



**浙江报喜鸟服饰股份有限公司
2013 年度报告**

2014 年 04 月

力出一孔者胜

致浙江报喜鸟服饰股份有限公司投资者：

2013 年，对于服装企业来说，是极其艰难的一年。经济形势疲软，构建节约型社会的理念深入人心，成为全社会共识，同时互联网时代所带来的信息透明及电子商务的异军突起，使得消费需求更趋理性，品牌企业的传统盈利模式不再可持续。于是，一夜之间，所有企业都在喊变革、转型，都在喊互联网思维。报喜鸟也不例外，但我们深知，无论什么时代，传统企业的核心都离不开产品和服务这两个根本。公司在经过审慎思考后，明确了报喜鸟的转型思路，就是要积极运用互联网思维，以新的方式和手段响应消费者的真正需求，开启以消费者为中心的新商业文明，回到其商业本质——产品和服务。

当外部的利好要素消失，品牌增长无法再完全依托于高附加值所带来的高倍率，严峻的形势也无法支撑粗放式的扩张发展所导致的高能耗、低效率，报喜鸟如何回归，如何将提高产品和服务作为我们的核心竞争力？出路只有一条——“力出一孔”，就是将公司的力都围绕着满足消费者需求、提高产品性价比这一孔而发出。

围绕这一核心思想，2014 年公司将在上一年“降本增效”的基础上，进一步提高内部运营能力，从调整媒体结构提高推广效率，聚焦核心品牌、提升原创与开发成功率，提升供应链水平等多方面降低营销成本、研发成本和产品成本，切实将每一个部门、每一位员工的力都用于提高产品性价比这一孔，力求为消费者提供更优质、更加时尚的服饰，从而让更多的人爱上报喜鸟，让爱上的人更加依恋报喜鸟！

自 2007 年上市，报喜鸟进入资本市场已有 7 年。在一次次市场搏击中，不断成长、发展壮大，这离不开各位投资者所给予我们的无限鼓励与动力。而现在身处经济转型变革的关键时期，报喜鸟要在这次大潮中走得更远、走得更久，更离不开各位一如既往的信任与支持！

亲爱的投资者们，2014 年的春天即将过去，市场也犹如四季一样，“春有百花秋有月，夏有凉风冬有雪”。让我们携手同行，相守相伴，迎接属于我们的每一季的精彩！

浙江报喜鸟服饰股份有限公司

吴志泽 董事长

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 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人吴志泽、主管会计工作负责人张袖元及会计机构负责人(会计主管人员)黄珍声明：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	3
第一节重要提示、目录和释义	5
第二节 公司简介	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 董事会报告	11
第五节 重要事项	31
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	47
第八节 公司治理	53
第九节 内部控制	59
第十节 财务报告	61
第十一节 备查文件目录	190

第一节重要提示、目录和释义

释义

释义项	指	释义内容
公司、母公司	指	浙江报喜鸟服饰股份有限公司
《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》
报喜鸟集团	指	报喜鸟集团有限公司
上海宝鸟	指	上海宝鸟服饰有限公司
比路特时装	指	上海比路特时装有限公司
欧爵服饰	指	上海欧爵服饰有限公司
迪睿服饰	指	上海迪睿服饰有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐机构、中航证券	指	中航证券有限公司
会计师、立信会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、国浩律师	指	国浩（上海）律师事务所
元	指	人民币元
代理商、加盟商	指	经过公司评估及授权，在某区域范围内经营报喜鸟零售业务的机构或个人，代理商、加盟商可在公司授权的销售区域自行开设加盟店（厅、柜），销售向公司购买的产品；
POS	指	即销售时点信息系统，是指通过自动读取设备在销售商品时直接读取商品销售信息（如商品名、单价、销售数量、销售时间、销售店铺、购买顾客等），并通过通讯网络和计算机系统传送至有关部门进行分析加工以提高经营效率的系统。
CRM	指	Customer Relationship Management 的简称，即客户管理系统，通过对客户详细资料的深入分析，旨在改善企业与客户之间关系的新型管理机制
MD	指	即商品企划，通过内部分析产品畅滞销，结合市场调研及趋势分析等综合表现，制定从产品开发整体规划、产品筛选组合、货品投产采购、生产加工到营销推广及商品过程管控的企划方案，贯穿整条供应链，以降成本、增效益、提产销、控库存为核心，确保企业经营与战略目标的实现的系统性规划。
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

重大风险提示

1、零售消费形势持续不好的风险

据中华商业信息网统计，2014 年一季度，全国百家重点大型零售企业额累计增长 1.4%，增速较上年同期下降 6.2 个百分点，呈现连续第三年放缓，是 2005 年以来同期最低增速。其中一季度服装零售和上年同期基本持平，增速较去年同期放缓 6.4 个百分点。如果服装零售消费形势持续不好，终端门店销售收入必然受影响，加盟商和公司的收入增长水平必然下降，从而导致加盟商信心不足，且店铺人工成本上升很快，带来终端盈利面和盈利能力下降。

公司对策是做大经营平台规模，提升客户服务和连带率，提高坪效和单店业绩，促进销售；优化整合供应链，有效控制成本，提高产品性价比，实现快速反应、精准开发，推动实施 MD 项目，提高原创比例，提升产销率；精简支持平台，提高服务质量，提升服务效率。

2、库存商品金额较大的风险

公司存货的增长主要是库存商品的增加，库存商品增加主要由于 2013 年主品牌报喜鸟销售增长未达预期；实施多品牌战略，新增的以直营为主的 brand 经营规模扩大；为帮助加盟商缓解库存压力，重整渠道货品，稳定营销网络和增强加盟商的持续经营、订货能力，部分加盟商存货进行了回购，且对 13 年 10-12 月发出的秋冬部分货品由买断加一定比例退货转为代销所致。

公司对策是加强商品企划，提高产销率，控制库存增加；提高原创产品开发比例，降低产品成本，提高产品性价比；提升商品未来投产量预测能力，从以店铺为管理核心转向以商品为核心管理；加大特销力度，并大力推进发展多品牌电子商务销售平台，拓展网络处理渠道。

3、新商业模式、新经济等冲击的风险。

随着互联网商业模式的树立和发展，且购物中心逐步挤占传统百货的市场份额，并逐渐入驻二、三线城市，传统服装零售实体店、传统百货专厅或专柜受到了极大的冲击。

公司对策是重视客户的体验和服务，打造全品类私人定制服务，体现客户的尊贵和高端的消费，同时专设电子商务事业部，开辟电子商务平台，打造专业的电子商务业务，尽快拥抱互联网，促进公司整体销售，提高盈利能力。

敬请投资者关注投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	报喜鸟	股票代码	002154
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江报喜鸟服饰股份有限公司		
公司的中文简称	报喜鸟		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG BAOXINIAO GARMENT CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SAINT ANGELO		
公司的法定代表人	吴志泽		
注册地址	浙江省永嘉县瓯北镇报喜鸟工业区		
注册地址的邮政编码	325105		
办公地址	浙江省永嘉县瓯北镇报喜鸟工业区		
办公地址的邮政编码	325105		
公司网址	www.bxn.com		
电子信箱	stock@baoxiniao.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	方小波	谢海静
联系地址	浙江省永嘉县瓯北镇报喜鸟工业区	浙江省永嘉县瓯北镇报喜鸟工业区
电话	0577-67379161	0577-67379161
传真	0577-67315986 转 8899	0577-67315986 转 8899
电子信箱	stock@baoxiniao.com.cn	stock@baoxiniao.com.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》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳证券交易所、公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 06 月 20 日	浙江省工商行政管理局	330000000012956	浙税联字 330324729133019	72913301-9
报告期末注册	2013 年 12 月 11 日	浙江省工商行政管理局	330000000012956	浙税联字 330324729133019	72913301-9
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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦四楼
签字会计师姓名	郭宪明 王昌功 骆超

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒ 适用 ☐ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中航证券有限公司	北京市朝阳区安立路 60 号润 枫德尚 6 号楼 3 层	阳静、苗巧刚	2012 年 11 月 22 日至 2013 年 12 月 31 日

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）	2,017,884,062.21	2,253,550,222.37	-10.46%	2,027,850,064.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	160,738,212.88	477,645,675.25	-66.35%	368,316,075.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	42,806,966.58	404,467,524.24	-89.42%	353,061,783.73
经营活动产生的现金流量净额（元）	-44,528,494.12	476,762,946.58	-109.34%	-7,106,213.26
基本每股收益（元/股）	0.27	0.81	-66.67%	0.63
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.8	-66.25%	0.61
加权平均净资产收益率（%）	6.04%	20.08%	-14.04%	18.42%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	4,586,422,622.70	4,769,536,189.81	-3.84%	4,086,189,472.37
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,621,794,596.06	2,634,838,580.42	-0.5%	2,163,789,435.24

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）	55,780,959.26	39,505.17	-190,330.85	主要系公司本期处置投资性房地产产生的收益。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,471,191.55	3,348,916.03	6,106,531.96	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	88,686,772.20	78,210,278.79	9,196,093.51	主要系公司向代理商收取的资金占用费（风险金）所致
企业取得子公司、联营企业及合营企业的			1,469,558.97	

投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,220,753.57	5,184,952.43	3,051,218.65	
减：所得税影响额	40,228,430.28	13,460,142.82	3,481,537.57	
少数股东权益影响额（税后）		145,358.59	897,243.20	
合计	117,931,246.30	73,178,151.01	15,254,291.47	--

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

1. 业务概述

2013年，宏观经济依然延续低迷态势，我国国内生产总值创15年来最低增速，在限额以上企业商品零售额中服装的增速也创10年以来最低增速。

国内服装终端零售市场疲软，电商、移动互联等新模式的蓬勃兴起，线上线下渠道相互融合的趋势方兴未艾，使传统服装行业遭遇多重压力，增长明显放缓甚至下降。

随着我国GDP增速的放缓，多年来一直行之有效的高投入、高增长、高回报率的产业循环模式，也无法继续维系；消费者的消费心理更加成熟，消费的期望由物有所值提升到物超所值，即高度关注产品的性价比；以互联网为代表的新技术的广泛运用，在扩展了市场容量的同时，也挤占了传统线下的份额；虽然店铺租金成本增长明显放缓甚至停滞，但人工成本继续上升，受经济低迷影响店铺销售额增长困难，终端网点盈利率下降。

报告期内，公司营业收入和净利润自成立以来第一次下滑，实现营业收入2,017,884,062.21元，较上年同期下降10.46%；实现营业利润218,550,738.98元，较上年同期下降55.09%；实现归属于上市公司股东的净利润160,738,212.88元，较上年同期下降66.35%。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现主营营业收入1,778,714,517.01元，较上年同期下降16.91%；主营业务成本608,257,557.56元，较上年同期下降23.05%；期间费用976,665,698.38元，较上年同期增加20.81%；研发投入40,111,498.44元，较上年同期减少23.80%；经营活动产生的现金流量净额-44,528,494.12元，较上年同期下降109.34%。

2013年公司实现归属母公司所有者的净利润160,738,212.88元，较上年同期下降66.35%，主要原因系受经济形势不振、行业市场低迷以及回购加盟商部分库存的影响，报喜鸟主品牌收入下滑减少4.76亿元，下滑幅度为32.38%，但品牌的主要投入（费用）已相对固定，并不随发货金额下滑而下滑；公司多品牌发展战略处于发展和投入期，虽然其他品牌贡献了4.74亿元的销售增量，但前期费用投入巨大，主要由于多品牌的投入，公司销售费用达64,506万元，较上期增加36.29%，且品牌分部内不产生利润所致。

报告期内，公司继续实施多品牌战略。虽然受到外部不利形势影响，整体经营业绩不够理想，但在全体员工的共同努力下，按终端零售口径的产销率提升较大；不变店业绩均有提升，人均销售增长超过5%；VIP销售占比进一步提高；直营系

统实施终端精细化管理，持续快速增长，超额完成计划；更难能可贵的是，主品牌报喜鸟网点净增加27家，代理品牌HAZZYS网点净增加32家，运营质量指标明显提升，公司整体运营由低谷开始转向良性发展的轨道。

报告期内，公司重点工作整体进展顺利，取得明显效果。供应链管理方面，SKU缩减较理想；供应商整合效果较好，供应商总数下降；各品牌的商品企划工作推进落实较快；组织架构调整及人员优化工作顺利推进，效果理想；全员执行降本增效、消除浪费措施，经济效益显著；电商业务的进度低于预期。

报告期内，报喜鸟品牌坚持创新，稳中求进，品牌综合实力不断增强：

品牌推广不断创新。聚焦核心优势品类，努力打造“正装专家”，通过广告投放、终端推广、公关活动、升级第八代货柜等形式全方位宣传正装大师，强化报喜鸟作为正装专家的定位；冠名国家台球队和成为CCTV—2财经频道唯一指定品牌服饰，成功举办第五届新锐人物评选活动、喜阅先生评选活动，推广终端量体定制活动、代言人古天乐巡店，倡导报喜鸟高贵、儒雅、精致的品牌文化，提升品牌知名度和美誉度。

营销管理不断精细化。为支持加盟商渠道发展，重整渠道货品，回购加盟商部分货品，并将部分货品将由买断加一定比例退货转为代销，合理提高代销模式下的出厂折扣，减轻加盟商经营压力，增强加盟商信心；转变单一的门店管理思维，建立订单管理、货品管理和门店管理的多专业管理标准，提升产销率；加盟系统推动组织系统建设、建立全国组织系统资料库、完成全国LDA金牌店长培训、组建六大分公司分区域管理加盟网点；渠道定向开发和整合卓有成效，截止2013年12月31日，报喜鸟品牌网点数为902家，营业面积约为19.9万平米。

研发原创比例快速提高。建立原创开发配套资料库、数据库，全品类推进和高比例开发原创产品，增强产品时尚感；对版型进行梳理，推出新潮尚版型，优化瘦身版和新风尚版；产品向时尚化的转型初步成功，引领男装潮流。

信息化同步支持业务发展。实施新POS系统和CRM系统，实现门店销售变化反映及数据关联分析，提高门店的陈列、促销等管理水平，并提供门店市场环境数据决策支持；初步具备自主创新开发信息系统的技术能力，实现从需求到实现的快速开发应用。

