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

独立董事列席股东大会次数：徐广宁和范洪义各 1 次，蒋衡杰和张翠兰未列席。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

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

(1) 品牌定位方面：结合市场消费需求的不断变化，适时推出低价位和高价位产品，以填补公司产品中的空缺，满足不同消费者的需求。(2) 终端建设方面：加强对销售环节的管理，通过查找店与店之间的差异，提高其单店平效和人效。

(3) 建议公司在新的市场环境里，更加注重品牌服装的专注和专一，加大研发力度，提高企业的核心竞争力。

上述建议已被采纳。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会共召开 4 次会议，讨论审议了公司内部审计部门提交的募集资金专项报告、财务报告及专项审计报告等，对内部审计部门工作进行督促和指导。

在2013年年报审计工作中,审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排,对公司财务报表进行审阅并形成书面意见。同时,对审计机构的年报审计工作进行总结和评价,并建议续聘。

2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内,薪酬与考核委员会共召开1次会议,讨论审议了公司2012年度董事、监事和高级管理人员薪酬情况,形成决议并同意将该事项提交董事会审议。

3、董事会提名委员会履职情况

报告期内,提名委员会共召开2次会议,对公司董事、高级管理人员的选择标准和程序等事宜进行讨论,发表审查意见和建议,并形成决议。

4、董事会战略委员会履职情况

报告期内,战略委员会共召开2次会议,讨论审议了公司短期发展目标和关于公司2013年度总体发展战略等相关事宜,并形成决议提交董事会审议。

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

报告期内,公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作,逐步建立健全了公司的法人治理结构。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、业务独立情况

公司拥有独立完整的采购体系、生产体系、销售体系和研发设计体系,具有直接面向市场独立经营的能力,不存在其它需要依赖于控股股东进行生产经营活动的情况。

2、人员独立情况

公司在劳动、人事及工资管理方面已经形成独立完整的体系,完全独立于各股东。公司拥有独立的员工队伍、高级管理人员以及财务人员,公司董事、监事及其他高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关法律法规合法产生;公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬,未在控股股东单位中担任除董事、监事以外的其他职务,未在控股股东单位领薪。

3、资产独立情况

公司与控股股东产权关系明晰,拥有独立的采购、生产和销售系统及配套设施,商标、非专利技术和土地等无形资产均由公司独立拥有。公司没有以资产、权益或信誉作为控股股东的债务提供过担保,不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。

4、机构独立情况

公司已依法建立了股东大会、董事会、监事会等内部管理机构,拥有独立的生产经营和办公场所,与控股股东间不存在混合经营、合署办公的情形。公司的机构设置均独立于控股股东,与控股股东之间完全分开、独立运作,不受控股股东干预。

5、财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门,配备专职财务管理人员。建立了独立、完整的财务核算体系,并独立在银行开户,独立办理纳税登记,依法独立纳税。独立作出财务决策,不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

七、同业竞争情况

报告期内,公司不存在因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因导致的同业竞争。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据年度财务预算、生产经营指标、管理目标的完成情况,对高级管理人员的绩效进行全面综合考核,将经营业绩与个人收入挂钩。公司企业管理部协同董事会下设的薪酬与考核委员会负责制定、审查公司具体绩效管理辦法。公司对分公司采取多种激励措施和实现充分授权,充分发挥他们的创造性,增强他们的主动性、积极性和责任感,形成长期有效的激励制度。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规、规章和规范性文件不断完善治理结构，健全内部管理，强化信息披露，规范公司运作。根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，公司已建立起了一套较为完善的内部控制制度。公司在充分考虑企业的内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素的基础上，从制度上保证了公司的法人治理结构符合新《公司法》、《证券法》和其他新修订的相关法律、法规的规定，逐步形成完善的内部控制管理体系。

公司设立审计部，并有专职内部审计人员三名，向董事会审计委员会报告工作，独立行使审计职权，不受其它部门和个人的干涉。该部门主要负责对公司及分公司的财务审计、物价审计、日常审计和专项审计等工作。审计部在公司审计委员会的监督与指导下，本年度对公司募集资金的使用与管理、物价采购、成本费用、经济效益以及内部控制和规章制度的执行等情况进行了审计，并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，提出了加强管理和规范工作的建议，为提高企业整体管理水平起到了促进作用。

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。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

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	
报告期内，未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014年04月26日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 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

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规范于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014年04月26日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上《内部控制鉴证报告》。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已在《信息披露事务管理制度》中对年度报告重大差错责任追究机制进行了明确规定，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

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 24 日
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴华审字（2014）第 SD-3-063 号
注册会计师姓名	李江山、丁兆栋

审计报告正文

希努尔男装股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的希努尔男装股份有限公司（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，2013年度的利润表、现金流量表和股东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。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：希努尔男装股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	292,005,774.83	235,073,348.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,750,000.00	150,000.00

应收账款	487,869,939.68	299,105,940.48
预付款项	135,407,165.79	300,127,401.49
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	45,757,057.32	9,412,941.53
买入返售金融资产		
存货	375,087,148.09	402,470,532.23
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,337,877,085.71	1,246,340,164.44
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	1,174,747,188.66	991,001,116.17
在建工程	100,418,246.16	147,349,862.07
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	91,336,648.74	147,598,486.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	72,836,865.59	68,940,587.57
递延所得税资产	15,817,270.45	6,208,567.60
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,455,156,219.60	1,361,098,619.45
资产总计	2,793,033,305.31	2,607,438,783.89
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	309,227,575.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	67,181,800.00	51,286,322.00
应付账款	140,663,257.46	121,867,264.07
预收款项	38,073,262.07	41,007,209.23

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	31,571,895.36	22,885,130.85
应交税费	20,439,715.63	25,586,457.64
应付利息	22,117,808.21	
应付股利	168,000.00	
其他应付款	21,423,425.87	16,521,962.93
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	361,639,164.60	588,381,921.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	397,377,222.57	
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	21,020,000.00	21,070,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	7,619,000.00	
非流动负债合计	426,016,222.57	21,070,000.00
负债合计	787,655,387.17	609,451,921.72
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	320,000,000.00	320,000,000.00
资本公积	1,262,026,951.06	1,262,026,951.06
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	73,985,096.71	66,845,991.11
一般风险准备		
未分配利润	349,365,870.37	349,113,920.00
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,005,377,918.14	1,997,986,862.17
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	2,005,377,918.14	1,997,986,862.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,793,033,305.31	2,607,438,783.89

法定代表人：陈玉剑

主管会计工作负责人：管艳

会计机构负责人：管艳

2、利润表

编制单位：希努尔男装股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,259,200,222.18	1,179,422,335.52
其中：营业收入	1,259,200,222.18	1,179,422,335.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,182,935,687.89	1,035,021,104.67
其中：营业成本	788,875,708.80	688,870,785.22
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	14,185,103.78	10,855,113.29
销售费用	277,891,521.90	259,320,488.66
管理费用	58,716,400.37	58,048,815.56
财务费用	27,974,827.23	5,401,312.51
资产减值损失	15,292,125.81	12,524,589.43
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		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）	76,264,534.29	144,401,230.85
加：营业外收入	14,045,357.92	20,578,567.59
减：营业外支出	436,825.17	266,627.26
其中：非流动资产处置损失	436,824.59	266,627.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	89,873,067.04	164,713,171.18
减：所得税费用	18,482,011.07	24,862,811.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	71,391,055.97	139,850,359.51
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00
归属于母公司所有者的净利润	71,391,055.97	139,850,359.51
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.22	0.44
（二）稀释每股收益	0.22	0.44
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	71,391,055.97	139,850,359.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	71,391,055.97	139,850,359.51
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：陈玉剑