报告期内，公司代理的HAZZYS品牌为多品牌战略的成功迈出坚实的大步。大力实施商控紧盯机制，实现全国统一调配、制定库存异常预警机制、主导门店与代理商订货；推广实施店铺运营白皮书，提高终端服务质量；商品企划与研发联动，提高产品国产化比例；在重点区域进行品牌推广活动，提升品牌知名度；拍摄终端运营教学视频，提高运营和培训效率；升级VIP管理，由折扣让利向服务提升转变。截止2013年12月31日，HAZZYS品牌网点数为176家，营业面积约为1.7万平米；2013年度终端销售额实现了30%的快速增长。

报告期内，法兰诗顿控制促销活动力度，降低销售折扣力度，实现加盟VIP统一管理，提高原创比例降低研发成本，优化版型工艺标准，实行商企一体开发。截止2013年12月31日，法兰诗顿网点数为132家网点，营业面积约为1万平米。

报告期内，伯爵公司坚持“一城多店”的营销策略，完善VIP管理体系；在重点目标区域提高品牌曝光率，加深重点区域目标客层认知；控制成本，保证倍率。截止2013年12月31日，所经营的BALDASSARI和TOMBOLINI的营业面积共计约为0.5万平米。

报告期内，宝鸟品牌所处职业装行业受外部形势影响较严重，虽然整体经营不理想，但毛利率得以维持，南方区域利润完成情况较好，人均效能指标有所上升；北方区域生产成本有所控制，应收账款周转率上升。

报告期内，圣捷罗及比路特品牌，重新进行品牌定位，梳理商品研发体系，整合优化供应商，加快供应链反应速度，建立松江仓储物流体系，提高物流效率。截止2013年12月31日，圣捷罗品牌网点共计176家，营业面积约为1.7万平米。

报告期内，报喜鸟商学院有效整合内部培训资源，培训体系渐趋完善，注重提高培训工作的整体实效，在人员晋升体系培训、各系统专题培训、通用技能培训均以零售方向为主，为公司业务提供有力的知识支持和充沛的人才保障。

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，公司主营业务收入比去年同期下降16.91%，主要系报告期内，外部经济形势不好，零售终端消费疲软，且为促进公司业务长期健康发展，支持加盟商渠道发展，主品牌报喜鸟回购加盟商部分货品所致。

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,778,714,517.01	2,140,608,246.97

公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
纺织服装业	销售量	5,426,277	5,552,493	-2.27%
	生产量	6,778,346	7,650,557	-11.4%
	库存量	5,690,609	4,338,540	31.16%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

库存量13年比12年增加135.21万件，增长31.16%，主要系公司主品牌报喜鸟本期回购代理商存货及品牌拓展增加库存所致。

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）	76,069,375.30
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	3.77%

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	第一名	35,114,329.66	1.74%
2	第二名	11,801,043.38	0.58%
3	第三名	11,316,832.81	0.56%
4	第四名	9,018,444.66	0.45%
5	第五名	8,818,724.79	0.44%
合计	——	76,069,375.30	3.77%

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	主营业务成本	608,257,557.56	100%	790,494,440.24	100%	-23.05%

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(%)	
上 衣	主营业务成本	165,438,795.72	27.2%	204,127,774.00	25.82%	-18.95%
西 裤	主营业务成本	126,536,784.70	20.8%	174,535,279.56	22.08%	-27.5%
T 恤	主营业务成本	37,903,057.09	6.23%	54,224,109.98	6.86%	-30.1%
衬 衫	主营业务成本	82,908,268.82	13.63%	99,254,188.80	12.56%	-16.47%
风 衣	主营业务成本	53,592,279.29	8.81%	68,029,438.54	8.61%	-21.22%
羊毛衫	主营业务成本	30,500,777.99	5.01%	31,661,697.46	4.01%	-3.67%
夹克衫	主营业务成本	42,932,707.18	7.06%	47,944,375.40	6.07%	-10.45%
皮 鞋	主营业务成本	33,806,601.58	5.56%	53,545,211.07	6.77%	-36.86%
领 带	主营业务成本	3,242,713.95	0.53%	2,176,554.83	0.28%	48.98%
其 他	主营业务成本	23,644,541.05	3.89%	43,504,985.55	5.5%	-45.65%
加工费	主营业务成本	7,751,030.19	1.27%	11,490,825.05	1.45%	-32.55%

说明

以上产品中，公司西服（上衣、西裤）大部分和衬衫部分由公司自制，公司自制产品成本主要由面辅料、工资和职工福利费、燃料及动力等制造费用等构成，细分公司自制产品成本构成如下：

主要自制产品	期间	面辅料	人工成本	制造费用	合计
上衣	2013	62.46%	20.75%	16.79%	100.00%
	2012	67.01%	19.51%	13.48%	100.00%
西裤	2013	68.51%	17.09%	14.40%	100.00%
	2012	71.94%	16.05%	12.01%	100.00%
衬衫	2013	57.90%	24.23%	17.87%	100.00%
	2012	48.79%	30.02%	21.19%	100.00%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	128,557,457.60
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	15.61%

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	第一名	61,599,489.06	7.48%
2	第二名	24,796,084.42	3.01%
3	第三名	15,372,754.09	1.87%
4	第四名	13,449,909.04	1.63%
5	第五名	13,339,220.99	1.62%
合计	——	128,557,457.60	15.61%

4、费用

	2013年	2012年	增减比例	原因
销售费用	645,058,178.77	473,304,729.46	36.29%	主要系投入新增品牌运营费用，扩大渠道开发所致。
管理费用	346,622,109.43	347,428,515.41	-0.23%	
财务费用	-15,014,589.82	-12,320,405.35	-21.87%	
所得税费用	74,947,006.03	26,249,825.86	185.51%	主要是今年子公司哈吉斯、法兰诗顿品牌公司对总部销售形成利润应缴纳的所得税。
合计	1,051,612,704.41	834,662,665.38	25.99%	

5、研发支出

项目	2013年度	2012年度	同比增减	备注
研发支出	40,111,498.44	52,636,601.03	-23.80%	
营业收入	2,017,884,062.21	2,253,550,222.37	-10.46%	
归属上市公司股东净资产	2,621,794,596.06	2,634,838,580.42	-0.50%	
研发支出占营业收入比重	1.99%	2.34%	下降0.35个百分点	
研发支出占净资产比重	1.53%	2.00%	下降0.47个百分点	

报告期内，公司根据品牌定位和品牌风格，继续从材料、款式、工艺、版型等方面大力开展研发活动，提升技术水平，提供充足的产品技术储备，保障了产品研发的延续性。

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	2,470,847,411.07	2,709,234,500.40	-8.8%
经营活动现金流出小计	2,515,375,905.19	2,232,471,553.82	12.67%
经营活动产生的现金流量净额	-44,528,494.12	476,762,946.58	-109.34%
投资活动现金流入小计	263,582,571.98	113,769,895.10	131.68%
投资活动现金流出小计	205,968,781.49	557,145,288.54	-63.03%
投资活动产生的现金流量净额	57,613,790.49	-443,375,393.44	112.99%
筹资活动现金流入小计	677,350,331.46	446,100,252.54	51.84%
筹资活动现金流出小计	828,300,874.56	525,273,480.74	57.69%
筹资活动产生的现金流量净额	-150,950,543.10	-79,173,228.20	-90.66%
现金及现金等价物净增加额	-137,865,246.73	-45,785,675.06	-201.11%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2013年经营活动产生的现金流量净额同比减少，主要系经营活动现金流入中销售商品、提供劳务收到的现金、收到的现金减少；经营活动现金流出中购买商品、接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金增加双重因素所致。

销售商品、提供劳务收到的现金减少，主要系宏观经济不景气，服装行业整体低迷，本期营业收入较上期同期下降，同时对加盟商的收款力度有所放宽，以帮助其缓解经济低迷期的经营压力，回购加盟商部分库存及后期发货转代销的因素导致本期销售商品、提供劳务收到的现金减少。

购买商品、接受劳务支付的现金增加，主要系发展直营业务，投入较大，同时公司多品牌的发展处于扩张期，相应品牌采购投入支出增加所致。

支付给职工以及为职工支付的现金增加，主要系公司人工成本上升；直营系统扩大终端人员增加；旗下品牌Hazzys、

法兰诗顿定位于中高端市场，公司聘请大量优秀的设计人员及配套人员所致。

投资活动现金流入比上期增加131.68%,主要系出售商铺回收投资所致。

投资活动现金流出比上期减少30.89%,主要原因是本期对固定资产、房产投资减少所致。

投资活动产生的现金流量净额比上期增加112.99%,主要原因是出售商铺收回现金增加所致。

筹资活动现金流入比上期增加51.84%，主要原因是银行借款增加所致。

筹资活动现金流出比上期增加57.69%，主要原因是偿还到期银行借款，回购本公司股票，子公司上海欧爵服饰有限公司偿还少数股东财务资助款所致。

筹资活动产生的现金流量净额比上期减少90.66%，主要原因是本期支付回购公司股票款项所致。

现金及现金等价物净增加额比上期减少201.11%,主要系本期贷款回笼现金流入减少,多品牌战略投入支出增加与本期回购公司股票所致。

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

主要原因系消费市场不景气，营业收入下降，为缓解加盟商经营压力有所放款对加盟商的收款力度，且回购加盟商部分库存及后期发货转代销的因素导致收到的现金减少；人工成本上升；发展直营业务，前期投入较大；新增品牌增加投入所致。

购买商品、接受劳务支付的现金增加，主要系发展直营业务，投入较大，同时公司多品牌的发展处于扩张期，相应品牌采购投入支出增加所致。

支付给职工以及为职工支付的现金增加，主要系公司人工成本上升；直营系统扩大终端人员增加；旗下品牌Hazzys、法兰诗顿定位于中高端市场，公司聘请大量优秀的设计人员及配套人员所致。

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	1,778,714,517.01	608,257,557.56	65.8%	-16.91%	-23.05%	2.73%
分产品						
上 衣	488,308,318.99	165,438,795.72	66.12%	-19.89%	-18.95%	-0.39%
西 裤	358,773,641.86	126,536,784.70	64.73%	-25.67%	-27.5%	0.89%
T 恤	146,835,283.52	37,903,057.09	74.19%	-19.29%	-30.1%	3.99%
衬 衫	244,940,651.55	82,908,268.82	66.15%	-15.11%	-16.47%	0.55%
风 衣	175,547,438.67	53,592,279.29	69.47%	17.61%	-21.22%	15.05%
羊毛衫	97,371,716.12	30,500,777.99	68.68%	11.11%	-3.67%	4.81%
夹克衫	108,187,024.75	42,932,707.18	60.32%	-12.1%	-10.45%	-0.73%
皮 鞋	69,080,674.98	33,806,601.58	51.06%	-22.74%	-36.86%	10.95%
领 带	8,545,096.85	3,242,713.95	62.05%	-14.88%	48.98%	-16.27%
其 他	68,574,247.98	23,644,541.05	65.52%	-30.03%	-45.65%	9.91%
加工费	12,550,421.74	7,751,030.19	38.24%	-38.77%	-32.55%	-5.7%
分地区						

内销	1,778,714,517.01	608,257,557.56	65.8%	-16.64%	-22.55%	2.61%
----	------------------	----------------	-------	---------	---------	-------

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	421,797,842.18	9.2%	554,227,183.89	11.62%	-2.42%	因销售下降资金回笼减少，多品牌渠道费用支出增加所致。
应收账款	528,993,597.07	11.53%	827,805,490.12	17.36%	-5.83%	主要系公司加盟商部分货品由买断加一定比例退货转为代销及回购加盟商部分存货所致
存货	1,136,465,370.28	24.78%	783,617,970.14	16.43%	8.35%	主要是库存商品的增加，库存商品增加主要由于 2013 年主品牌报喜鸟销售增长未达预期；实施多品牌战略，新增的以直营为主的品牌经营规模扩大；为帮助加盟商缓解库存压力，重整渠道货品，稳定营销网络和增强加盟商的持续经营、订货能力，部分加盟商存货进行了回购，且对 13 年 10-12 月发出的秋冬部分货品由买断加一定比例退货转为代销所致。根据 2013 年 10 月 28 日召开的五届董事会五次会议审议通过的《关于支持渠道发展、重整渠道货品的议案》，公司主品牌报喜鸟对 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 9 月 30 日期间发给加盟商的部分货品，在 2013 年 12 月 31 日前完成了回购，回购金额为 2.78 亿元（按原出厂价计）；主品牌报喜鸟于 2013 年 10 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日期间发给加盟商的货品中，对于部分二次再上市的老货、公司主动备货的新投产货品，以及需要支持的新开门店、产销率偏低或经营能力较弱的门店的货品，在合理提高出厂折扣后，由买断加一定比例退货转为代

						销，此期间发货金额共计 1.31 亿元（按代销结算价计）。
投资性房地产	608,889,573.59	13.28%	502,677,516.14	10.54%	2.74%	房产手续办理完毕，由固定资产转入及部分商铺出售所致。
长期股权投资	51,406,159.85	1.12%		0%	1.12%	投资大商集团，股权工商登记确认完成。
固定资产	1,098,123,351.35	23.94%	1,216,005,905.66	25.5%	-1.56%	房产手续办理完毕，转入投资性房产。
在建工程	1,116,554.56	0.02%	13,033,930.04	0.27%	-0.25%	工程完工转入固定资产。

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	487,139,092.64	10.62%	354,993,572.54	7.44%	3.18%	用于日常经营业务活动周转临时增加借款所致。
长期借款	28,000,000.00	0.61%	42,000,000.00	0.88%	-0.27%	偿还到期借款所致。

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							
上述合计	0.00						0.00
金融负债	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

（一）具有强复制性的经营平台优势

为实施多品牌战略，为消费者提供更多个性品牌产品，公司改革薪酬体系和绩效考核方式，整合支持系统，实现供应链、品控、财务、信息、企管、人力资源、法务等后台统一协同，前端研发、营销实现独立运营，形成了TOMBOLINI、Maurizio Baldassari高端品牌群，HAZZYS、法兰诗顿中高端品牌群，圣捷罗、比卢特年轻时尚品牌群，以及高档职业装BONO品牌，

协同效应明显，效率提升。代理品牌HAZZYS的快速发展，彰显了公司经营平台的强复制性。

（二）以美誉度为核心的品牌优势

公司以“打造具有民族特色的国际品牌”作为品牌发展目标，通过举办形象代言人巡店、正装大师定位宣传、报喜鸟高校联盟系列活动、集体婚礼活动、VIP俱乐部活动、报喜鸟新锐人物评选等活动，冠名国家台球队和成为CCTV—2财经频道唯一指定品牌服饰，增加在机场、高铁站、地铁站等商务人群较集中的场所投放广告等方式进一步扩大报喜鸟品牌知名度，重点提升品牌美誉度。同时大力实施多品牌战略，并向追求时尚的消费群体延伸，提升公司整体品牌竞争优势。

（三）高扩张性、类直营化管理的营销网络优势

公司通过标准化的营销管理，打造高扩张性的营销网络运营能力，形成了多层次、覆盖全国的营销网络布局。在完成对终端渠道的零售模式改造之后，公司开始对加盟店进行类直营化管理，不断推进加盟商直营化的管理，保证公司品牌形象与加盟商利益的一致性，弥补加盟商终端营运管理的短板，打造强大的终端管控能力，增强营销网络稳固性，提高了终端营运效率。并通过扁平化的营销网络管理模式，对全国市场进行细分，并对全国各地的网点进行差异化管理，不同市场在产品选择、扩张策略等方面采用具有针对性的市场营销策略，实现营销网络管理精细化。

（四）具有开放式平台架构、可持续优化的信息管理系统优势

公司的信息化战略与公司的发展保持着高度的融合，信息技术的运用以及信息化战略的制定与执行均与公司的业务深度结合。目前，公司拥有完备的信息管理系统，为公司原材料采购、产品生产、物流、销售等整个业务流程提供全方位的支持。而开放式的平台架构可以进行持续优化，实现自主创新开发信息系统，实现从需求到实现的快速开发应用。强大高效的信息管理系统有助于公司生产平准化、反应快速化、库存最优化、客户管理精细化和办公自动化。

（五）研发设计优势

公司拥有一支资深的包括外籍团队在内的设计师队伍，。专业设计师团队平均从业时间超过7年，具有较为领先的设计理念。公司研发中心分别在温州、上海、广州和意大利布局。主品牌以市场为导向，中国传统文化为底蕴，运用国际流行元素，服装产品设计和工艺、版型各方面突出“东情西韵、古风新律”的风格。公司各个品牌和系列产品均拥有独立的设计团队，有利于保持品牌和系列产品风格的独立性和延续性。

（六）客户管理优势

公司主品牌报喜鸟采用VIP营销策略对客户关系进行管理和维护，形成一套成功的VIP营销策略和客户服务体系，截止报告期末主品牌报喜鸟拥有近三十万在册VIP，该部分客户消费占品牌总销售收入比例约一半，精准、优质的客户服务和丰富的会员活动有效地提高了客户对报喜鸟品牌的体验和忠诚度，形成公司长久、重要的利润来源。公司旗下品牌也复制VIP营销体系，提升各品牌的用户体验，为打通线上线下渠道奠定基础。

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（%）
73,906,159.85	46,377,000.00	59.36%
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（%）
上海锐铭时装有限公司	销售服装服饰等	100%
上海卡米其仕玛服饰有限公司	销售服装服饰等	65%
大连哈吉斯服饰有限公司	销售服装服饰等	100%
苏州哈吉斯服饰有限公司	销售服装服饰等	100%
浙江凤凰尚品贸易有限公司	销售服装服饰等	100%
上海卡米其服饰有限公司	销售服装服饰等	65%
南京丹诗格尔服饰有限公司	销售服装服饰等	100%
意大利报喜鸟有限责任公司（SAINT ANGELO S.R.L.）	销售服装服饰等	100%
上海欧爵服饰有限公司	销售服装服饰等	100%
上海比路特时装有限公司	销售服装服饰等	100%
大连大商集团有限公司	商业贸易等	19%

2、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	4,118.5
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	4,118.5
累计变更用途的募集资金总额	4,118.5
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	100%
募集资金总体使用情况说明	
本募投项目的建设期为 24 个月，即 2012 年 11 月 24 日至 2014 年 11 月 24 日。2013 年，由于零售终端环境变化，经公司	

慎重考虑，公司放缓了募投项目的实施。2014 年，随着公司终端零售日趋稳定，在优化货品政策后开始使用募集资金。截止 2014 年 3 月 31 日，公司已使用募集资金 18,198,532.74 元，用于加盟商货柜补贴使用，符合募集资金项目使用计划，符合募集资金管理办法的规定（2014 年 1 月 1 日至 3 月 31 日的募集资金使用情况未经审计）。预计本项目的募集资金将在建设期内即 2014 年 11 月 24 日前使用完毕。

（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										
连锁营销网络建设项目	是	150,000	4,118.5						是	否
承诺投资项目小计	--	150,000	4,118.5			--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	150,000	4,118.5	0	0	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	无此情况									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无此情况									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	报告期内发生									
	公司在招股书中披露，本次募集资金全部用于营销网络优化建设项目，该项目总投资 155,000.00 万元，资金不足部分由公司自有资金解决。为更好地适应市场环境变化，在服装零售行业市场疲软，终端消费低迷的背景下，降低营运成本，提升公司营运效率，公司决定调整募投项目相关事项。公司于 2013 年 12 月 30 日召开 2013 年第五次临时股东大会审议通过了《关于调整募投项目相关事项的议案》。调整募投项目相关事项的具体内容如下：原确定在国内 12 个一级城市以及 168 个二级城市建立 180 家报喜鸟品牌主力店，在国内 12 个一级城市以及 88 个二级城市建立 100 家圣捷罗品牌主力店，包含加盟店和以购买方式建设的合作经营店或直营店。本次调整募投项目相关事项主要是根据服装行业发展和公司运营现状，相应调整募投项目规模，重点拓展部分网点，具体遵循以下原则：（1）新拓网点保证质量、控制数量；（2）深入挖掘强势区域的二三线城市的潜力网点；（3）鼓励原有加盟商进行深拓扩店；（4）继续贯彻多品牌发展战略。具体内容调整为：（1）原项目中关于购置 47 家商铺的计划不再实施，若未来存在店铺需要购置将用自有资金解决；（2）实施主体由浙江报喜鸟服饰股份有限公司调整为浙江报喜鸟服饰股份有限公司及其下属全资子公司；（3）实施地点选择全国范围内的具有重要市场潜力的城市，包括但不限于原有的 280 个城市网点；（4）实施方式为通过租赁商铺开设直营店或专厅，为加盟商承担部分费用以支持加盟商开设加盟店或专厅，与加									

	盟商一起开设合作经营店或专厅，具体开设店铺数以募集资金使用完毕为限；（5）实施品牌选择发展潜力较大、对公司发展具有重要作用的品种，包括但不限于报喜鸟、圣捷罗、哈吉斯等公司旗下品牌；（6）投资金额以募集资金 4,118.50 万元用于实施该项目，不再以自有资金投入。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	报告期内发生 公司在招股书中披露，本次募集资金全部用于营销网络优化建设项目，该项目总投资 155,000.00 万元，资金不足部分由公司自有资金解决。为更好地适应市场环境变化，在服装零售行业市场疲软，终端消费低迷的背景下，降低营运成本，提升公司营运效率，公司决定调整募投项目相关事项。公司于 2013 年 12 月 30 日召开 2013 年第五次临时股东大会审议通过了《关于调整募投项目相关事项的议案》。调整募投项目相关事项的具体内容如下：原确定在国内 12 个一级城市以及 168 个二级城市建立 180 家报喜鸟品牌主力店，在国内 12 个一级城市以及 88 个二级城市建立 100 家圣捷罗品牌主力店，包含加盟店和以购买方式建设的合作经营店或直营店。本次调整募投项目相关事项主要是根据服装行业发展和公司运营现状，相应调整募投项目规模，重点拓展部分网点，具体遵循以下原则：（1）新拓网点保证质量、控制数量；（2）深入挖掘强势区域的二三线城市的潜力网点；（3）鼓励原有加盟商进行深拓扩店；（4）继续贯彻多品牌发展战略。具体内容调整为：（1）原项目中关于购置 47 家商铺的计划不再实施，若未来存在店铺需要购置将用自有资金解决；（2）实施主体由浙江报喜鸟服饰股份有限公司调整为浙江报喜鸟服饰股份有限公司及其下属全资子公司；（3）实施地点选择全国范围内的具有重要市场潜力的城市，包括但不限于原有的 280 个城市网点；（4）实施方式为通过租赁商铺开设直营店或专厅，为加盟商承担部分费用以支持加盟商开设加盟店或专厅，与加盟商一起开设合作经营店或专厅，具体开设店铺数以募集资金使用完毕为限；（5）实施品牌选择发展潜力较大、对公司发展具有重要作用的品种，包括但不限于报喜鸟、圣捷罗、哈吉斯等公司旗下品牌；（6）投资金额以募集资金 4,118.50 万元用于实施该项目，不再以自有资金投入。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司截止 2013 年末尚未使用的募集资金存放在募集资金专户和以定期存款形式存放在募集资金开户银行。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无此情况

（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
--------	----------	-----------------------	------------	-----------------	-----------------------------	---------------	-----------	----------	-------------------

连锁营销网络建设项目		4,118.5	0	0		2014 年 11 月 24 日			否
合计	--	4,118.5	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)	公司在招股书中披露，本次募集资金全部用于营销网络优化建设项目，该项目总投资 155,000.00 万元，资金不足部分由公司自有资金解决。为更好地适应市场环境变化，在服装零售行业市场疲软，终端消费低迷的背景下，降低营运成本，提升公司营运效率，公司决定调整募投项目相关事项。公司于 2013 年 12 月 30 日召开 2013 年第五次临时股东大会审议通过了《关于调整募投项目相关事项的议案》。调整募投项目相关事项的具体内容如下：原确定在国内 12 个一级城市以及 168 个二级城市建立 180 家报喜鸟品牌主力店，在国内 12 个一级城市以及 88 个二级城市建立 100 家圣捷罗品牌主力店，包含加盟店和以购买方式建设的合作经营店或直营店。本次调整募投项目相关事项主要是根据服装行业发展和公司运营现状，相应调整募投项目规模，重点拓展部分网点，具体遵循以下原则：（1）新拓网点保证质量、控制数量；（2）深入挖掘强势区域的二三线城市的潜力网点；（3）鼓励原有加盟商进行深拓扩店；（4）继续贯彻多品牌发展战略。具体内容调整为：（1）原项目中关于购置 47 家商铺的计划不再实施，若未来存在店铺需要购置将用自有资金解决；（2）实施主体由浙江报喜鸟服饰股份有限公司调整为浙江报喜鸟服饰股份有限公司及其下属全资子公司；（3）实施地点选择全国范围内的具有重要市场潜力的城市，包括但不限于原有的 280 个城市网点；（4）实施方式为通过租赁商铺开设直营店或专厅，为加盟商承担部分费用以支持加盟商开设加盟店或专厅，与加盟商一起开设合作经营店或专厅，具体开设店铺数以募集资金使用完毕为限；（5）实施品牌选择发展潜力较大、对公司发展具有重要作用的品种，包括但不限于报喜鸟、圣捷罗、哈吉斯等公司旗下品牌；（6）投资金额以募集资金 4,118.50 万元用于实施该项目，不再以自有资金投入。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

3、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
上海迪睿服饰有限公司	子公司	纺织服装业	服装服饰	3,000 万元	208,149,876.19	142,033,630.29	390,771,924.02	145,751,975.75	109,259,541.42
上海美格服饰有限公司	子公司	纺织服装业	服装服饰	3,000.00 万元	121,949,986.54	91,503,446.65	153,684,959.90	51,210,007.26	37,417,137.60
上海宝鸟服饰有限公司	子公司	纺织服装	服装服饰	10,000.00	508,138,52	267,238,67	341,926,24	14,794,77	16,735,883.0

公司		业		万元	0.08	2.13	1.58	7.32	8
----	--	---	--	----	------	------	------	------	---

主要子公司、参股公司情况说明

1、迪睿公司利润主要来自于对母公司买断制发货销售形成，这部分在母公司未全部实现销售。

2、为全面控制决策权，纳入公司整体品牌长期发展规划，公司于2013年8月20日以人民币173.55万元价格收购控股子公司欧爵公司的剩余35%股权，作价原则是以截止2013年6月末欧爵公司经审计的净资产×35%，欧爵公司成为本公司全资子公司；公司于2013年11月25日以人民币369.94万元的价格收购公司控股子公司比路特公司剩余49%股权，作价原则是以截止2013年9月末比路特公司经审计的净资产×49%，比路特成为本公司全资子公司。前述两项收购已完成工商变更登记手续。前述收购事项不构成关联交易。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
上海锐铭时装有限公司	集中上海各品牌销售业务，后未实施	投资设立	报告期内实现净利润-2,540,777.50 元。
上海卡米其仕玛服饰有限公司	负责卡米其服饰运营业务	投资设立	报告期内实现净利润-3,264.12 元。
大连哈吉斯服饰有限公司	负责当地 HAZZYS 销售业务	投资设立	报告期内实现净利润-303,872.10 元。
苏州哈吉斯服饰有限公司	负责当地 HAZZYS 销售业务	投资设立	报告期内实现净利润-130,396.37 元。
浙江凤凰尚品贸易有限公司	负责直营系统业务	投资设立	报告期内实现净利润-5,423,653.91 元。
上海卡米其服饰有限公司	负责卡米其服饰运营业务	投资设立。公司关联方上海金纱投资有限公司持有 35% 股权。具体情况详见 2013-062 公告。	报告期内实现净利润 1,199.67 元。
南京丹诗格尔服饰有限公司	负责当地 HAZZYS 运营业务	投资设立	报告期内实现净利润-152,344.20 元。