主管会计工作负责人：管艳

会计机构负责人：管艳

3、现金流量表

编制单位：希努尔男装股份有限公司

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	1,165,260,800.50	1,170,245,394.63
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	48,576,639.94	70,409,284.44
经营活动现金流入小计	1,213,837,440.44	1,240,654,679.07
购买商品、接受劳务支付的现金	528,392,492.26	628,017,140.34
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	300,321,957.56	303,843,499.77
支付的各项税费	135,354,656.80	93,207,093.84
支付其他与经营活动有关的现金	204,500,242.98	207,922,800.48
经营活动现金流出小计	1,168,569,349.60	1,232,990,534.43
经营活动产生的现金流量净额	45,268,090.84	7,664,144.64
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	71,734,410.00	364,179.40
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	1,585,671.45	4,635,710.10
投资活动现金流入小计	73,320,081.45	4,999,889.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	110,493,886.00	402,979,643.07
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	110,493,886.00	402,979,643.07
投资活动产生的现金流量净额	-37,173,804.55	-397,979,753.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000.00	309,629,800.00
发行债券收到的现金	396,260,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	416,260,000.00	309,629,800.00
偿还债务支付的现金	309,629,800.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,139,207.20	108,282,333.25
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	375,769,007.20	108,282,333.25
筹资活动产生的现金流量净额	40,490,992.80	201,347,466.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,430,591.97	-32,383.11
五、现金及现金等价物净增加额	45,154,687.12	-189,000,525.29
加：期初现金及现金等价物余额	209,430,187.71	398,430,713.00
六、期末现金及现金等价物余额	254,584,874.83	209,430,187.71

法定代表人：陈玉剑

主管会计工作负责人：管艳

会计机构负责人：管艳

4、所有者权益变动表

编制单位：希努尔男装股份有限公司

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	320,000,000.00	1,262,026,951.06			66,845,991.11		349,113,920.00			1,997,986,862.17
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	320,000,000.00	1,262,026,951.06			66,845,991.11		349,113,920.00			1,997,986,862.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					7,139,105.60		251,950.37			7,391,055.97
（一）净利润							71,391,055.97			71,391,055.97
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							71,391,055.97			71,391,055.97
（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					7,139,105.60		-71,139,105.60			-64,000,000.00
1. 提取盈余公积					7,139,105.60		-7,139,105.60			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-64,000,000.00			-64,000,000.00
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	320,000,000.00	1,262,026,951.06			73,985,096.71		349,365,870.37		2,005,377,918.14

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	200,000,000.00	1,382,026,951.06			52,860,955.16		323,248,596.44		1,958,136,502.66	
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	200,000,000.00	1,382,026,951.06			52,860,955.16		323,248,596.44		1,958,136,502.66	

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	120,000,000.00	-120,000,000.00			13,985,035.95		25,865,323.56			39,850,359.51
（一）净利润							139,850,359.51			139,850,359.51
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							139,850,359.51			139,850,359.51
（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					13,985,035.95		-113,985,035.95			-100,000,000.00
1. 提取盈余公积					13,985,035.95		-13,985,035.95			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-100,000,000.00			-100,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	120,000,000.00	-120,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	120,000,000.00	-120,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（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	320,000,000.00	1,262,026,951.06			66,845,991.11		349,113,920.00			1,997,986,862.17

法定代表人：陈玉剑

主管会计工作负责人：管艳

会计机构负责人：管艳

三、公司基本情况

希努尔男装股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身为诸城普兰尼奥服饰有限公司系经潍坊市对外贸易经济合作局潍外经贸外资字（2003）第652号文件批准，由新郎·希努尔国际（集团）有限公司（以下简称“新郎国际”）于2003年12月17日出资设立的外商独资企业。

经山东省对外贸易经济合作厅鲁外经贸外资字[2008]755号《关于同意诸城普兰尼奥服饰有限公司变更为股份有限公司的批复》批准，公司以截至2008年6月30日经审计的净资产折股整体变更为股份有限公司，于2008年9月9日在山东省工商行政管理局登记注册，注册资本人民币15,000万元。

2010年9月27日，公司公开发行人民币普通股5000万股，并于2010年10月15日在深圳证券交易所挂牌上市，公开发行后的公司股本为20,000万元。

2012年公司以资本公积金向全体股东每10股转增6股，共计转增120,000,000股，转增后股本为32,000万元。

公司的经营范围：高中档西服、衬衣、服饰、防静电工作服及阻燃防护服的制造；销售本公司制造的产品；面、辅料的物理测试和理化检测；本公司商品的周转及服务；以特许经营方式从事商业活动。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度作为会计年度，每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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

①参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方；合并日是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。本公司发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日应当按照本企业会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本准则规定确认。合并方为进行企业合并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、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当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。

③企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下的企业合并

① 参与合并的企业在合并前后均不受同一方或相同的多方最终控制或虽控制但为暂时性的，为非同一控制下的企业合并。本公司发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：A、一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。B、通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。C、购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。D、在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

② 购买方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。

③ 购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。A、购买方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。B、购买方对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，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

不适用

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

不适用

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不适用

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司对合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的权力。被控制的被投资单位为本公司的子公司。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：(1)通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；(2)根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；(3)有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；(4)在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

对于因非同一控制企业合并形成的子公司，合并成本大于合并中取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整投资成本，在合并财务报表中列作商誉。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时应按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，应按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行相应的调整。在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有交易、往来余额、损益均予以抵销。

少数股东权益包括子公司合并当日少数股东按股权比例拥有的权益金额以及自合并日起少数股东所占的权益变动额。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的份额时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均冲减母公司所

有者权益，该子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，全部归属于母公司所有者权益。

(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

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。企业在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②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。

③货币性项目，是指企业持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(2) 外币财务报表的折算

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，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。

②利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融工具的分类

①按期限长短划分，有货币市场金融工具和资本市场金融工具，前者期限短，一般为1年以下，如商业票据、短期公债、银行承兑汇票、可转让大额定期存单、回购协议等；后者期限长，一般为1年以上，如股票、企业债券、国库券等。②按发行机构划分，有直接融资工具和间接融资工具。前者如政府、企业发行或签署的国库券、企业债券、商业票据、公司股票等；后者如银行或其他金融机构发行或签发的金融债券、银行票据、可转让大额定期存单、人寿保险单和支票等。③按投资人是否掌握所投资产品的所有权划分，可分为债权凭证与股权凭证。④按金融工具的职能划分，有股票、债券等投资筹资工具和期货合约、期权合约等保值投机工具等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

本公司将持有的金融资产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、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产的后续计量：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益；贷款和应收款项采用实际利率法，按

摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益；可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益，可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利计入当期损益。

本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融负债的后续计量方法：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。其他金融负债采用实际利率法，按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

本公司在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时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；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。本公司的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：终止确认部分的账面价值；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。

(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，才能终止确认该金融负债或其一部分。企业将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

企业（债务人）与债权人之间签订协议，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，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。企业对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值；如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

(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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过50%的跌幅则认为属于严重下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过6个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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

不适用

11、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	本公司将单个客户金额占应收款项期末余额 10% 以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独测试发生减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的金额, 确认减值损失, 计提坏账准备; 未发生减值的, 按账龄分析法计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	账龄分析法	以应收款项的账龄为基础确定

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 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	对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项, 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时, 确认相应的坏账准备
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12、存货

(1) 存货的分类

公司的存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、库存商品、周转材料、委托加工物资、委托代销商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法: 加权平均法

公司存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。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。对于数量较多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品领用时采用一次摊销法进行摊销计价。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物领用时采用一次摊销法进行摊销计价。

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资，应当按照下列规定确定其初始投资成本：

①同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；

c) 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

②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；

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。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；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。

①采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为投资成本的收回。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

④本公司处置长期股权投资，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。

(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。公司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，存在下列情况之一的，确定存在共同控制：

- ①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；
- ②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

重大影响，是指公司对一个企业的财务和经营政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。公司能够对被投资企业施加重大影响的，被投资企业为其联营企业。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时，对被投资单位具有重大影响，除非有确凿的证据表明该种情况之下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。公司拥有被投资单位有表决权股份的比例低于 20%的，对被投资单位不具有重大影响，但符合下列情况之一的，表明公司对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；
- ③与被投资单位之间发生重要交易；
- ④向被投资单位派出管理人员；
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

在确定能否对被投资单位施加重大影响时，一方面考虑投资企业直接或间接持有被投资单位的表决权股份，同时考虑企业及其他方持有的现行可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响（如被投资单位发行的现行可转换的认股权证、股票期权及可转换公司债券等的影响），如果其在转换为对被投资单位的股权后，能够增加投资企业的表决权比例或是降低被投资单位其他投资者的表决权比例，从而使得投资企业能够参与被投资单位的财务和经营决策的，认为投资企业对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回，当该项投资出售时予以