4、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
乌牛工业园建设项目	30,000	35.34	57.54	0.19%	0
合计	30,000	35.34	57.54	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013 年 04 月 03 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如	巨潮资讯网、《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》				

有)	
----	--

七、公司控制的特殊目的主体情况

无。

八、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

2014年，我国经济将呈现平稳的中速增长。在构建节约型社会成为主旋律下，服装消费将更加趋于理性，更加追求性价比。随着互联网革命的持续，传统服装行业竞争将进一步加剧，营运成本继续提升，品牌公司利润继续收窄，品牌整合淘汰加速。中高端品牌服饰行业将面临三大转型。

1、消费者转型：未来市场消费群将转变为80-85后，消费的转型意味着产品的转型，产品必须要适应这种消费导向群体的转变。

2. 营销转型：以“广告”为主的营销模式时代已经结束，营销模式将转变为“产品”和“体验”。意味着公司要加大对终端产品服务和消费者体验的投入，增强产品竞争力。

3. 渠道转型：Shopping mall如雨后春笋般出现，奥特莱斯将做为一个重要的销售渠道发展，电商渠道的进一步发展。

（二）公司未来发展机遇和挑战

2014年，公司将以“提升坪效求生存、提升性价比谋发展”为原则，围绕三个重点、三个提升积极应对市场增长乏力的挑战。

三个重点即零售公司发挥分公司的作用，直营系统要在品牌形象和利润两个方面形成贡献；各品牌子公司充分利用市场低迷的形势，适时发展代理商，尽快做大做强；积极发展电商业务，建立并完善微信等社交网络平台，实现精准营销。

三个提升首先是提升性价比。品质最高、价格最低才是高性价比。要通过提升供应链管理降低产品成本，通过强化直营队伍、多品牌运作、提升坪效和单店业绩降低营销成本，通过优化组织、简化流程、提高人效降低管理成本。提升性价比的**重中之重在于供应链管理**，继续大力推进供应链改革，提升原创比例，全面实行OEM生产；成立供应商管理小组，统一集中管理大批量采购，提高谈判地位与谈价能力，对采购行为进行监督、奖惩；优化供应商管理，严格控制成本，不断获得低成本优势，使产品销售价格更具竞争力。

其次是提升产销率，要持续推动实施MD项目，引导设计与供应链实现精准开发、合理投产，同时通过整合营销打通产品设计到上市的全过程，实现快速反应，最终提升产销率。

最后是提升坪效。要科学合理地选择渠道，开发价格合理的适销产品，并实现及时上货，以VIP管理为核心深入开展服务工作，紧跟趋势，充分利用微博、微信等，不断增进品牌和客户间的情感互动，增强客户的品牌黏性，从而进一步提升终端零售精细化管理水平，提升坪效。

公司旗下成熟品牌必须创新发展。报喜鸟要重视客户的消费体验服务，大力开展全品类私人定制业务；进一步强化MD，计划推出商场一盘货；优化货品政策，调整买断与代销的比例。HAZZYS要通过进一步国产化，加大代理商拓展力度，提升盈利能力。法兰诗顿重点发展电商，并积极拓展代理商。圣捷罗要大力发展加盟代理业务，扩大网点规模。Maurizio Baldassari要调整店铺结构，关闭无效店，拓展业绩店，重点抓销售提升和利润增长。恺米切衬衫业务要加大合作进程，快速开店。宝鸟要继续开设业务网点，充实市场人员力量要满编，进一步降低生产成本，尝试电商上门量体业务。

培育品牌在控制投入的前提下，促进结构调整，努力打好发展基础，TOMBOLINI要提高国产比例，优化店铺结构。比卢特要大力发展线上业务。

严格的绩效考核和充分的培训将保障经营计划的执行。公司将坚持按高要求、高绩效、高收入的原则进行绩效考核，让能者上，庸者下；报喜鸟商学院将进一步完善培训体系，实现培训资料充分共享，通过针对性专业培训，提高员工专业技能、职业素养，提升凝聚力，吸引和留住优秀人才。

在这一轮品牌服装行业的低潮期，公司大力实施多品牌发展战略，主动调整运营架构，积极发展全渠道营销方式，升级信息化管理系统，提升平台运营效率，增强终端营运能力。一旦品牌服装行业进入发展期，公司以经营平台、品牌、营销网络、信息管理系统、研发设计、客户管理等优势，不断满足消费者需求，提升产品性价比，再次进入快速增长期。

九、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

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

(单位：元)

名称	期末净资产	本期净利润
上海锐铭时装有限公司	459,222.50	-2,540,777.50
上海卡米其仕玛服饰有限公司	996,735.88	-3,264.12
大连哈吉斯服饰有限公司	196,127.90	-303,872.10
苏州哈吉斯服饰有限公司	869,603.63	-130,396.37
浙江凤凰尚品贸易有限公司	4,576,346.09	-5,423,653.91
上海卡米其服饰有限公司	10,001,199.67	1,199.67
南京丹诗格尔服饰有限公司	347,655.80	-152,344.20
意大利报喜鸟有限责任公司 (SAINT ANGELO S.R.L.)	-1,975,107.21	-2,059,296.21

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

(单位：元)

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
合肥报喜鸟服饰有限公司	10,373,270.27	
保定市报喜鸟服饰有限公司	-40,003.84	-29,215.83
上海卡米其仕玛服饰有限公司	996,735.88	-3,264.12
哈尔滨卡尔博诺服饰有限公司		2,638,424.61

十、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，2012 年度股东大会审议通过了《关于 2012 年度利润分配方案》，以 2013 年 3 月 31 日的总股本 598,515,328 股(已减去回购的 300,000 股股本)为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 1.6 元(含税)，剩余未分配利润 1,012,003,755.83 元结转下一年度。该方案于 2013 年 7 月 15 日实施完毕。

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

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）公司2013年度的利润分配方案为：以2013年12月31日的总股本586,009,370股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.5元（含税），共用利润29,300,468.50元，剩余未分配利润1,102,951,747.40元结转下一年度。

（2）公司2012年度的利润分配方案为：以2013年3月31日的总股本598,515,328股(已减去回购的300,000股股本)为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1.6元(含税)，剩余未分配利润1,012,003,755.83元结转下一年度。

（3）公司2011年度的利润分配方案为：以2011年末的总股本593,815,328.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.5元（含税），剩余未分配利润679,842,651.42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	29,300,468.50	160,738,212.88	18.23%
2012 年	95,762,452.48	477,645,675.25	20.05%
2011 年	89,072,299.20	368,316,075.20	24.18%

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

十一、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）	0.50
分配预案的股本基数（股）	586,009,370
现金分红总额（元）（含税）	29,300,468.50
可分配利润（元）	120,248,460.07
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成熟期且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 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，2013 年度公司（母公司口径）实现净利润 133,609,400.08 元，按 10%提取法定盈余公积 13,360,940.01 元，加年初未分配利润 1,107,766,208.31 元，扣除分配的 2012 年度红利 95,762,452.48 元，本年度可供股东分配的利润为 1,132,252,215.90 元。	

十二、社会责任情况

公司于2014年4月28日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》披露《公司2013年度社会责任报告》。

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

十三、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 02 月 20 日	温州永嘉	实地调研	机构	朱雀投资	1、沟通内容：行业发展趋势、公司运营情况；2、资料提供：未提供资料
2013 年 02 月 25 日	温州永嘉	实地调研	机构	银河证券、博时	1、沟通内容：行业发展趋势、公司运营情况；2、资料提供：未提供资料
2013 年 05 月 08 日	温州永嘉	实地调研	机构	东北证券、中银国际、兴业证券、浙商证券、安信基金	1、沟通内容：行业发展趋势、公司运营情况；2、资料提供：未提供资料
2013 年 06 月 05 日	温州永嘉	实地调研	机构	上海国际信托、国泰君安	1、沟通内容：行业发展趋势、公司运营情况；2、资料提供：未提供资料

2013 年 11 月 12 日	温州永嘉	实地调研	机构	工银瑞信	1、沟通内容：行业发展趋势、公司运营情况；2、资料提供：未提供资料
2013 年 12 月 10 日	温州永嘉	实地调研	机构	上海正享投资	1、沟通内容：行业发展趋势、公司运营情况；2、资料提供：未提供资料

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、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
----------------	--------------	--------------	---------------	-------------------	-------------------	--	-------------	--------------------------------------	---------------	------

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
------	-----------	-----	----------	--	---------------------------	---	------------------	-----------------	--	---------------------------------	---------------------------------	------	------

3、企业合并情况

无。

四、公司股权激励的实施情况及其影响

2013年4月1日，公司第四届董事会第三十五次会议审议通过了《关于调整公司首期股票期权激励计划行权价格的议案》及《关于调整首期股票期权激励计划授予激励对象的议案》，根据公司首期股票期权激励计划，调整公司首期股票期权激励计划授予股票期权的行权价格由6.00元调整为5.85元，作为本期股权激励计划的激励对象，张昊、李航、陈雪峰、代晓玉、汤李广、陈晓芳、余尚发、李东坤、殷明光、苏梅英、马小青、陈洁、王雪萍、杜红等14名激励对象已辞职并离开了公司，其合并所获授的尚未行权的88.40万份股票期权不具有可操作性，公司将取消其未行权的股票期权，并予以注销。公司首期股票期权激励计划授予的未行权股票期权数量由1360.944万份调整为1272.544万份。

截止2013年12月14日，公司首期股票期权激励计划的第三个行权期有效期已届满，由于激励对象在首期股票期权激励计划的第三个行权期有效期内未提出申请行权，未行权的股票期权由公司注销。

五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

无。

2、资产收购、出售发生的关联交易

无。

3、共同对外投资的重大关联交易

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

5、其他重大关联交易

无。

六、重大合同及其履行情况

1、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）

报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
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）
上海美格服饰有限公司	2013 年 04 月 20 日	6,000	2013 年 07 月 5 日	212.07	一般保证	2 年	否	否
上海欧爵服饰有限公司	2013 年 04 月 20 日	6,000	2013 年 06 月 05 日	349.76	连带责任保 证	2 年	否	否
上海欧爵服饰有限公司	2013 年 04 月 20 日	6,000	2013 年 08 月 23 日	411.08	连带责任保 证	2 年	否	否
上海欧爵服饰有限公司	2013 年 04 月 20 日	6,000	2013 年 09 月 18 日	575	连带责任保 证	2 年	否	否
上海欧爵服饰有限公司	2013 年 04 月 20 日	6,000	2013 年 10 月 17 日	164	连带责任保 证	2 年	否	否
上海欧爵服饰有限公司	2012 年 04 月 17 日	3,000	2012 年 05 月 09 日	355.73	连带责任保 证	2 年	是	否
上海欧爵服饰有限公司	2012 年 04 月 17 日	3,000	2012 年 08 月 23 日	480	连带责任保 证	2 年	是	否
上海欧爵服饰有限公司	2012 年 04 月 17 日	3,000	2012 年 09 月 18 日	500	连带责任保 证	2 年	是	否
上海欧爵服饰有限公司	2012 年 04 月 17 日	3,000	2012 年 11 月 01 日	163.63	连带责任保 证	2 年	是	否
上海宝鸟服饰有限公司	2012 年 04 月 17 日	25,000	2012 年 05 月 25 日	2,000	连带责任保 证	2 年	是	否
上海宝鸟服饰有限公司	2012 年 04 月 17 日	25,000	2012 年 08 月 15 日	500	连带责任保 证	2 年	是	否
上海宝鸟服饰有限公司	2012 年 04 月 17 日	25,000	2012 年 09 月 04 日	1,500	连带责任保 证	2 年	是	否
上海宝鸟服饰有限公司	2012 年 04 月 17 日	25,000	2012 年 09 月 17 日	1,000	连带责任保 证	2 年	是	否
上海宝鸟服饰有限公司	2013 年 04 月 20 日	25,000	2013 年 04 月 17 日	3,000	抵押	2 年	否	否
上海宝鸟服饰有限公司	2013 年 04 月 20 日	25,000	2013 年 08 月 01 日	2,000	抵押	2 年	否	否

上海宝鸟服饰有限公司	2012 年 04 月 17 日	25,000	2012 年 07 月 26 日	1,000	连带责任保证	2 年	是	否
上海宝鸟服饰有限公司	2012 年 04 月 17 日	25,000	2012 年 09 月 07 日	1,500	连带责任保证	2 年	是	否
上海宝鸟服饰有限公司	2012 年 04 月 17 日	25,000	2012 年 09 月 14 日	1,500	连带责任保证	2 年	是	否
上海宝鸟服饰有限公司	2013 年 04 月 20 日	25,000	2013 年 07 月 19 日	1,000	连带责任保证	2 年	否	否
上海宝鸟服饰有限公司	2013 年 04 月 20 日	25,000	2013 年 09 月 06 日	1,500	连带责任保证	2 年	否	否
上海宝鸟服饰有限公司	2013 年 04 月 20 日	25,000	2013 年 09 月 13 日	1,500	连带责任保证	2 年	否	否
上海宝鸟服饰有限公司	2013 年 04 月 20 日	25,000	2013 年 09 月 09 日	2,000	连带责任保证	2 年	否	否
上海宝鸟服饰有限公司	2012 年 04 月 17 日	25,000	2012 年 09 月 14 日	2,000	连带责任保证	2 年	是	否
上海宝鸟服饰有限公司	2012 年 04 月 17 日	25,000	2012 年 08 月 21 日	170	连带责任保证	2 年	是	否
上海宝鸟服饰有限公司	2013 年 04 月 20 日	25,000	2013 年 07 月 31 日	172.09	连带责任保证	2 年	是	否
上海宝鸟服饰有限公司	2013 年 04 月 20 日	25,000	2013 年 10 月 16 日	138.27	连带责任保证	2 年	是	否
上海宝鸟服饰有限公司	2013 年 04 月 20 日	25,000	2013 年 10 月 30 日	97.85	连带责任保证	2 年	否	否
上海宝鸟服饰有限公司	2013 年 04 月 20 日	25,000	2013 年 11 月 29 日	229.55	连带责任保证	2 年	否	否
上海宝鸟服饰有限公司	2013 年 04 月 20 日	25,000	2013 年 12 月 24 日	202.05	连带责任保证	2 年	否	否
上海迪睿服饰有限公司	2012 年 04 月 17 日	3,000	2012 年 09 月 05 日	500	一般保证	2 年	是	否
上海迪睿服饰有限公司	2012 年 04 月 17 日	3,000	2012 年 10 月 16 日	500	一般保证	2 年	是	否
上海迪睿服饰有限公司	2012 年 04 月 17 日	3,000	2012 年 11 月 06 日	500	一般保证	2 年	是	否
上海迪睿服饰有限公司	2013 年 04 月 20 日	3,000	2013 年 03 月 21 日	216.87	一般保证	2 年	是	否
上海迪睿服饰有限公司	2013 年 04 月 20 日	3,000	2013 年 04 月 24 日	230	一般保证	2 年	是	否

上海迪睿服饰有限公司	2013 年 04 月 20 日	3,000	2013 年 05 月 20 日	630	一般保证	2 年	是	否
上海迪睿服饰有限公司	2013 年 04 月 20 日	3,000	2013 年 06 月 21 日	420	一般保证	2 年	是	否
上海迪睿服饰有限公司	2013 年 04 月 20 日	3,000	2013 年 07 月 24 日	502	一般保证	2 年	否	否
上海比路特服饰有限公司	2012 年 04 月 17 日	3,000	2012 年 07 月 12 日	300	一般保证	2 年	是	否
上海比路特服饰有限公司	2012 年 04 月 17 日	3,000	2012 年 08 月 06 日	200	一般保证	2 年	是	否
上海比路特服饰有限公司	2012 年 04 月 17 日	3,000	2012 年 09 月 25 日	300	一般保证	2 年	是	否
上海比路特服饰有限公司	2012 年 04 月 17 日	3,000	2012 年 12 月 10 日	200	一般保证	2 年	是	否
上海比路特服饰有限公司	2013 年 04 月 20 日	3,000	2013 年 07 月 15 日	300	一般保证	2 年	否	否
上海比路特服饰有限公司	2013 年 04 月 20 日	3,000	2013 年 09 月 25 日	200	一般保证	2 年	否	否
上海比路特服饰有限公司	2013 年 04 月 20 日	3,000	2013 年 11 月 06 日	300	一般保证	2 年	否	否
上海比路特服饰有限公司	2013 年 04 月 20 日	3,000	2013 年 12 月 09 日	200	一般保证	2 年	否	否
报喜鸟集团安徽宝鸟服饰有限公司	2013 年 04 月 20 日	3,000	2013 年 11 月 28 日	99.21	连带责任保证	2 年	否	否
报喜鸟集团安徽宝鸟服饰有限公司	2013 年 04 月 20 日	3,000	2013 年 12 月 09 日	215.69	连带责任保证	2 年	否	否
报喜鸟集团安徽宝鸟服饰有限公司	2013 年 04 月 20 日	3,000	2013 年 12 月 24 日	113.26	连带责任保证	2 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		40,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		17,055.87		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		40,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		15,914.73		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		40,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		17,055.87		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		40,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		15,914.73		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				6.07%				

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0

采用复合方式担保的具体情况说明

承兑汇票担保金额包含了保证金。

七、承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	吴志泽、吴真生、陈章银、吴文忠、叶庆来	保证本人直接或间接控制的公司、企业不从事与股份公司构成实质性同业竞争的业务和经营。本人将不在股份公司以外的公司、企业增加投资，从事与股份公司构成实质性同业竞争的业务和经营。本人愿意承担由于违反上述承诺给股份公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	2004 年 06 月 15 日	长期有效	截止报告期末，该承诺事项仍在严格履行中
	控股股东报喜鸟集团有限公司	在实质性保持对本公司股权控制关系期间，将采取有效措施，保证报喜鸟集团及其直接、	2004 年 06 月 15 日	长期有效	截止报告期末，该承诺事项仍在严格履行中

		间接控制的公司、企业不从事与本公司构成实质性同业竞争的业务和经营；将不在本公司以外的公司、企业增加投资，从事与本公司构成实质性同业竞争的业务和经营；保证不利用对本公司的股权控制关系，从事或参与从事有损本公司及本公司股东利益的行为。以上承诺在报喜鸟集团实质性保持对本公司股权控制关系期间持续有效且不可撤销，在上述期间报喜鸟集团承担由于违反上述承诺给本公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。			
	吴志泽、吴真生、陈章银、吴文忠、叶庆来	公司首次公开发行股份前已向其发行的股份，自公司股票上市之日起三十六个月内不转让；前述锁定期期满后，若仍担任公司董事、监事或高管，在任职期间内，每年转让的股份	2007 年 03 月 26 日	2007 年 8 月 16 日—2010 年 8 月 15 日、本人在任期间以及离职后半年内。	截止报告期末，报喜鸟集团已履行完毕

		不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。			
	控股股东报喜鸟集团有限公司	公司首次公开发行股份前已向其发行的股份，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持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。	2007 年 03 月 26 日	2007 年 8 月 16 日—2010 年 8 月 15 日。	截止报告期末，吴真生、陈章银、吴文忠、叶庆来已履行完毕，吴志泽仍在严格履行承诺中。
	公司控股股东报喜鸟集团及自然人发起人吴志泽、吴真生、陈章银、吴文忠、叶庆来	若因政策方面的因素，导致本公司 2005 年度广告费支出按不超过销售收入的 8%据实扣除不成立，税务部门追缴本公司广告费超额据实列支引致的所得税款，则各自按本公司首次公开发行股票前的持股比例承担应缴税款，不给本公司造成负面影响。	2007 年 03 月 26 日	长期有效	截止报告期末，该承诺事项仍在严格履行中
	公司控股股东报喜鸟集团及自然人发起人	确认“报喜鸟”商标命名权为本公司排他性	2007 年 03 月 26 日	长期有效	截止报告期末，该承诺事项仍在严格履行中

	吴志泽、吴真生、陈章银、吴文忠、叶庆来	占有，上海报喜鸟电子商务有限公司目前、将来都不会从事或拓展与本公司业务相同或相近的业务，也不会从事任何有损“报喜鸟”商标声誉的行为。			
	公司控股股东报喜鸟集团	在公司租赁报喜鸟集团的部分土地使用权及报喜鸟大楼部分楼层的合同期限届满，同等条件下，公司拥有优先租赁权。	2007 年 03 月 26 日	长期有效	截止报告期末，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	公司控股股东报喜鸟集团	浙江报喜鸟服饰股份有限公司若因收购大连大商集团有限公司 19%股权事宜因未能及时办理工商变更而导致相关利益受损，该部分损失将由报喜鸟集团有限公司补偿给公司。	2012 年 02 月 10 日		截止报告期末，报喜鸟集团已履行完毕
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120

境内会计师事务所审计服务的连续年限	11 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	郭宪明 王昌功 骆超

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、其他重大事项的说明

（一）财务资助情况

报告期内，公司对外财务资助总额度为26,351.51万元，资助总金额为15,800.14万元，剩余可用额度为10,551.37万元。

（二）本期公司出售房产情况

报告期内，公司共出售商铺5宗，面积5668.38 平方米，合计确认收入134,681,090.00 元。

（三）控股股东股份质押情况

截止本报告披露日，公司控股股东报喜鸟集团有限公司持有的公司股票93,500,000股质押给中诚信托有限责任公司。

（四）产品回购情况

公司于2013年10月28日召开五届董事会五次会议，会议审议通过《关于支持渠道发展、重整渠道货品的议案》并进行了公告。实施结果详见“第四节 董事会报告，四、资产、负债状况分析中的资产项目重大变动情况”。

（五）母公司享受国家高新技术企业所得税优惠税率事宜

2014年4月22日，公司收到永嘉县地方税务局瓯北税务分局永瓯地税汇提[2013]300236号《汇算清缴审核提示函》，根据提示函，我公司（母公司）2013年度不符合享受高新技术企业所得税税收优惠。具体详见公司2014年4月24日发布的《关于2013年度不享受国家高新技术企业所得税优惠政策公告》（2014——008号）。

十、公司子公司重要事项

无。

十一、公司发行公司债券的情况

公司2011年第四次临时股东大会审议通过了发行公司债等相关事宜，2011年9月19日，公司发行公司债的申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过，2011年11月28日，公司公司债发行完毕，共募集资金6亿元，并于2011年12月19日上市。2013年11月25日，公司支付2012年11月24日至2013年11月23日期间的利息共计4271.1035万元。

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	56,290,421	9.4%				-986,972	-986,972	55,303,449	9.44%
3、其他内资持股	56,290,421	9.4%				-986,972	-986,972	55,303,449	9.44%
境内自然人持股	56,290,421	9.4%				-986,972	-986,972	55,303,449	9.44%
二、无限售条件股份	542,524,907	90.6%				-11,818,986	-11,818,986	530,705,921	90.56%
1、人民币普通股	542,524,907	90.6%				-11,818,986	-11,818,986	530,705,921	90.56%
三、股份总数	598,815,328	100%				-12,805,958	-12,805,958	586,009,370	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实施首期回购股份计划，截止报告期末，公司共回购股份数量共计12,805,958股，占公司回购前总股本的比例为2.14%，导致公司注册资本由598,815,328元变更为586,009,370元。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2012年12月11日，公司第四届董事会第三十三次会议审议通过《关于公司首期回购社会公众股份的预案》，该议案经公司2014年第一次临时股东大会审议通过，并于2013年11月26日实施完成。

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						
A 股	2012 年 01 月 18 日	6	6,320,280	2012 年 02 月 21 日	6,320,280	
A 股	2012 年 11 月 22 日	9.26	5,000,000	2012 年 12 月 07 日	5,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2011 年 11 月 28 日	7.0%	300,000,000	2011 年 12 月 19 日	300,000,000	
公司债	2011 年 11 月 28 日	7.4%	300,000,000	2011 年 12 月 19 日	300,000,000	
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

（1）经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕1649号文核准批复，公司于2011年11月28日发行公司债募集资金595,530,400元（扣除发行费用后），其中五年期3亿元发行利率为7.0%，七年期3亿元发行利率为7.4%，公司债已于2011年12月19日上市。

（2）经公司董事会申请、深圳证券交易所确认、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司对本次提出申请行权的76名激励对象的6,320,280份股票期权予以行权，共募集资金37,921,680元，用于补充流动资金。

（3）经中国证券监督管理委员会证监许可〔2012〕720号文核准批复，公司于2012年11月22日公开发行股票5,000,000股募集资金41,185,000.00元(扣除发行费用后)，用于连锁营销网络升级项目，股票已于2012年12月7日上市。

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

2013年1月4日,公司2013年第一次临时股东大会审议通过《公司首期回购社会公众股份的方案》，2013年2月6日公司公告了《首期回购报告书》（详见公司2013—008号公告）。公司将根据回购方案实施期间市场情况，在回购资金总额不超过8,000万元人民币、回购股份价格不超过12元/股的前提下，预计可回购6,666,666万股，具体回购股份的数量以回购期满时实际回购的股份数量为准。

截至2013年11月26日，公司回购股份数量共计12,805,958股，占公司回购前总股本的比例为2.14%。

根据《深圳证券交易所上市公司以集中竞价交易方式回购股份业务指引》的有关规定，公司于2013年12月4日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购股份注销手续，立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2013年12月5日出具信会师字报[2013]第610366号验资报告。

在归属于上市公司股东的净利润不变的前提下，本次股份变动将增加 2013年公司基本每股收益，公司资本公积金将减少67,202,051.88元。

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		27,280		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		24,539		
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
报喜鸟集团有限 公司	境内非国有法人	35.67%	209,005,681		0	209,005,681	质押	93,500,000
吴志泽	境内自然人	10.04%	58,830,250		44,122,687	14,707,563	质押	14,640,000
吴真生	境内自然人	3.95%	23,150,200		0	23,150,200		
吴文忠	境内自然人	2.33%	13,672,800		0	13,672,800	质押	13,670,000
中国人民人寿保 险股份有限公司 一分红一个险分 红	其他	1.41%	8,258,012	3,838,159	0	8,258,012		
陈章银	境内自然人	0.9%	5,272,800	-900,000	0	5,272,800		
中国人民财产保 险股份有限公司 一传统一普通保 险产品	其他	0.9%	5,250,839	2,249,949	0	5,250,839		
吴小仙	境内自然人	0.83%	4,888,784	3,388,784	0	4,888,784		
全国社保基金一 零一组合	其他	0.68%	3,999,843	3,999,843	0	3,999,843		
中国人民健康保 险股份有限公司 一传统一普通保 险产品	其他	0.53%	3,099,915	3,099,915	0	3,099,915		
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		股东吴志泽、吴真生、陈章银、吴文忠为控股股东报喜鸟集团有限公司的股东，存在关 联关系，与前十名其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；未知前十名其 他股东之间是否存在关联关系或是否为一致行动人。						

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
报喜鸟集团有限公司	209,005,681	人民币普通股	209,005,681
吴真生	23,150,200	人民币普通股	23,150,200
吴志泽	14,707,563	人民币普通股	14,707,563
吴文忠	13,672,800	人民币普通股	13,672,800
中国人民人寿保险股份有限公司 —分红一个险分红	8,258,012	人民币普通股	8,258,012
陈章银	5,272,800	人民币普通股	5,272,800
中国人民财产保险股份有限公司 —传统—普通保险产品	5,250,839	人民币普通股	5,250,839
吴小仙	4,888,784	人民币普通股	4,888,784
全国社保基金一零一组合	3,999,843	人民币普通股	3,999,843
中国人民健康保险股份有限公司 —传统—普通保险产品	3,099,915	人民币普通股	3,099,915
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	股东吴志泽、吴真生、陈章银、吴文忠为控股股东报喜鸟集团有限公司的股东，存在关联关系，与前十名其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；未知前十名其他股东之间是否存在关联关系或是否为一致行动人。		
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）	吴小仙通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 4,888,784 股份。		

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
报喜鸟集团有限公司	吴志泽	1996 年 03 月 19 日	14540587-7	77,8000,000	股权投资管理
经营成果、财务状况、现金流 和未来发展战略等	报喜鸟集团有限公司主要从事股权投资管理业务，报告期内，集团财务状况良好，未来核心战略仍以股权投资管理为主。				
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