转回。

14、投资性房地产

本公司的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，主要包括：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。本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：(1)与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

本公司投资性房地产初始计量按照成本进行初始计量：(1)外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；(2)自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；(3)以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

本公司投资性房地产的后续计量采用成本模式计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年限平均法）提取折旧。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

以融资租赁方式租入固定资产时，在租赁开始日，将该租赁资产原账面价值与最低租赁付款额现值相比中的较低者，作为融资租入固定资产的入账价值；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	40	10%	2.25%
机器设备	10	10%	9%
电子设备	5	10%	18%
运输设备	5	10%	18%
办公设备	5	10%	18%
其他设备	5	10%	18%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产按照其预计可回收金额低于其账面价值的差额计提减值准备。固定资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转出。

(5) 其他说明

无其他需说明会计政策。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程包括基建工程、装修工程、其他工程等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程，于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

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。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

18、生物资产

按《企业会计准则第5号——生物资产》等相关规定进行会计处理，本公司无此类业务。

19、油气资产

按《企业会计准则第27号——石油天然气开采》等相关规定进行会计处理，本公司无此类业务。

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本计量。购入的无形资产，其实际成本按实际支付的价款确定。企业内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出和开发阶段支出处理。其中研究阶段支出直接计入当期损益，开发阶段支出满足下列条件时计入无形资产：①开发的无形资产在完成时，能供直接使用或出售，运用该无形资产生产的产品或无形资产本身存在市场，能够为企业带来经济利益。②该无形资产的开发支出能够可靠的计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无形资产自可供使用时起，对使用寿命有限的无形资产按预计的使用寿命以及与该无形资产相关的经济利益的预期实现方式，采用直线法分期平均摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权载明的使用期限
软件	10年	软件预计使用期限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但在每个会计期间对该无形资产的使用寿命进行复核，当有证据表明该无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计的使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

无形资产按照其预计可回收金额低于其账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(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

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

归属于该无形资产开发阶段的支出能够满足上述条件的确认为无形资产，不能满足上述条件的开发阶段的支出计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

21、长期待摊费用

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，应当将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、附回购条件的资产转让

(1) 买入返售金融资产

根据协议承诺将于未来某确定日期返售的金融资产不在资产负债表内予以确认。买入该等资产所支付的成本（包括利息），在资产负债表中作为买入返售金融资产列示。买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息收入。

(2) 卖出回购金融资产款

根据协议承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项（包括利息），在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息支出。本公司无此类业务。

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司预计负债确认原则：当对外担保、未决诉讼或仲裁、亏损合同或有事项同时符合以下条件的，确认为预计负债：（1）该义务是企业承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。本公司预计负债计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

(2) 预计负债的计量方法

依据公司董事会决议，鉴于本公司对售出的西装等产品提供干洗服务承诺，公司确认干洗费预计负债。具体方法如下：

(1) 确定最佳估计数的有关参数

依据历史数据统计分析，本公司对于每套西装干洗年数取定为3年，每年干洗次数取2次。对于干洗率（测算期间实际干洗服装数量占可干洗服装数量的比率）及每套服装每次的干洗成本，通过历史数据测算取得，并依据公司免费干洗营销策略实施的实际情况进行修正。

(2) 当期应提取的预计负债（干洗费）

公司以2005年12月31日为初始计量时点，依据前期已售服装截止2005年12月31日仍需履行干洗义务的销量及相应的剩余干洗年限、单位干洗成本、年干洗次数及干洗率，确认应提取的预计负债（干洗费）；以后各年度，依据当期销量、干洗年限、单位干洗成本、年干洗次数及干洗率，计算当期应提取的预计负债（干洗费）；考虑到产品销售季节性因素的影响，年度中期对于单位干洗成本及干洗率等参数的选取参照上年度相应指标确定。

(3) 期末预计负债（干洗费）余额的计算

依据上述方法确认当期应提取的预计负债（干洗费），加上预计负债（干洗费）期初数减去当期干洗费实际支出数即为当期期末预计负债（干洗费）余额。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值；对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：期权的行权价格、期权的有效期限、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。以现金结算的股份支付的会计处理。对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。股份支付计划的修改、终止无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件(除市场条件外)而无法可行权。

25、回购本公司股份

公司因减少注册资本而回购本公司股份的，按实际支付的金额计入库存股；注销库存股时，按股票面值和注销股数计算的股票面值总额，计入股本和库存股，按实际支付的金额与股票面值总额的差额计入资本公积，股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

公司以回购股份形式奖励公司职工的，属于权益结算的股份支付，进行以下处理：回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记；按照对职工权益结算股份支付的规定，公司在等待期内每个资产负债表日按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积(其他资本公积)；公司于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。③收入的金额能够可靠地计量。④相关的经济利益很可能流入企业。⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

对于商品销售收入的确认，公司具体执行的确认条件为：

①加盟店销售：a 属于加盟店经销(买断)的商品于货物发出时确认销售收入；b 属于加盟店代销的商品于货物发出，收到加盟店销售清单时确认销售收入；②自营店销售：于商品交付消费者，并收取价款时确认销售收入；③定制成品销售：货物交付定制方验收完成，开具发票时确认销售收入；④加工费收入：于加工完成，开具发票时确认加工费收入。⑤出口商品销售：于取得运单或提单向银行办理交单，开具出口商品专用发票时确认销售收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入。同时满足下列条件时，予以确认：

- ①相关的经济利益很可能流入公司；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

(3) 确认提供劳务收入的依据

①企业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。

②企业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：

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。

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。

(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

采用完工百分比法，即按照提供劳务交易的完工进度的方法确认收入的实现。采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

27、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

28、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

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产，根据税法规定，按照预期收回相关资产期间的适用税率计量。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 确认递延所得税负债的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税负债。与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司不能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。资产负债表日，对于递延所得税负债，根据税法规定，按照预期清偿相关负债期间的适用税率计量。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

对于经营租赁的租金，承租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。承租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。出租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。出租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，出租人（公司）采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。出租人（公司）或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁期开始日，承租人（公司）将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。出租人（公司）将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

(3) 售后租回的会计处理

不适用

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

公司将同时满足下述条件的非流动资产划分为持有待售资产：（1）公司已经就处置该非流动资产作出决议；（2）公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；（3）该项转让很可能在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

31、资产证券化业务

按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》等相关规定进行会计处理，本公司无此类业务。

32、套期会计

按《企业会计准则第24号——套期保值》等相关规定进行会计处理，本公司无此类业务。

33、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

无。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本公司在报告期内无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本公司在报告期内无前期会计差错更正事项。

(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

本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	公司内销按应税销售额的 17% 计算的销项税额减去可抵扣进项税后计缴; 出口货物执行增值税出口免、抵、退税政策, 本公司服饰产品出口退税率为 16%	17%
消费税	无	
营业税	本公司按照应税营业收入的 5% 计缴营业税	5%
城市维护建设税	本公司按照当期应交流转税的 7% 计缴城市维护建设税	7%
企业所得税	本公司按应纳税所得额和当期适用税率计缴企业所得税, 税率为 25%	25%
教育费附加	本公司按照当期应交流转税的 3% 计缴教育费附加	3%
地方教育费附加	本公司按照当期应交流转税的 2% 计缴地方教育费附加	2%
地方水利建设基金	本公司按照当期应交流转税的 1% 计缴地方水利建设基金	1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

分公司名称	增值税税率	所得税税率
安徽合肥分公司	17%	不含税收入*2%*25%
安徽合肥铜陵路分公司	3%	利润总额25%
北京分公司	17%	利润总额25%
河北沧州分公司	17%	利润总额25%
河北丰润分公司	3%	利润总额25%
河北唐山分公司	3%	利润总额25%
山东济宁分公司	17%	利润总额25%
山东济宁太白东路分公司	3%	利润总额25%
山东莱芜分公司	17%	利润总额25%
山东聊城分公司	17%	利润总额25%
山东日照分公司	17%	利润总额25%
山东威海分公司	17%	利润总额25%
山西翼城分公司	3%	利润总额25%
陕西汉中分公司	17%	利润总额25%
河南郑州分公司	17%	利润总额25%
陕西西安分公司	17%	利润总额25%
河北保定分公司	17%	利润总额25%
山东高密分公司	17%	利润总额25%
江苏徐州分公司	17%	利润总额25%
江苏淮安分公司	17%	利润总额25%
山东德州分公司	17%	利润总额25%
河北石家庄分公司	17%	不含税收入*5%*25%
河北秦皇岛分公司	3%	利润总额25%
河南焦作分公司	17%	利润总额25%
江苏徐州复兴路分公司	3%	利润总额25%
江苏徐州淮海路分公司	3%	利润总额25%
安徽阜阳分公司	3%	利润总额25%
山东青岛台东分公司	3%	利润总额25%
山东莱西分公司	17%	利润总额25%
山东临沂分公司	17%	利润总额25%，如果是负利润按销售额的千分之7
山东烟台分公司	17%	利润总额25%
河北衡水分公司	17%	利润总额25%
山东潍坊分公司	17%	利润总额25%
山东潍坊开发区分公司	17%	利润总额25%
河南漯河分公司	17%	利润总额25%
河南漯河人民路分公司	3%	固定税800元
江苏盐城分公司	17%	利润总额25%
江苏邳州分公司	3%	利润总额25%
山东济南分公司	17%	利润总额25%
山东济南洪楼分公司	17%	利润总额25%
山东青岛分公司	17%	利润总额25%
山东荣成分公司	17%	利润总额25%
山东黄岛分公司	17%	利润总额25%
山东东营分公司	17%	利润总额25%
江苏连云港分公司	17%	利润总额25%
陕西咸阳分公司	3%	利润总额25%
山东张店分公司	17%	利润总额25%
山东枣庄分公司	17%	利润总额25%
辽宁庄河分公司	3%	利润总额25%
陕西宝鸡分公司	定额900	每季度600
山东济南长清分公司	3%	利润总额25%
山西大同分公司	17%	利润总额25%
山东滨州分公司	3%	利润总额25%
山东泰安分公司	3%	利润总额25%
河南漯河滨河路分公司	3%	利润总额25%

2、税收优惠及批文

无。

3、其他说明

无。

六、财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	194,410.73	--	--	296,799.80
人民币	--	--	194,410.73	--	--	296,799.80
银行存款：	--	--	254,390,464.10	--	--	209,133,387.91
人民币	--	--	250,858,606.51	--	--	195,916,243.48
美元	579,287.44	6.0969	3,531,857.59	2,102,799.21	6.2855	13,217,144.43
其他货币资金：	--	--	37,420,900.00	--	--	25,643,161.00
人民币	--	--	37,420,900.00	--	--	25,643,161.00
合计	--	--	292,005,774.83	--	--	235,073,348.71

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

截止2013年12月31日本公司使用权受到限制的货币资金为公司存放银行的承兑保证金以及保函保证金，其中承兑保证金余额为人民币36,420,900.00元，保函保证金1,000,000.00元。

2、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	1,750,000.00	150,000.00
合计	1,750,000.00	150,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				
合计	--	--	0.00	--

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				
合计	--	--	0.00	--

说明

截至2013年12月31日，本公司无已质押的应收票据；截至2013年12月31日，本公司不存在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
安徽省立医院	2013年07月29日	2014年01月29日	500,000.00	
山东亚恒工贸有限公司	2013年10月14日	2014年04月14日	500,000.00	
山东亚恒工贸有限公司	2013年10月14日	2014年04月14日	500,000.00	
沈阳金杯车辆制造有限公司	2013年09月29日	2014年03月29日	250,000.00	
中联重科股份有限公司	2013年09月23日	2014年03月22日	200,000.00	
合计	--	--	1,950,000.00	--

说明

截止2013年12月31日公司已经背书给他方但尚未到期的票据3,218,000.00元，其中前五位情况如上。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

截至2013年12月31日，本公司无已贴现或质押的商业承兑票据。

3、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								
账龄分析法	516,586.21 9.93	100%	28,716,280. 25	5.56%	315,524.9 19.40	100%	16,418,978.9 2	5.2%
组合小计	516,586.21 9.93	100%	28,716,280. 25	5.56%	315,524.9 19.40	100%	16,418,978.9 2	5.2%
合计	516,586.21 9.93	--	28,716,280. 25	--	315,524.9 19.40	--	16,418,978.9 2	--

应收账款种类的说明

无。

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年以内小计	468,320,043.98	90.65%	23,416,002.20	306,847,650.82	97.24%	15,342,382.54
1至2年	44,581,491.48	8.63%	4,458,149.15	6,658,025.33	2.11%	665,802.53
2至3年	2,771,668.41	0.54%	554,333.68	1,949,791.24	0.62%	389,958.25
3年以上	713,016.06	0.17%	290,795.23	69,452.01	0.62%	20,835.60
3至4年	643,564.05	0.16%	253,069.22	69,452.01	0.02%	20,835.60
4至5年	69,452.01	0.01%	34,726.01			
合计	516,586,219.93	--	28,716,280.25	315,524,919.40	--	16,418,978.92

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
无				
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

报告期内，公司无单项金额重大的应收账款（单个客户金额占期末余额10%以上的应收账款）。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
北京华联商厦望京店	货款	2013年12月27日	24,843.00	无法收回	否
北京华联商厦回龙观店	货款	2013年12月27日	23,827.00	无法收回	否
合计	--	--	48,670.00	--	--

应收账款核销说明

无。

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

单位：元

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
无				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(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 (%)
客户 A	非关联方	11,445,033.55	1 年内	2.22%
客户 B	非关联方	10,058,619.96	1 年内	1.95%
客户 C	非关联方	8,202,240.00	1 年内	1.59%
客户 D	非关联方	6,551,800.00	1 年内	1.27%
客户 E	非关联方	6,255,782.37	1 年内	1.21%
合计	--	42,513,475.88	--	8.24%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
无			
合计	--	0.00	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	48,681,858.17	100%	2,924,800.85	6.01%	11,132,259.74	100%	1,719,318.21	15%
组合小计	48,681,858.17	100%	2,924,800.85	6.01%	11,132,259.74	100%	1,719,318.21	15%
合计	48,681,858.17	--	2,924,800.85	--	11,132,259.74	--	1,719,318.21	--

其他应收款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年以内小计	46,444,798.57	95.4%	2,322,239.93	6,039,735.34	54.26%	301,986.77
1至2年	883,910.00	1.82%	88,391.00	2,566,344.40	23.06%	256,634.44
2至3年	706,969.60	1.45%	141,393.92	216,570.00	1.95%	43,314.00
3年以上	646,180.00	1.33%	372,776.00	2,309,610.00	20.75%	1,117,383.00
3至4年	176,570.00	0.36%	52,971.00	299,610.00	2.69%	89,883.00
4至5年	299,610.00	0.62%	149,805.00	1,965,000.00	17.65%	982,500.00
5年以上	170,000.00	0.35%	170,000.00	45,000.00	0.41%	45,000.00
合计	48,681,858.17	--	2,924,800.85	11,132,259.74	--	1,719,318.21

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

			提坏账准备金额	
无				
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

报告期内，公司无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款（单个客户金额占期末余额10%以上的其他应收款）。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
BHG（北京）百货有限公司	经营保证金	2013年12月27日	10,000.00	无法收回	否
合计	--	--	10,000.00	--	--

其他应收款核销说明

无。

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

单位：元

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
无				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

期末较大的其他应收款主要是应收回的房款及赔偿款等。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
客户 A	非关联方	36,877,000.00	1 年以内	74.23%
客户 B	非关联方	657,398.60	1 年以内	1.32%
客户 C	非关联方	600,000.00	1 年以内	1.21%
客户 D	非关联方	500,000.00	1 年以内	1.01%

客户 E	非关联方	500,000.00	1 年以内	1.01%
合计	--	39,134,398.60	--	78.78%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		
合计	0.00	

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)
无							
合计	--	0.00	--	--	0.00	--	--

5、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	64,131,915.05	47.36%	135,583,437.66	45.17%
1 至 2 年	66,893,936.50	49.4%	164,159,529.24	54.7%
3 年以上	4,381,314.24	3.24%	384,434.59	0.13%
合计	135,407,165.79	--	300,127,401.49	--