不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

报告期内，公司控股股东为报喜鸟集团有限公司，报喜鸟集团有限公司的自然人股东吴志泽、吴真生、陈章银、吴文忠、叶庆来分别持有其32%、20%、20%、20%、8%，股权较为分散，公司最终控制层面存在多位自然人和自然人控制的法人共同持股的情形，且其中没有一人的持股比例（持有或控制下一级控制层面公司的股份比例）超过50%，各自持股比例比较接近，因此公司无法确定实际控制人。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

☒ 是 ☐ 否

法人

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东名称	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
报喜鸟集团有限公司	吴志泽	1996 年 03 月 19 日	14540587-7	77,8000,000	股权投资管理
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	报喜鸟集团有限公司主要从事股权投资管理业务，报告期内，集团财务状况良好，未来核心战略仍以股权投资管理为主。				
最终控制层面股东报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	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

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
吴志泽	1,000,000	0.17%	1,054,250	0.18%	2012 年 09 月 07 日	

其他情况说明

2012年9月4日，公司股东吴志泽先生基于对目前资本市场形势的全面深刻的认识，对本公司实施的“多品牌、多系列”的运营策略、打造新的商业营运格局、实现品牌集群的未来长远发展前景的坚定信念和强烈信心，决定自2012年9月4日起12个月内增持公司股票不超过200万股，且不低于100万股，截止报告期末，吴志泽先生共增持股票1,054,250股。

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）
吴志泽	董事长	任免	男	54	2013 年 08 月 07 日	2016 年 08 月 07 日	58,830,250	0	0	58,830,250
周信忠	副董事长; 总经理	任免	男	39	2013 年 08 月 07 日	2016 年 08 月 07 日	2,978,100	0	0	2,978,100
骆飞	董事	现任	男	37	2013 年 08 月 07 日	2016 年 08 月 07 日	857,625	0	0	857,625
李悌逵	董事;副总 经理	现任	男	45	2013 年 08 月 07 日	2016 年 08 月 07 日	976,500	0	0	976,500
宁亚平	独立董事	现任	女	55	2013 年 08 月 07 日	2016 年 08 月 07 日				
刘斌	独立董事	现任	男	46	2013 年 08 月 07 日	2016 年 08 月 07 日				
郑今欢	独立董事	现任	女	45	2013 年 08 月 07 日	2016 年 08 月 07 日				
方小波	副总经理; 董事会秘 书	现任	男	40	2013 年 08 月 07 日	2016 年 08 月 07 日	767,812	0	0	767,812
张袖元	财务总监	现任	男	40	2013 年 08 月 07 日	2016 年 08 月 07 日	402,000	0	0	402,000
邓腊梅	副总经理	现任	女	54	2013 年 08 月 07 日	2016 年 08 月 07 日	133,875	0	0	133,875
陆昊	副总经理	任免	男	41	2013 年 08 月 07 日	2016 年 08 月 07 日	1,113,324	0	0	1,113,324
周永温	监事	现任	男	57	2013 年 08 月 07 日	2016 年 08 月 07 日				
余承唐	监事	现任	男	41	2013 年 08 月 07 日	2016 年 08 月 07 日				
卢业业	监事	现任	女	35	2013 年 08 月 07 日	2016 年 08 月 07 日				
叶庆来	董事	离任	男	49	2010 年 08 月 07 日	2013 年 04 月 07 日	1,872,000			1,872,000

					月 04 日	月 01 日				
合计	--	--	--	--	--	--	67,931,486	0	0	67,931,486

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、董事

吴志泽先生，中国国籍，男，1960年9月出生，长江商学院EMBA，高级经济师。曾任浙江省永嘉县华侨西服厂厂长、永嘉县政协副主席，现任公司董事会董事长、报喜鸟集团董事长、温州中楠董事长，报喜鸟电子商务董事长兼总经理，恒升村镇银行董事，容银投资董事、金纱投资法定代表人，中国服装协会副会长。自1997年起连续荣获温州市“突出贡献明星厂家（经理）”和“功勋企业家”称号；2001年度获“中国服装业十大领袖企业家”称号；2003年分别荣获中国服装设计师协会“杰出贡献奖”、温州民营经济十大年度人物；2005年被评为“中国品牌建设十大杰出企业家”；荣登“2005年福布斯中国慈善榜”及“2006年中国大陆慈善家排行榜”；2007年荣获中国服装协会“中国服装行业功勋奖章”；2008年荣获“优秀中国社会主义事业建设者”称号、入选“改革开放三十年影响温州经济30人”、“改革开放三十年温州十大改革人物”；2009年荣获浙江省政府颁发的“浙江省劳动模范”；2011年入选“瓯江之子”永嘉籍十大杰出人物等。

周信忠先生，中国国籍，男，1975年4月出生，硕士研究生，曾任中南财经政法大学教师，报喜鸟集团有限公司董事会秘书、财务管理部部长、董事长助理。曾荣获2004年“永嘉县优秀专业技术人才”、2005年“永嘉县第二届十佳外来科技人才”荣誉称号。现任公司副董事长兼总经理，并兼任哈尔滨报喜鸟服饰有限公司、大连报喜鸟服饰有限公司、成都报喜鸟服饰有限公司、杭州圣特安捷罗服饰有限公司、合肥报喜鸟服饰有限公司、江西报喜鸟服饰有限公司、乌鲁木齐报喜鸟服饰有限公司、济宁报喜鸟服饰有限公司、贵阳报喜鸟服饰有限公司、昆明报喜鸟服饰有限公司、保定市报喜鸟服饰有限公司、西安圣罗服饰有限公司、兰州报喜鸟服饰有限公司、盘锦报喜鸟服饰有限公司、温州市圣安捷罗报喜鸟服饰有限公司、济南报喜鸟服饰有限公司、北京圣安服饰有限公司、上海迪睿服饰有限公司、浙江凤凰尚品贸易有限公司、武汉哈吉斯服饰有限公司、泉州汉爵斯服饰有限公司、江阴汉爵斯服饰有限公司、漳州哈吉斯服饰有限公司、大连哈吉斯服饰有限公司法定代表人。

骆飞先生：中国国籍，男，1977年12月出生，硕士研究生学历，曾任上海宝鸟服饰有限公司副总经理，现任公司董事会董事、上海宝鸟服饰有限公司总经理、上海宝鸟纺织科技有限公司法定代表人、北京宝鸟服饰有限公司法定代表人。

李悌逵先生：中国国籍，男，1969年2月出生，大专学历，曾任报喜鸟集团有限公司生产部经理、公司监事，现任公司董事会董事、副总经理、上海美格服饰有限公司法定代表人。

宁亚平女士：中国国籍，女，1959年1月出生，博士研究生学历，1982 年本科毕业于 广东外语外贸大学，1989 年研究生毕业于北京外国语大学，2001 年博士毕业于澳大利亚昆 士兰大学商学院。曾任中南大学工商管理学院讲师、副教授，现为北京大学光华管理学院会计系副教授、研究生导师，北京大学战略研究所副所长、光华博士后联合会学术指导委员会委员，中外运空运发展股份有限公司、唐山冀东水泥股份有限公司、曙光信息产业股份有限公司独立董事。

郑今欢女士：中国国籍，女，1968年5月出生，民建会员，教授，硕士研究生学历，现任浙江理工大学材料与纺织学院副院长，浙江理工大学民建支部主任，入选浙江省“新世纪151人才工程”第三层次培养人员，长期从事纺织科学领域的教学和科研工作，获得国家科技进步二等奖、浙江省科学技术二等奖、浙江省高等学校科研成果一等奖、中国纺织工业协会科学技术进步奖一等奖等科技成果奖励。1985年—1989年，在原浙江丝绸工学院攻读染整工程专业学士学位；1991年—1994年，在原浙江丝绸工学院攻读纺织化学与染整硕士研究生学位；1994年至今，在浙江理工大学（曾用名浙江丝绸工学院、浙江工程学院）任教，其中2006年2月至2006年8月在澳大利亚迪肯大学作高级访问学者。在《Color. Technol》、《高分子学报》、《纺织学报》、《浙江理工大学学报》、《印染》、《印染助剂》等国内外核心期刊发表中英文论文50余篇。获国家发明专利授权7项。

刘斌先生：中国国籍，男，1968年12月出生，硕士研究生学历，高级律师，合伙人，现任天册律师事务所证券金融部负责人。1987—1991年就读于杭州大学法律系；1999年—2002年攻读浙江大学法律硕士学位；1991年7月至2003年6月，在浙经律师事务所从事律师工作，曾担任金融部合伙人；2003年7月至今，在天册律师事务所从事律师工作。2007年荣获“杭州市优秀青年律师”称号等。现兼任浙江省青少年发展基金会理事，浙江省律师协会企业重整重组及破产管理业务委员会副主任。

2、监事

周永温先生：中国国籍，男，1957年11月出生，大专，高级政工师、高级经营师。曾任中国人民解放军某部报务员，浙江省永嘉县沙头粮管所工业会计，永嘉县粮食局秘书、工业主办会计、办公室副主任，永嘉报社编委办主任、永嘉报社副总编，报喜鸟集团有限公司董事会办公室主任、党支部书记、总支部书记，现任报喜鸟党委书记兼工会主席、《报喜鸟服饰》杂志主编。

余承唐先生：中国国籍，男，1973年8月出生，曾担任报喜鸟集团有限公司行政部经理、质检部经理、浙江报喜鸟服饰股份有限公司企管部经理，现任报喜鸟集团有限公司董事会办公室主任。

卢业业女士：中国国籍，女，1979年12月出生，大专学历。曾任温州开太百货有限公司人力资源助理，2006年进入公司人力资源部，现担任公司人力资源部副经理职务。

3、高级管理人员

周信忠先生：简历同上。

李悌逵先生：简历同上。

方小波先生：中国国籍，男，1974年8月出生，本科学历，经济师。曾在武汉建工股份有限公司证券部工作，担任科长职务；2002年进入公司，现担任公司副总经理、董事会秘书、证券部经理职务，上海迪睿时装有限公司副总经理职务。

邓腊梅女士：中国国籍，女，1950年12月出生。曾任职于湖北美尔雅集团有限公司，担任班组长、生产线长、分厂长、集团分公司总经理和集团分公司书记等职务；曾在湖南长沙超世洋服担任厂长职务、在温州百先得服饰有限公司担任生产经理职务；2007年进入公司，现担任公司副总经理、生产总监职务。

张袖元先生：中国国籍，男，1974年9月出生，硕士研究生学历，注册会计师、注册税务师、会计师。曾在上海昭和塑料有限公司、上海希文商贸有限公司、爱普生（上海）信息产品有限公司、劳力士（上海）有限公司从事财务管理工作。2007年进入公司，曾任财务总监兼财务部经理，现担任公司财务总监职务。

陆昊先生：中国国籍，男，1973年4月出生，大学本科学历。1996年至1999年，在北京联合大学商学院服装系任教；1999年至2000年，在凯撒（中国）服装集团设计部担任产品经理职务；2001年至2002年，在美国暇步士服装服饰有限公司设计部担任产品经理职务；2002年至2005年，在北京威克多制衣中心设计中心担任产品总监职务；2005年至今，在浙江报喜鸟服饰股份有限公司担任产品总监职务；2008年4月25日至今，担任公司副总经理职务。

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
吴志泽	报喜鸟集团有限公司	董事长			是
余承唐	报喜鸟集团有限公司	办公室主任			是
周永温	报喜鸟集团有限公司	党委书记兼工会主席			否

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
吴志泽	上海金沙投资有限公司	法定代表人			否
吴志泽	上海容银投资有限公司	董事			否
吴志泽	浙江恒升村镇银行有限公司	董事			否
吴志泽	上海报喜鸟电子商务有限公司	董事长兼总经理			否
宁亚平	北京大学光华管理学院	副教授			是

宁亚平	中外运空运发展股份有限公司	独立董事			是
宁亚平	唐山冀东水泥股份有限公司	独立董事			是
刘斌	浙江天册律师事务所	律师			是
刘斌	浙江省青少年发展基金会	理事			否
刘斌	浙江省律师协会企业重整重组及破产管理业务委员会	副主任			否
郑今欢	浙江理工大学材料与纺织学院	副院长			是

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

(一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司薪酬与考核委员会提出薪酬计划，高级管理人员薪酬由董事会审批，董事、监事薪酬由股东大会审批。

(二) 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

根据公司生产经营情况，以及地区和同行业薪资总水平，确定董事、监事和高级管理人员基本薪酬；按照公司绩效考核标准，根据董事、监事和高级管理人员工作情况进行考核，确定绩效工资。

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
吴志泽	董事长	男	54	任免	260.01	36	296.01
周信忠	副董事长；总经理	男	39	任免	281.67		281.67
骆飞	董事	男	37	现任	88.2		88.2
李悌逵	董事、副总经理	男	45	现任	94.69		94.69
宁亚平	独立董事	女	55	现任	5		5
刘斌	独立董事	男	46	现任	5		5
郑今欢	独立董事	女	45	现任	5		5
方小波	副总经理、董事会秘书	男	40	现任	94.66		94.66
张袖元	财务总监	男	40	现任	88.69		88.69
邓腊梅	副总经理	女	54	现任	96.1		96.1
陆昊	副总经理	男	41	任免	234.31		234.31
周永温	监事	男	57	现任	18.89		18.89
余承唐	监事	男	41	现任		12	12
卢业业	监事	女	35	现任	20.29		20.29

叶庆来	董事	男	49	离任		12	12
合计	--	--	--	--	1,292.51	60	1,352.51

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

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
周信忠	副董事长；总经理	1,996,800	0			0	0	0	0
骆飞	董事	1,144,000	0			0	0	0	0
李悌逵	董事；副总经理	832,000	0			0	0	0	0
方小波	副总经理；董事会秘书	873,600	0			0	0	0	0
张袖元	财务总监	873,600	0			0	0	0	0
邓腊梅	副总经理	208,000	0			0	0	0	0
陆昊	副总经理	1,144,000	0			0	0	0	0
合计	--	7,072,000	0	--	--	0	0	--	0