预付款项账龄的说明

预付账款中1年以上款项主要是尚未交房的预付购置店铺款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
客户 A	非关联方	20,584,433.00	1-2 年	预付购店铺款
客户 B	非关联方	13,400,000.00	1-2 年	预付购店铺款
客户 C	非关联方	12,315,112.00	1-2 年	预付购店铺款
客户 D	非关联方	10,569,674.36	1 年以内和 1-2 年	预付工程款
客户 E	非关联方	7,350,000.00	1-2 年	预付购店铺款
合计	--	64,219,219.36	--	--

预付款项主要单位的说明
无。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

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
无				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(4) 预付款项的说明

无。

6、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	127,390,154.91		127,390,154.91	99,373,805.07		99,373,805.07
在产品	50,878,046.51		50,878,046.51	59,386,751.46		59,386,751.46
库存商品	194,039,112.16	2,989,000.73	191,050,111.43	239,496,589.28	2,182,153.52	237,314,435.76
周转材料	135,545.31		135,545.31	440,673.33		440,673.33
消耗性生物资产				0.00		0.00
委托加工物资	5,633,289.93		5,633,289.93	5,197,323.60		5,197,323.60
委托代销商品				757,543.01		757,543.01
合计	378,076,148.82	2,989,000.73	375,087,148.09	404,652,685.75	2,182,153.52	402,470,532.23

(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	
库存商品	2,182,153.52	1,730,671.84		923,824.63	2,989,000.73
合计	2,182,153.52	1,730,671.84		923,824.63	2,989,000.73

(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 (%)
库存商品	存货的成本高于其可变现净值		0%

存货的说明

截至2013年12月31日，本公司存货期末余额中无借款费用资本化金额。

7、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,163,201,966.29	268,591,005.26		35,464,980.47	1,396,327,991.08
其中：房屋及建筑物	915,329,647.96	261,896,959.36		34,281,708.83	1,142,944,898.49
机器设备	186,887,762.94	3,109,804.18		1,037,130.23	188,960,436.89
运输工具	29,846,392.70	34,495.73		91,761.41	29,789,127.02
生产用电子设备	7,400,429.43	187,162.44			7,587,591.87
非生产用电子设备	19,672,404.10	1,765,045.87		54,380.00	21,383,069.97
办公设备	2,874,076.87	1,377,463.31			4,251,540.18
其他设备	1,191,252.29	220,074.37			1,411,326.66
--	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：	172,200,850.12		50,000,615.70	620,663.40	221,580,802.42
其中：房屋及建筑物	58,243,377.30		21,120,323.49		79,363,700.79
机器设备	87,854,772.04		19,990,662.46	544,527.01	107,300,907.49
运输工具	12,549,318.19		4,158,437.44	58,190.77	16,649,564.86
生产用电子设备	4,284,093.28		906,321.68		5,190,414.96
非生产用电子设备	8,410,430.20		2,971,707.40	17,945.62	11,364,191.98
办公设备	675,814.00		619,406.37		1,295,220.37
其他设备	183,045.11		233,756.86		416,801.97
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	991,001,116.17		--		1,174,747,188.66
其中：房屋及建筑物	857,086,270.66		--		1,063,581,197.70
机器设备	99,032,990.90		--		81,659,529.40
运输工具	17,297,074.51		--		13,139,562.16
生产用电子设备	3,116,336.15		--		2,397,176.91
非生产用电子设备	11,261,973.90		--		10,018,877.99

办公设备	2,198,262.87	--	2,956,319.81
其他设备	1,008,207.18	--	994,524.69
生产用电子设备		--	
非生产用电子设备		--	
办公设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	991,001,116.17	--	1,174,747,188.66
其中：房屋及建筑物	857,086,270.66	--	1,063,581,197.70
机器设备	99,032,990.90	--	81,659,529.40
运输工具	17,297,074.51	--	13,139,562.16
生产用电子设备	3,116,336.15	--	2,397,176.91
非生产用电子设备	11,261,973.90	--	10,018,877.99
办公设备	2,198,262.87	--	2,956,319.81
其他设备	1,008,207.18	--	994,524.69

本期折旧额 49,379,952.30 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 255,265,336.56 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
合计	0.00	0.00	0.00

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
合计	0.00

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
合计	0.00	0.00	0.00	

(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
山东济宁分公司房屋	正在办理	2014 年
山东聊城分公司房屋	正在办理	2014 年

枣庄分公司房屋	正在办理	2014 年
山西大同分公司房屋	正在办理	2014 年
山东滨州分公司房屋	正在办理	2014 年
山东泰安超市房屋	正在办理	2014 年
山东昌邑超市房屋	正在办理	2014 年
山东曲阜超市房屋	正在办理	2014 年
河南漯河房产	正在办理	2014 年
河南商丘房产	正在办理	2014 年
江苏淮安房产	正在办理	2014 年
山东淄博房产	正在办理	2014 年

固定资产说明

截至2013年12月31日，本公司固定资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

8、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
在建工程	100,418,246.16		100,418,246.16	147,349,862.07		147,349,862.07
合计	100,418,246.16		100,418,246.16	147,349,862.07		147,349,862.07

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
滨州鑫星置业店铺	48,000,000.00	43,926,040.62	3,094,171.72	47,020,212.34		100%	100.00%				募集资金	
商丘华联置业店铺	40,000,000.00	35,994,960.00	3,240,649.43	39,235,609.43		100%	100.00%				超募资金	
昌邑盛隆店铺	27,000,000.00	25,799,868.95	80,261.77	25,880,130.72		100%	100.00%				超募资金	
泰安恒基置业店铺	23,000,000.00	20,813,460.73	1,963,531.63	22,776,992.36		100%	100.00%				自有资金	
曲阜富粮置业店铺	20,000,000.00	18,415,531.77	1,071,984.04	19,487,515.81		100%	100.00%				自有资金	
希努尔男装产业园	93,626,000.00	2,400,000.00	76,630,660.57			84%	84.00%	1,893,054.07	1,893,054.07	6.2%	债券、金融机构贷款、自有资金	79,030,660.57

小哈佛 幼儿园	4,000,00 0.00		3,367,14 6.48	3,367,14 6.48		100%	100.00%				自有资 金	
淄博润 晨店铺	21,000,0 00.00		20,138,8 02.14	20,138,8 02.14		100%	100.00%				募集资 金	
漯河昌 建店铺	36,000,0 00.00		35,510,0 84.45	35,510,0 84.45		100%	100.00%				募集资 金	
江苏淮 安汇丰 店铺	41,000,0 00.00		40,116,8 74.86	40,116,8 74.86		100%	100.00%				募集资 金	
阜阳春 江物业 店铺	24,000,0 00.00		21,387,5 85.59			97%	97.00%				募集资 金	21,387,5 85.59
临沂住 房	1,000,00 0.00		948,288. 30	948,288. 30		100%	100.00%				自有资 金	
其他	0.00		783,679. 67	783,679. 67		100%	100.00%				募集资 金	
合计	378,626, 000.00	147,349, 862.07	208,333, 720.65	255,265, 336.56	0.00	--	--	1,893,05 4.07	1,893,05 4.07	--	--	100,418, 246.16

在建工程项目变动情况的说明

本报告期在建工程完工转固定资产255,265,336.56元。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
无					

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
		参见本附注(2)重大在建工程项目变动情况。

(5) 在建工程的说明

无。

9、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	150,252,879.78	7,956,895.46	62,236,361.36	95,973,413.88
土地使用权	147,968,674.41	7,170,895.46	62,236,361.36	92,903,208.51
工业产权及专有技术	2,284,205.37	786,000.00		3,070,205.37
二、累计摊销合计	2,654,393.74	3,233,353.52	1,250,982.12	4,636,765.14
土地使用权	2,272,820.52	2,984,563.94	1,250,982.12	4,006,402.34

工业产权及专有技术	381,573.22	248,789.58		630,362.80
三、无形资产账面净值合计	147,598,486.04	4,723,541.94	60,985,379.24	91,336,648.74
土地使用权	145,695,853.89	4,186,331.52	60,985,379.24	88,896,806.17
工业产权及专有技术	1,902,632.15	537,210.42	0.00	2,439,842.57
土地使用权				
工业产权及专有技术				
无形资产账面价值合计	147,598,486.04	4,723,541.94	60,985,379.24	91,336,648.74
土地使用权	145,695,853.89	4,186,331.52	60,985,379.24	88,896,806.17
工业产权及专有技术	1,902,632.15	537,210.42	0.00	2,439,842.57

本期摊销额 3,233,353.52 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法截至 2013 年 12 月 31 日，公司无转入无形资产的开发项目支出。

10、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
装修费	68,940,587.57	29,428,153.81	25,531,875.79		72,836,865.59	
合计	68,940,587.57	29,428,153.81	25,531,875.79		72,836,865.59	--

长期待摊费用的说明

本公司长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

11、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：		
资产减值准备	8,657,520.45	3,048,067.60
预计负债	5,255,000.00	3,160,500.00
递延收益	1,904,750.00	
小计	15,817,270.45	6,208,567.60
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
可抵扣暂时性差异	63,269,081.83	41,390,450.65
合计	63,269,081.83	41,390,450.65

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
无			
合计	0.00	0.00	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计	0.00	0.00
可抵扣差异项目		
坏账准备	31,641,081.10	18,138,297.13
存货跌价准备	2,989,000.73	2,182,153.52
预计负债	21,020,000.00	21,070,000.00
递延收益	7,619,000.00	
小计	63,269,081.83	41,390,450.65

12、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	18,138,297.13	13,561,453.97		58,670.00	31,641,081.10
二、存货跌价准备	2,182,153.52	1,730,671.84		923,824.63	2,989,000.73
合计	20,320,450.65	15,292,125.81		982,494.63	34,630,081.83

资产减值明细情况的说明
无。

13、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		29,227,575.00
保证借款	20,000,000.00	180,000,000.00
信用借款		100,000,000.00
合计	20,000,000.00	309,227,575.00

短期借款分类的说明

保证借款20,000,000.00元系由新郎希努尔集团股份有限公司担保向中国建设银行股份有限公司诸城支行借入。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
无					
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

截至2013年12月31日，本公司无已逾期未偿还的短期借款。

14、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	67,181,800.00	51,286,322.00
合计	67,181,800.00	51,286,322.00

下一会计期间将到期的金额 67,181,800.00 元。

应付票据的说明

应付票据系公司2013年通过中国建设银行股份有限公司诸城支行、中国工商银行股份有限公司诸城支行、兴业银行股份有限公司潍坊诸城支行向供应商开具的银行承兑汇票，2013年12月31日余额分别为18,230,000.00元，43,401,800.00元，5,550,000.00元。上述票据于2014年6月底前将全部到期。

15、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	126,351,892.53	116,497,833.89
1-2年	10,658,002.43	2,721,164.47
2-3年	1,163,064.90	1,257,706.71
3年以上	2,490,297.60	1,390,559.00
合计	140,663,257.46	121,867,264.07

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的应付账款主要是尚未结算完毕的应付供应商款。

16、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	33,344,868.53	37,984,168.58
1-2年	2,930,623.24	1,450,986.49
2-3年	679,933.54	1,200,746.39
3年以上	1,117,836.76	371,307.77
合计	38,073,262.07	41,007,209.23

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		
合计	0.00	

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过1年的大额预收账款主要是尚未结算完毕货款。

17、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	22,885,130.85	264,102,073.65	255,415,309.14	31,571,895.36
二、职工福利费		2,435,575.37	2,435,575.37	
三、社会保险费		43,727,968.01	43,727,968.01	
1、医疗保险		10,524,558.37	10,524,558.37	
2、养老保险		29,095,751.67	29,095,751.67	
3、失业保险		1,636,319.89	1,636,319.89	
4、工伤保险		1,341,457.30	1,341,457.30	
5、生育保险		1,129,880.78	1,129,880.78	
六、其他		328,826.00	328,826.00	
工会经费与教育经费		328,826.00	328,826.00	
合计	22,885,130.85	310,594,443.03	301,907,678.52	31,571,895.36

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 328,826.00 元，非货币性福利金额 1,585,720.96 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、奖金、津贴、补贴项目余额为公司依据内部考核制度计提的上月工资，于次月发放。

18、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,384,134.10	12,015,831.31
企业所得税	12,615,990.78	9,756,977.92
个人所得税	127,280.51	62,000.00
城市维护建设税	597,734.91	1,110,149.22
房产税	651,878.99	640,484.77
土地使用税	920,837.54	359,721.50
教育费附加	256,172.10	475,778.24
地方教育费附加	170,781.40	317,185.49
地方水利基金	85,390.70	158,592.75
其他税费	629,514.60	689,736.44
合计	20,439,715.63	25,586,457.64

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

19、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	22,117,808.21	
合计	22,117,808.21	

应付利息说明
无。

20、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
勒堡织造（深圳）有限公司	168,000.00		
合计	168,000.00		--

应付股利的说明

报告期内，公司2012年度股东大会审议通过了《2012年度利润分配方案》，以2012年末总股本320,000,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币2.0元（含税），共计分配红利64,000,000.00元，剩余未分配利润285,113,920.00元结转下一年度。因勒堡织造（深圳）有限公司所持有的公司股份840,000股于2012年9月26日办理股份质押，中国证券登记结算有限责任公司要求质押解除后方能支付，经对方同意，暂不支付，等质押解除后支付。

21、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	9,799,469.60	9,472,590.11

1-2 年	5,581,978.77	4,399,557.91
2-3 年	4,297,849.63	1,114,123.72
3 年以上	1,744,127.87	1,535,691.19
合计	21,423,425.87	16,521,962.93

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

公司账龄超过1年的其他应付款主要是加盟店缴纳的装修保证金。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无。

22、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	21,070,000.00	12,557,868.68	12,607,868.68	21,020,000.00
合计	21,070,000.00	12,557,868.68	12,607,868.68	21,020,000.00

预计负债说明

预计负债—售后服装干洗费计提相关会计政策参见四之23。

23、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债券	400,000,000.00	2013年01月21日	5年	400,000,000.00		22,117,808.21		22,117,808.21	297,377,222.57

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

根据公司第二届第七次董事会决议和2012年9月7日通过的2012年第一次临时股东大会决议，公司申请向社会公开发行面值总额不超过人民币7.5亿元（含7.5亿元）的公司债券（第一期发行总额不超过人民币4亿元）。经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】1601号文批复，核准公司分期发行方式向社会公开发行面值总额不超过人民币7.5亿元（含7.5亿元）的公司债券。根据《公开发行公司债券（第一期）募集说明书》的规定，公司向社会公开发行名称为“希努尔男装股份有限公司2012年公司债券（第一期）”的公司债券，发行规模为不超过人民币7.5亿元，其中第一期债券发行规模为人民币4亿元；债券期限为5年，第三年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择债券权；每张债券面值为人民币100元，按面值平价发行，债券票面利率为5.85%；采用单利方式按年计息，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。公司债券募集资金主要用来优化公司债务结构、偿还银行贷款和补充流动资金。第一期债券的发行期自2013年1月21日至2013年1月23日止。

截至2013年1月23日止，公司已经实际发行公司债券40,000万元，均按面值发行。募集资金总额为人民币40,000万元，扣除发行费用人民币374万元，实际募集资金净额人民币39,626万元。该债券募集资金业经山东汇德会计师事务所有限公司验证，并出具（2013）汇所验字第3-001号验证报告。

24、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	7,619,000.00	
合计	7,619,000.00	

其他非流动负债说明

递延收益为与资产相关的政府补助，系2013年收到诸城市财政局职工宿舍楼公租房返还款802万元，截止2013年12月31日尚有761.90万元未摊销。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
职工宿舍楼公租房返还款	0.00	8,020,000.00	401,000.00		7,619,000.00	与资产相关
合计	0.00	8,020,000.00	401,000.00		7,619,000.00	--

无。

25、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	320,000,000.00						320,000,000.00

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

26、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）	1,262,026,951.06			1,262,026,951.06
合计	1,262,026,951.06			1,262,026,951.06

资本公积说明

无。

27、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	66,845,991.11	7,139,105.60		73,985,096.71
合计	66,845,991.11	7,139,105.60		73,985,096.71