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
叶庆来	董事	离任	2013 年 04 月 01 日	因个人原因，辞去公司董事一职。
陆昊	董事	任免	2013 年 08 月 05 日	任期届满，不再担任董事，继续担任副总经理一职。

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）

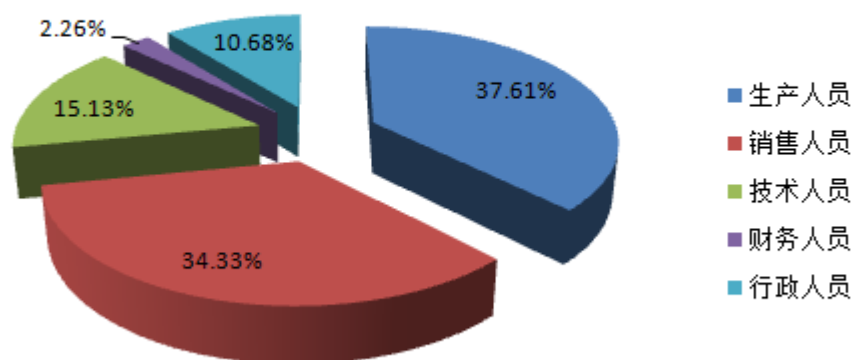
报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员均保持稳定，没有发生变动。

六、公司员工情况

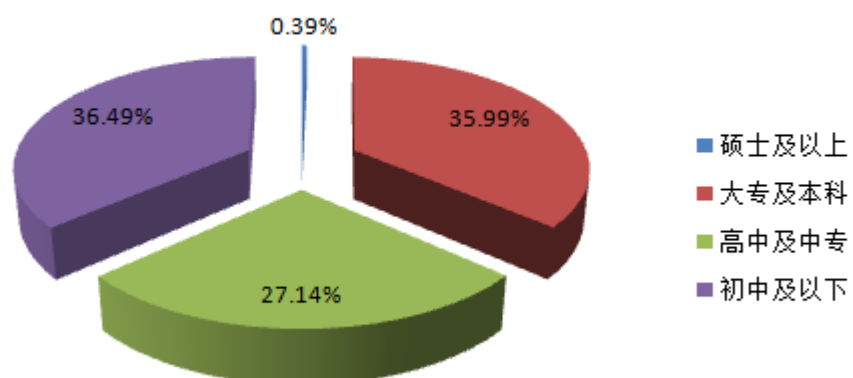
在职员工总数	5448	
专业构成	人数（人）	占在职员工总数比例（%）
生产人员	2,049	37.61%
销售人员	1,870	34.33%

技术人员	824	15.13%
财务人员	123	2.26%
行政人员	582	10.68%
教育程度	人数（人）	占在职员工总数比例（%）
硕士及以上	21	0.39%
大专及本科	1,961	35.99%
高中及中专	1,479	27.14%
初中及以下	1,988	36.49%
公司承担费用的离退休职工人数	0	

专业构成



教育程度



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》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断地建立和完善公司的治理结构，建立和健全了内部控制制度，并以公司治理专项活动为契机，深入开展公司治理活动，及时整改发现的问题，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

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

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一，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。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

4、关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况进行有效监督并发表独立意见。同时，监事会还通过内审部和企管部对公司日常生产经营工作进行有效监督。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司已建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

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

7、关于信息披露与透明度：根据中国证监会《上市公司信息披露管理办法》的要求，公司对《信息披露管理制度》进一步修订和完善，并严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。同时，公司还将进一步加强与深圳证券交易所、浙江证监局的经常性联系和沟通，及时、主动地报告公司的有关事项，从而准确地理解信息披露的规范要求，并不断适应新的披露要求，使公司透明度和信息披露的质量进一步提高。

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《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。公司不存在因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及执行处罚的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 15 日	1、审议《公司 2012 年度董事会工作报告》；2、审议《公司 2012 年度监事会工作报告》；3、审议《公司 2012 年度财务决算报告》；4、审议《关于公司 2012 年度利润分配的预案》；5、审议《公司 2012 年度报告》及其摘要；6、审议《关于续聘立信会计师事务所有限公司为公司财务审计机构的议案》；7、审议《关于为部分下属子公司提供贷款担保的议案》；8、审议《关于为稳定和拓展营销网络继续实施对外财务资助的议案》；9、审议《关于终止<奖励基金实施方案>的议案》	审议通过	2013 年 05 月 16 日	披露网站：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ），公告编号：2013-038，公告名称：关于 2012 年度股东大会决议公告

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 01 月 04 日	1、审议《关于制定<关于回购股份计划的长效机制>的议案》；2、审议《关于公司首期回购社会公众股份的预案》；3、审议《关于提请股东大会授权公司董事会全权办	审议通过	2013 年 01 月 05 日	披露网站：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ），公告编号：2013-001，公告名称：2013 年第一次临时股东大会决议公告

		理本次回购工作相关事宜的议案》;			
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 04 月 19 日	1、审议《关于调整优化营销网络的议案》; 2、审议《关于投资建设乌牛工业园项目的议案》; 3、审议《关于修改<公司章程>的议案》; 4、审议《关于选举吴志泽先生为公司副董事长并在公司领取薪酬的议案》。	审议通过	2013 年 04 月 20 日	披露网站: 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2013-033, 公告名称: 2013 年第二次临时股东大会决议公告
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 08 月 07 日	(一)《关于修改<公司章程>部分条款的议案》;(二)《关于董事会换届选举的议案》, 2.1 选举非独立董事: (1) 选举吴志泽先生为公司第五届董事会董事, (2) 选举周信忠先生为公司第五届董事会董事, (3) 选举骆飞先生为公司第五届董事会董事, (4) 选举李悌逵先生为公司第五届董事会董事; 2.2 选举独立董事: (1) 选举宁亚平女士为公司第五届董事会独立董事, (2) 选举郑今欢女士为公司第五届董事会独立董事, (3) 选举刘斌先生为公司第五届董事会独立董事; (三)《关于监事会换届选举的议案》, 3.1 选举周永温先生为公司第五届监事会监事, 3.2 选举余承唐先生为公司第五	审议通过	2013 年 08 月 08 日	披露网站: 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2013-049, 公告名称: 2013 年第三次临时股东大会决议公告

		届监事会监事			
2013 年第四次临时股东大会	2013 年 10 月 09 日	(一) 审议《关于修改<公司章程>部分条款的议案》；(二) 审议《关于与关联方共同投资设立子公司的议案》；	审议通过	2013 年 10 月 10 日	披露网站: 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2013-066, 公告名称: 2013 年第四次临时股东大会决议公告
2013 年第五次临时股东大会	2013 年 12 月 30 日	(一) 审议《关于利用自有闲置资金投资理财产品的议案》；(二) 审议《关于调整募投项目相关事项的议案》；(三) 审议《关于终止实施<关于回购股份计划的长效机制>的议案》	审议通过	2013 年 12 月 31 日	披露网站: 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2013-086, 公告名称: 2013 年第五次临时股东大会决议公告

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
宁亚平	12	1	11	0	0	否
刘斌	12	1	11	0	0	否
郑今欢	12	1	11	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

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

公司独立董事能够严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《独立董事工作制度》等制度的规定，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，深入了解公司的生产经营状况和重大事项进展情况，为公司的经营、发展从各自专业角度提出合理化意见和建议。在董事会上发表意见、行使职权，对公司信息披露情况等进行监督和核查，对报告期内公司发生的对外担保情况及关联方占用资金情况、首期回购社会公众股份预案等事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，积极有效地履行独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会的履职情况

根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《公司董事会专门委员会制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》，公司董事会审计委员会勤勉尽责，在公司年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表基本能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场前，审计委员会与会计师事务所共同协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并不断加强年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的财务状况和经营成果。

审计委员会于2013年4月18日召开了审计委员会2013年第一次会议，对内审部2012年度工作总结报告和2013年度审计工作计划进行了审议；对公司《2012年度募集资金的存放和使用情况的审计报告》进行了审议。2013年4月25日召开审计委员会2013年第二次会议，对公司2013年第一季度报告进行了审议。2013年8月22日召开审计委员会2013年第三次会议，审议了公司2013年半年度报告。2013年10月28日召开审计委员会2013年第四次会议，审议了公司2013年第三季度报告。

2、薪酬与考核委员会的履职情况

薪酬与考核委员会认真履行职责，按照《公司董事会专门委员会制度》规定，于2013年4月1日召开了薪酬与考核委员会2013年第一次会议，对公司首期股票期权激励计划授予激励对象2010年度考核情况进行了核准，各激励对象2010年度均考核合格，在股权激励计划第三个行权期内，激励对象可根据股权激励计划进行行权。2013年4月18日召开了薪酬与考核委员会2013年第二次会议，对公司高管2012年度薪酬发放情况进行了审核，2012年度公司利润指标完成情况与公司历史和同行业相比，均属于较好的水平，一致同意公司高管2012年薪酬发放情况。

3、提名委员会的履职情况

报告期内，提名委员会根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《公司董事会专门委员会制度》，勤勉尽责认真履行职责，于2013年4月1日召开了提名委员会2013年第一次会议，审核提名吴志泽先生为公司第四届董事会副董事长候选人。2013年7月17日召开提名委员会2013年第二次会议，审核提名公司第五届董事会董事候选人的事项，认为吴志泽先生、周信忠先生、骆飞先生、李悌逵先生、宁亚平女士、郑今欢女士、刘斌先生符合公司第五届董事会董事的任职要求。

4、战略委员会的履职情况

根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《公司董事会专门委员会制度》，战略委员会于2013年4月18日召开了战略委员会2013年第一次会议，审议《公司2013年发展计划》。

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，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况。公司主营业务为西服、衬衫等男士系列服饰产品的生产和销售。控股股东及其子公司不生产与本公司相同的产品。本公司拥有独立的生产、供应、销售体系和产品研发机构、设计队伍，独立开展开发、设计、生产经营活动，具备独立面向市场的能力，不依赖于股东或其他任何关联方。

2、资产独立情况公司拥有业务经营所需的完整的生产设备、厂房、专有技术和商标使用权，具备完整的采购、生产和销售系统及配套设施。

3、机构独立情况公司的办公机构和生产经营场所与控股股东完全分开、独立运作，不存在混合经营情形。公司组织机构独立完整，拥有独立的职能部门，各职能部门之间分工明确、各司其职、相互配合、与控股股东相对应的机构不存在上下级关系，也不存在控股股东干预本公司组织机构设立与运作的情况。

4、人员独立情况公司的劳动、人事及工资管理等完全独立于控股股东。公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

5、财务独立情况公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立开展财务工作和进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

七、同业竞争情况

无。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的薪酬体系和绩效考评体系，高级管理人员的收入与其工作绩效相联系。公司董事会薪酬与考核委员会根据公司主要财务指标和经营目标完成情况，对高级管理人员的工作成果、工作能力、工作态度等方面进行考评。为建立有效激励机制，促进公司长远健康发展，根据相关法律法规，公司制定了《浙江报喜鸟服饰股份有限公司首期股票期权激励计划》（以下简称“股权激励计划”），该股权激励计划报中国证监会审核无异议后，于 2008 年 12 月 4 日经公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过。2009 年 12 月 15 日进入第一个行权期的可行权阶段，2010 年 6 月 11 日完成第一个行权期的行权工作，公司激励对象以 12.20 元价格行权 4,067,524 股。2011 年 6 月 15 日进入第二个行权期的可行权阶段，2012 年 2 月 15 日完成第二个行权期的行权工作，公司激励对象以 6.00 元价格行权 6,320,280 股。2012 年 12 月 15 日至 2013 年 12 月 14 日为第三个行权期的可行权阶段。实施股权激励计划，有效调动了公司高级管理人员和核心技术（业务）人员的积极性，报告期内，公司经营稳定。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》、《企业会计制度》、《企业会计准则》等法律法规，先后制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《内部审计制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理办法》、《内幕知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》等一系列公司内部管理制度，并根据中国证监会、深圳证券交易所等部门发布的文件，及时制定或修订公司内部管理制度，形成了较为完善、健全、有效的内部控制制度体系。2012 年度，根据相关法律法规的要求，董事会审议通过了《奖励基金实施方案》，修订了《内幕信息知情人登记管理制度》等制度并得到有效执行，进一步完善了公司内部控制建设。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司现有的内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件的要求，且符合公司实际情况，能合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。在公司经营管理的过程中，各项制度均能够得到有效执行，在关联交易、对外投资、购买和出售资产、对外担保、募集资金存放与使用、信息披露事务等重点控制事项方面不存在重大缺陷。特别是随着公司规模不断扩大，公司不断加强和优化公司内部控制，进一步完善了内控制度体系，加强了制度的实际可操作性，提高了公司控股股东、决策管理层以及各级管理人员的法人治理意识，使公司内部控制更有效。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司编制财务报告，以真实的交易和事项以及完整、准确的账簿记录等资料为依据，按照有关法律法规、国家统一的会计制度规定的编制基础、编制依据、编制原则和方法进行。在编制年度财务报告前，按照《企业财务会计报告条例》的有关规定，全面清查资产、核实债务，并将清查、核实结果及其处理方法，以确保财务报告的真实可靠和资产的安全完整。经过审计的财务报告由公司法定代表人、财务负责人及会计机构负责人签名盖章。

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 28 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

五、内部控制审计报告

☐ 适用 ☒ 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已于 2010 年 4 月经第三届董事会第三十次会议审议通过了《浙江报喜鸟服饰股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，制定了财务报告及其他年报信息重大差错的认定标准和处理程序，并规定了对年报信息披露重大差错的责任人进行相应的责任追究。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、信息披露的重大错误或遗漏、业绩快报和业绩预告修正、以及监管部门认定的其他年度报告信息披露存在重大差错的情形等的情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 25 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2014]第 610203 号
注册会计师姓名	郭宪明 王昌功 骆超