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

依据公司章程，报告期内公司按照本年度税后利润的10%提取盈余公积。

28、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	349,113,920.00	--
调整后年初未分配利润	349,113,920.00	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	71,391,055.97	--
减：提取法定盈余公积	7,139,105.60	
应付普通股股利	64,000,000.00	
期末未分配利润	349,365,870.37	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

无。

29、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	1,258,213,796.83	1,178,384,937.81
其他业务收入	986,425.35	1,037,397.71
营业成本	788,875,708.80	688,870,785.22

(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	1,258,213,796.83	788,040,137.44	1,178,384,937.81	687,959,194.88
合计	1,258,213,796.83	788,040,137.44	1,178,384,937.81	687,959,194.88

(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
西服套装	441,007,242.64	232,115,807.94	561,096,919.02	298,298,445.56
休闲西装	276,788,382.60	219,898,977.70	195,958,263.83	136,612,875.99

西裤	157,738,491.20	124,797,199.80	134,823,099.47	98,703,548.86
衬衫	151,422,341.00	88,323,483.65	163,033,892.69	76,757,105.82
棉服茄克	22,661,945.25	11,040,455.16	17,174,661.57	7,688,948.04
针织衫	44,329,498.97	19,172,481.84	37,533,703.20	19,095,081.63
其他	164,265,895.17	92,691,731.35	68,764,398.03	50,803,188.98
合计	1,258,213,796.83	788,040,137.44	1,178,384,937.81	687,959,194.88

(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
境内销售	933,711,136.85	496,186,952.24	964,577,548.97	504,561,331.39
境外销售	324,502,659.98	291,853,185.20	213,807,388.84	183,397,863.49
合计	1,258,213,796.83	788,040,137.44	1,178,384,937.81	687,959,194.88

(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(%)
客户 A	76,118,023.42	6.04%
客户 B	74,996,821.49	5.96%
客户 C	68,031,735.64	5.4%
客户 D	48,695,122.25	3.87%
客户 E	33,652,550.33	2.67%
合计	301,494,253.13	23.94%

营业收入的说明

无。

30、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
城市维护建设税	8,275,048.36	6,331,352.87	流转税的 7%
教育费附加	5,910,055.42	4,523,760.42	流转税的 3%，地方教育费附加流转税的 2%
合计	14,185,103.78	10,855,113.29	--

营业税金及附加的说明

无。

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	53,842,332.47	51,957,279.19

折旧摊销费	45,125,294.64	32,675,588.81
办公费	13,793,321.06	12,731,814.43
物流费用	20,770,308.36	25,497,943.83
进出口费用	6,017,657.64	3,219,696.47
交通差旅费	5,321,030.67	6,979,968.53
业务招待费	1,339,502.18	2,150,741.75
物业管理费	4,712,199.42	5,146,358.08
宣传推广费	58,869,349.13	32,364,951.27
租赁费	51,094,006.58	67,983,153.80
干洗费	12,557,868.68	15,557,267.69
其他	4,448,651.07	3,055,724.81
合计	277,891,521.90	259,320,488.66

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	24,730,183.67	24,358,856.64
办公费用	2,719,925.08	2,687,161.65
交通差旅费	3,764,518.75	4,566,143.49
业务招待费	188,391.50	442,606.73
折旧摊销费	8,145,787.16	5,809,865.68
中介服务费	1,923,928.84	952,526.31
研究开发费	4,013,011.75	12,270,320.13
税费	10,799,404.54	4,841,929.86
其他	2,431,249.08	2,119,405.07
合计	58,716,400.37	58,048,815.56

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,649,183.91	8,282,333.25
利息收入	-1,585,671.45	-4,637,622.63
银行手续费	2,149,040.75	2,051,670.33
汇兑损益	3,762,274.02	-295,068.44
合计	27,974,827.23	5,401,312.51

34、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	13,561,453.97	10,176,631.70
二、存货跌价损失	1,730,671.84	2,347,957.73

合计	15,292,125.81	12,524,589.43
----	---------------	---------------

35、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	13,216,071.93	164,621.40	13,216,071.93
其中：固定资产处置利得	13,216,071.93	164,621.40	13,216,071.93
政府补助	497,000.00	20,400,000.00	497,000.00
其他	332,285.99	13,946.19	332,285.99
合计	14,045,357.92	20,578,567.59	14,045,357.92

营业外收入说明

无。

(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
500 万件高档衬衣项目补贴		20,400,000.00	与收益相关	是
职工宿舍楼公租房返还款	401,000.00		与资产相关	是
中国纺织经济研究中心款	50,000.00		与收益相关	是
出口信保保费补贴	46,000.00		与收益相关	是
合计	497,000.00	20,400,000.00	--	--

根据诸城市住房和城乡建设局诸建字【2012】24号文件，对公司拨付职工宿舍楼公租房返还款802万元。自该项目完工转资之日起，按40年分期摊销。

根据与中国纺织经济研究中心签订《纺织行业加工贸易单耗课题研究合作协议》，对公司拨付研究经费5万元。

根据潍坊市财政局潍财指【2012】358号文件，对公司拨付出口信保保费补贴4.6万元。

36、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	436,824.59	266,627.26	436,824.59
其中：固定资产处置损失	436,824.59	266,627.26	436,824.59
其他	0.58		0.58
合计	436,825.17	266,627.26	436,825.17

营业外支出说明

无。

37、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	28,090,713.92	26,566,083.59
递延所得税调整	-9,608,702.85	-1,703,271.92
合计	18,482,011.07	24,862,811.67

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本期金额		上期金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
(一) 分子：				
归属于公司普通股股东的净利润	71,391,055.97	71,391,055.97	139,850,359.51	139,850,359.51
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	61,184,656.41	61,184,656.41	122,585,210.23	122,585,210.23
调整：优先股股利及其他工具影响				
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益				
调整：				
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息				
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化				
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益				
(二) 分母				
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	320,000,000.00	320,000,000.00	320,000,000.00	320,000,000.00
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数				
稀释每股权益核算中当期外发普通股加权平均数	320,000,000.00	320,000,000.00	320,000,000.00	320,000,000.00
(三) 每股收益				
归属于公司普通股股东的净利润	0.22	0.22	0.44	0.44
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	0.19	0.19	0.38	0.38
(四) 不具有稀释但以后期间可能具有稀释性的潜在普通股				

39、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
保证金、押金、暂付款收回及暂收款	40,130,169.95
承兑保证金	
政府补助	8,116,000.00
其他	330,469.99
合计	48,576,639.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明
无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	156,216,074.90
保证金、押金、暂付款及暂收款归还	36,506,429.08
承兑保证金及保函保证金	11,777,739.00
合计	204,500,242.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明

报告期内，承兑保证金余额本期末比上期末的净增减额分别反映在“支付其他与经营活动有关的现金—承兑保证金”和“收到其他与经营活动有关的现金—承兑保证金”中。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	1,585,671.45
合计	1,585,671.45

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无。

40、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	71,391,055.97	139,850,359.51
加：资产减值准备	14,309,631.18	12,524,589.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,000,615.70	42,408,222.68
无形资产摊销	3,233,353.52	905,799.32
长期待摊费用摊销	25,531,875.79	22,243,189.77
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）	-12,779,247.34	102,005.86
财务费用（收益以“-”号填列）	25,825,797.39	3,349,642.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,608,702.85	-1,703,271.92
存货的减少（增加以“-”号填列）	25,652,712.30	-90,663,997.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-191,762,745.29	-131,285,580.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	43,473,744.47	9,933,185.73
经营活动产生的现金流量净额	45,268,090.84	7,664,144.64
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	254,584,874.83	209,430,187.71
减：现金的期初余额	209,430,187.71	398,430,713.00
现金及现金等价物净增加额	45,154,687.12	-189,000,525.29

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	254,584,874.83	209,430,187.71
其中：库存现金	194,410.73	296,799.80
可随时用于支付的银行存款	254,390,464.10	209,133,387.91
三、期末现金及现金等价物余额	254,584,874.83	209,430,187.71

现金流量表补充资料的说明

本报告期末货币资金中银行承兑保证金余额为36,420,900.00元，保函保证金1,000,000.00元，由于使用受到限制不作为现金及现金等价物。

41、所有者权益变动表项目注释

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

七、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
新郎希努尔集团股份有限公司	控股股东	股份公司	诸城	王桂波	家具、纺织品的生产销售,对服装业的投资	70,000,000	42.34%	42.34%	王桂波	75352408-7
新郎.希努尔国际(集团)有限公司		有限公司	香港	王桂波	实业投资	1,000 万港币	25.29%	25.29%	王桂波	

本企业的母公司情况的说明

新郎.希努尔国际(集团)有限公司为本公司2008年6月19日前的控股股东,新郎希努尔集团股份有限公司为本公司2008年6月19日后的控股股东。

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
无									

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
无									
二、联营企业									
无									

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
诸城密州宾馆有限公司	同一实际控制人	16971368-X
山东新郎欧美尔家居置业有限公司	同一实际控制人	76287581-5
山东诸江地产有限公司	同一实际控制人	67550515-4

本企业的其他关联方情况的说明
无。

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 (%)
山东新郎欧美尔家居置业有限公司	低值易耗品	市场价格	5,287,744.78	90.88%	1,588,605.00	49.83%
新郎希努尔集团股份有限公司	房屋租赁	市场价格	3,025,000.00	5.42%	750,000.00	1.12%
诸城密州宾馆有限公司	餐饮住宿	市场价格	1,136,193.18	33%	2,921,086.87	55.85%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
山东新郎欧美尔家居置业有限公司	库存商品	市场价格	386,002.80	0.03%	181,913.20	0.01%
山东诸江地产有限公司	库存商品	市场价格	414,480.10	0.03%		
诸城密州宾馆有限公司	库存商品	市场价格	22,813.40	0%	109,956.00	0.01%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
无						

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
无						

关联托管/承包情况说明

无。

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
无						

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
新郎希努尔集团股份有限公司	希努尔男装股份有限公司	房产	2012年10月01日	2015年09月30日	市场价格	3,025,000.00

关联租赁情况说明

无。

(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
新郎希努尔集团股份有限公司	希努尔男装股份有限公司	750,000,000.00	2012年09月11日		否
新郎希努尔集团股份有限公司	希努尔男装股份有限公司	490,000,000.00	2013年01月14日	2014年01月13日	否

关联担保情况说明

A、应付债券担保情况

新郎希努尔集团股份有限公司与本公司签署了《希努尔男装股份有限公司与新郎希努尔集团股份有限公司之担保协议》，合同约定：新郎希努尔集团股份有限公司为本公司经中国证监会核准发行的面额不超过人民币7.5亿元公司债券提供担保，债券实际数额以前述金额内，以经中国证监会核准发行范围内实际发行的公司债券总额为准；如分期发行则包括分期发行的各期。担保方式为全额无条件的不可撤销的连带责任保证，保证范围为本次债券本金及其利息、违约金、赔偿金、实现债权的费用及其他应支付费用。保证期间为担保协议生效之日起至本次发行的公司债券有关的最后一期债务履行期届满之日起两年。截止2013年12月31日，实际使用的担保额度为42,323.5万元。

B、中国建设银行股份有限公司诸城支行担保情况

新郎希努尔集团股份有限公司与中国建设银行股份有限公司诸城支行签署了《最高额保证合同》，合同约定：新郎希努尔集团股份有限公司为本公司发生在2013年1月14日至2014年1月13日期间内所有债务提供最高本金限额为49000万元的连带责任保证担保，保证的范围为保证额度有效期内发生的在保证最高本金限额下的所有债权余额，包括本金、利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、债权人实现债权的费用等。截止2013年12月31日，实际使用的担保额度为2,911.5万元(贷款2000万、承兑911.5万)。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无				
拆出				
无				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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(%)
无							

(7) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
无					

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	山东新郎欧美尔家居置业有限公司	644,435.59	

八、或有事项**1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

截止2013年12月31日，本公司无其他需要披露的重大或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止2013年12月31日，本公司无其他需要披露的重大或有事项。
其他或有负债及其财务影响
无。

九、承诺事项**1、重大承诺事项**

截止2013年12月31日本公司无其他需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

截止2013年12月31日，本公司前期承诺事项除履行完毕的其余仍在严格履行中。

十、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无			

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	12,800,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	12,800,000.00

3、其他资产负债表日后事项说明

根据公司董事会决议，公司2013年度利润分配预案为：

公司拟以2013年末总股本320,000,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.40元（含税），共计分配红利12,800,000.00元，剩余未分配利润336,565,870.37元结转下一年度。

十一、其他重要事项

1、非货币性资产交换

不适用

2、债务重组

不适用

3、企业合并

不适用

4、租赁

不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					

金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

不适用

9、其他

新郎希努尔集团股份有限公司共持有公司股份135,489,447股，占公司股份总数的42.34%。截止2013年12月31日，新郎希努尔集团股份有限公司累计质押其持有的公司股份7,400万股，占公司股份总数的23.12%。其中，于2013年12月10日质押其持有的公司股份3,000万股，质押期限自2013年12月6日起至质权人向中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理解除质押止；于2013年6月27日质押其持有的公司股份400万股，质押期限自2013年6月27日起至质权人向中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理解除质押止；于2013年4月25日质押其持有的公司股份4,000万股，质押期限自2013年4月25日起至质权人向中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理解除质押止。

十二、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
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）	12,779,247.34	
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）	497,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	332,285.41	
减：所得税影响额	3,402,133.19	
合计	10,206,399.56	--

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	3.59%	0.22	0.22

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.07%	0.19	0.19
-------------------------	-------	------	------

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	年末数	年初数	与上期增减变动幅度	原因
货币资金	292,005,774.83	235,073,348.71	24%	主要是发行债券增加现金流入
应收票据	1,750,000.00	150,000.00	1067%	主要是为加速货款回收，同意个别客户用票据结算
应收账款	487,869,939.68	299,105,940.48	63%	主要是销售旺季公司放宽加盟店信用期限所致
预付账款	135,407,165.79	300,127,401.49	-55%	主要是前期预付店铺购置款项已交房转入非流动资产所致
其他应收款	45,757,057.32	9,412,941.53	386%	主要是购置店铺纠纷胜诉导致应收款增加所致
存货	375,087,148.09	402,470,532.23	-7%	主要是公司加强以销定产和控制采购规模等管理措施所致
固定资产	1,174,747,188.66	991,001,116.17	19%	主要是前期购置店铺装修完工转入所致
在建工程	100,418,246.16	147,349,862.07	-32%	主要是店铺装修完工转入固定资产所致
无形资产	91,336,648.74	147,598,486.04	-38%	主要是高档服饰土地政府收储减少相应的土地使用权所致
递延所得税资产	15,817,270.45	6,208,567.60	155%	主要是所得税率增加所致
短期借款	20,000,000.00	309,227,575.00	-94%	主要是用公司债券募集资金提前偿还银行贷款所致
应付票据	67,181,800.00	51,286,322.00	31%	主要是报告期末用票据结算货款增多所致
应付账款	140,663,257.46	121,867,264.07	15%	主要是合同期内欠款较多所致
应付职工薪酬	31,571,895.36	22,885,130.85	38%	主要是计提的需要次月发放工资较多所致
应付利息	22,117,808.21			主要是公司债券利息增加所致
其他应付款	21,423,425.87	16,521,962.93	30%	主要是向加盟店收取的装修保证金增长所致
应付债券	397,377,222.57			主要是成功发行第一期公司债券所致
其他非流动负债	7,619,000.00			主要是收到与资产相关的政府补助所致
营业收入	1,259,200,222.18	1,179,422,335.52	7%	主要是外销销售收入增长所致
营业成本	788,875,708.80	688,870,785.22	15%	主要是外销收入收入增长导致成本随着增长
营业税金及附加	14,185,103.78	10,855,113.29	31%	主要是外销收入增长，增值税免抵额同比增长所致
销售费用	277,891,521.90	259,320,488.66	7%	主要是公司官网网络终端店铺折旧、销售人员工资和广告宣传等费用增加所致
财务费用	27,974,827.23	5,401,312.51	418%	主要是公司债券利息费用增长所致
营业外收入	14,045,357.92	20,578,567.59	-32%	主要是12年收到政府补助较多所致

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。
- 四、备查文件备置地点：公司董事会办公室。

希努尔男装股份有限公司

法定代表人：_____

陈玉剑

2014年4月24日