审计报告正文

浙江报喜鸟服饰股份有限公司全体股东：

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

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则

要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江报喜鸟服饰股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	421,797,842.18	554,227,183.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	200,000.00	100,000.00
应收账款	528,993,597.07	827,805,490.12
预付款项	66,567,273.01	74,260,212.33
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	190,335,346.89	239,238,613.18
买入返售金融资产		
存货	1,136,465,370.28	783,617,970.14
一年内到期的非流动资产	1,166,904.39	
其他流动资产		
流动资产合计	2,345,526,333.82	2,479,249,469.66
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	51,406,159.85	

投资性房地产	608,889,573.59	502,677,516.14
固定资产	1,098,123,351.35	1,216,005,905.66
在建工程	1,116,554.56	13,033,930.04
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	93,776,684.33	100,929,048.69
开发支出		
商誉	12,953,957.33	12,953,957.33
长期待摊费用	79,291,326.54	49,357,298.16
递延所得税资产	152,232,147.93	166,161,151.11
其他非流动资产	143,106,533.40	229,167,913.02
非流动资产合计	2,240,896,288.88	2,290,286,720.15
资产总计	4,586,422,622.70	4,769,536,189.81
流动负债：		
短期借款	487,139,092.64	354,993,572.54
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	51,065,106.66	19,738,544.78
应付账款	170,257,688.16	250,553,512.72
预收款项	334,491,368.85	126,234,782.88
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	104,986,273.96	102,553,851.79
应交税费	-24,096,595.33	135,249,597.99
应付利息	5,588,341.67	5,199,813.91
应付股利		
其他应付款	36,429,201.21	63,550,657.40
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,165,860,477.82	1,058,074,334.01
非流动负债：		
长期借款	28,000,000.00	42,000,000.00
应付债券	596,791,536.64	596,066,075.32
长期应付款		24,794,460.00
专项应付款		
预计负债	152,265,061.12	401,949,465.72
递延所得税负债	9,228,870.11	9,725,565.27
其他非流动负债	8,981,661.07	1,775,208.62
非流动负债合计	795,267,128.94	1,076,310,774.93
负债合计	1,961,127,606.76	2,134,385,108.94
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	586,009,370.00	598,815,328.00
资本公积	639,901,426.54	705,118,866.30
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	173,513,991.07	160,153,051.06
一般风险准备		
未分配利润	1,222,366,155.45	1,170,751,335.06
外币报表折算差额	3,653.00	
归属于母公司所有者权益合计	2,621,794,596.06	2,634,838,580.42
少数股东权益	3,500,419.88	312,500.45
所有者权益（或股东权益）合计	2,625,295,015.94	2,635,151,080.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,586,422,622.70	4,769,536,189.81

法定代表人：吴志泽

主管会计工作负责人：张袖元

会计机构负责人：黄珍

2、母公司资产负债表

编制单位：浙江报喜鸟服饰股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	248,839,124.89	407,401,345.42
交易性金融资产		
应收票据		100,000.00
应收账款	541,144,757.56	751,469,035.19
预付款项	34,423,272.57	65,792,514.20
应收利息		
应收股利		
其他应收款	252,713,331.30	262,855,814.03
存货	1,085,577,457.94	568,608,890.14
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,162,697,944.26	2,056,227,598.98
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	378,157,139.63	290,735,543.78
投资性房地产	767,896,326.75	672,843,069.47
固定资产	827,749,134.08	924,683,592.17
在建工程	575,400.00	13,033,930.04
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	57,866,561.68	65,251,570.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	32,154,741.75	30,255,594.82
递延所得税资产	112,765,948.72	145,643,974.39
其他非流动资产	143,106,533.40	229,167,913.02
非流动资产合计	2,320,271,786.01	2,371,615,187.95
资产总计	4,482,969,730.27	4,427,842,786.93
流动负债：		

短期借款	345,000,000.00	205,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	38,385,554.06	15,210,168.30
应付账款	432,124,024.35	289,281,460.65
预收款项	302,579,773.42	100,588,863.45
应付职工薪酬	62,706,631.71	62,573,507.49
应交税费	-60,065,496.19	109,788,246.06
应付利息	5,330,727.73	4,911,120.83
应付股利		
其他应付款	58,134,538.29	15,297,455.02
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,184,195,753.37	802,650,821.80
非流动负债：		
长期借款	28,000,000.00	42,000,000.00
应付债券	596,791,536.64	596,066,075.32
长期应付款		24,794,460.00
专项应付款		
预计负债	144,935,151.54	398,315,753.81
递延所得税负债		
其他非流动负债	5,432,675.00	230,000.00
非流动负债合计	775,159,363.18	1,061,406,289.13
负债合计	1,959,355,116.55	1,864,057,110.93
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	586,009,370.00	598,815,328.00
资本公积	632,276,439.38	697,488,491.26
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	173,076,588.44	159,715,648.43
一般风险准备		
未分配利润	1,132,252,215.90	1,107,766,208.31
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,523,614,613.72	2,563,785,676.00
负债和所有者权益（或股东权益）总	4,482,969,730.27	4,427,842,786.93

计		
---	--	--

法定代表人：吴志泽

主管会计工作负责人：张袖元

会计机构负责人：黄珍

3、合并利润表

编制单位：浙江报喜鸟服饰股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,017,884,062.21	2,253,550,222.37
其中：营业收入	2,017,884,062.21	2,253,550,222.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,799,333,323.23	1,767,025,140.57
其中：营业成本	742,943,230.75	853,232,545.62
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	30,912,705.65	31,827,460.63
销售费用	645,058,178.77	473,304,729.46
管理费用	346,622,109.43	347,428,515.41
财务费用	-15,014,589.82	-12,320,405.35
资产减值损失	48,811,688.45	73,552,294.80
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）		107,288.00
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）	218,550,738.98	486,632,369.80

加：营业外收入	19,946,475.72	9,954,567.33
减：营业外支出	4,157,244.68	1,381,193.70
其中：非流动资产处置损失	248,965.55	303,052.43
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	234,339,970.02	495,205,743.43
减：所得税费用	74,947,006.03	26,249,825.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	159,392,963.99	468,955,917.57
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	160,738,212.88	477,645,675.25
少数股东损益	-1,345,248.89	-8,689,757.68
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.27	0.81
（二）稀释每股收益	0.27	0.8
七、其他综合收益	3,653.00	
八、综合收益总额	159,396,616.99	468,955,917.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	160,741,865.88	477,645,675.25
归属于少数股东的综合收益总额	-1,345,248.89	-8,689,757.68

法定代表人：吴志泽

主管会计工作负责人：张袖元

会计机构负责人：黄珍

4、母公司利润表

编制单位：浙江报喜鸟服饰股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,371,668,137.01	1,677,716,072.68
减：营业成本	643,922,330.05	663,499,986.18
营业税金及附加	17,144,971.97	24,662,715.72
销售费用	295,348,795.11	213,766,948.17
管理费用	239,934,862.75	252,329,841.33
财务费用	-26,356,730.11	-24,390,582.05
资产减值损失	48,343,586.40	65,686,732.40
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		

投资收益（损失以“－”号填列）	7,331,144.75	107,288.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	160,661,465.59	482,267,718.93
加：营业外收入	8,434,485.83	5,868,719.63
减：营业外支出	2,608,525.67	775,206.49
其中：非流动资产处置损失	8,732.99	228,127.51
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	166,487,425.75	487,361,232.07
减：所得税费用	32,878,025.67	11,890,613.30
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	133,609,400.08	475,470,618.77
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.22	0.8
（二）稀释每股收益	0.22	0.79
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	133,609,400.08	475,470,618.77

法定代表人：吴志泽

主管会计工作负责人：张袖元

会计机构负责人：黄珍

5、合并现金流量表

编制单位：浙江报喜鸟服饰股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,340,001,631.73	2,652,775,945.86
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	1,769,192.59	639,783.93
收到其他与经营活动有关的现金	129,076,586.75	55,818,770.61
经营活动现金流入小计	2,470,847,411.07	2,709,234,500.40
购买商品、接受劳务支付的现金	1,164,665,600.71	1,040,504,242.25
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	503,972,260.07	422,385,248.31
支付的各项税费	364,311,398.16	346,345,247.08
支付其他与经营活动有关的现金	482,426,646.25	423,236,816.18
经营活动现金流出小计	2,515,375,905.19	2,232,471,553.82
经营活动产生的现金流量净额	-44,528,494.12	476,762,946.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,470,194.00
取得投资收益所收到的现金	86,004,346.56	77,810,039.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	129,563,649.15	1,125,661.97
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	48,014,576.27	33,364,000.00
投资活动现金流入小计	263,582,571.98	113,769,895.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	171,797,097.91	414,717,288.54
投资支付的现金		13,377,000.00
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	34,171,683.58	129,051,000.00
投资活动现金流出小计	205,968,781.49	557,145,288.54
投资活动产生的现金流量净额	57,613,790.49	-443,375,393.44

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,311,538.00	79,106,680.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,311,538.00	
取得借款收到的现金	662,107,753.46	354,993,572.54
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,931,040.00	12,000,000.00
筹资活动现金流入小计	677,350,331.46	446,100,252.54
偿还债务支付的现金	543,962,233.36	369,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	169,215,833.76	156,273,480.74
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	115,122,807.44	
筹资活动现金流出小计	828,300,874.56	525,273,480.74
筹资活动产生的现金流量净额	-150,950,543.10	-79,173,228.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-137,865,246.73	-45,785,675.06
加：期初现金及现金等价物余额	534,617,837.61	580,403,512.67
六、期末现金及现金等价物余额	396,752,590.88	534,617,837.61

法定代表人：吴志泽

主管会计工作负责人：张袖元

会计机构负责人：黄珍

6、母公司现金流量表

编制单位：浙江报喜鸟服饰股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,445,033,082.16	1,999,195,880.51
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	114,364,193.65	47,209,734.35
经营活动现金流入小计	1,559,397,275.81	2,046,405,614.86
购买商品、接受劳务支付的现金	994,215,110.53	781,818,960.29
支付给职工以及为职工支付的现金	260,825,694.55	223,325,879.48

支付的各项税费	173,574,107.00	257,415,538.72
支付其他与经营活动有关的现金	267,985,469.43	278,423,824.82
经营活动现金流出小计	1,696,600,381.51	1,540,984,203.31
经营活动产生的现金流量净额	-137,203,105.70	505,421,411.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,470,194.00
取得投资收益所收到的现金	84,998,346.53	77,810,039.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	126,233,892.43	480,455.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	647,878.32	
收到其他与投资活动有关的现金	55,812,982.43	31,864,000.00
投资活动现金流入小计	267,693,099.71	111,624,688.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	127,108,165.92	392,519,041.36
投资支付的现金	39,665,436.00	46,377,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	54,483,245.00	154,118,670.00
投资活动现金流出小计	221,256,846.92	593,014,711.36
投资活动产生的现金流量净额	46,436,252.79	-481,390,023.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		79,106,680.00
取得借款收到的现金	505,000,000.00	205,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	40,266,881.05	25,000,000.00
筹资活动现金流入小计	545,266,881.05	309,106,680.00
偿还债务支付的现金	379,000,000.00	254,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	159,311,919.11	148,818,233.80
支付其他与筹资活动有关的现金	80,274,890.93	25,000,000.00
筹资活动现金流出小计	618,586,810.04	427,818,233.80
筹资活动产生的现金流量净额	-73,319,928.99	-118,711,553.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-164,086,781.90	-94,680,165.44

加：期初现金及现金等价物余额	392,991,570.86	487,671,736.30
六、期末现金及现金等价物余额	228,904,788.96	392,991,570.86

法定代表人：吴志泽

主管会计工作负责人：张袖元

会计机构负责人：黄珍

7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江报喜鸟服饰股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	598,815,328.00	705,118,866.30			160,153,051.06		1,170,751,335.06		312,500.45	2,635,151,080.87
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	598,815,328.00	705,118,866.30			160,153,051.06		1,170,751,335.06		312,500.45	2,635,151,080.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-12,805,958.00	-65,217,439.76			13,360,940.01		51,614,820.39	3,653.00	3,187,919.43	-9,856,064.93
（一）净利润							160,738,212.88		-1,345,248.89	159,392,963.99
（二）其他综合收益								3,653.00		3,653.00
上述（一）和（二）小计							160,738,212.88	3,653.00	-1,345,248.89	159,396,616.99
（三）所有者投入和减少资本	-12,805,958.00	-65,217,439.76							4,533,168.32	-73,490,229.44
1．所有者投入资本	-12,805,958.00	-56,819,701.88							4,527,780.44	-65,097,879.44
2．股份支付计入所有者权益的金额		-8,392,350.00								-8,392,350.00
3．其他		-5,387.88							5,387.88	
（四）利润分配					13,360,940.01		-109,120.39			-95,762,450.39

					940.01		3,392.49			2.48
1. 提取盈余公积					13,360,940.01		-13,360,940.01			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-95,762,452.48			-95,762,452.48
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	586,009,370.00	639,901,426.54			173,513,991.07		1,222,366,155.45	3,653.00	3,500,419.88	2,625,295,015.94

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	587,495,048.00	633,963,377.17			112,605,989.18		829,725,020.89		22,227,947.26	2,186,017,382.50
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	587,495,048.00	633,963,377.17			112,605,989.18		829,725,020.89		22,227,947.26	2,186,017,382.50
三、本期增减变动金额（减少）	11,320,2	71,155,4			47,547,		341,026,		-21,915,4	449,133,69

以“一”号填列)	80.00	89.13			061.88		314.17		46.81	8.37
(一) 净利润							477,645,675.25		-8,689,757.68	468,955,917.57
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							477,645,675.25		-8,689,757.68	468,955,917.57
(三) 所有者投入和减少资本	11,320,280.00	71,155,489.13							-13,225,689.13	69,250,080.00
1. 所有者投入资本	11,320,280.00	67,786,400.00							-13,377,000.00	65,729,680.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,520,400.00								3,520,400.00
3. 其他		-151,310.87							151,310.87	
(四) 利润分配					47,547,061.88		-136,619,361.08			-89,072,299.20
1. 提取盈余公积					47,547,061.88		-47,547,061.88			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-89,072,299.20			-89,072,299.20
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	598,815,328.00	705,118,866.30			160,153,051.06		1,170,751,335.06		312,500.45	2,635,151,080.87

法定代表人：吴志泽

主管会计工作负责人：张袖元

会计机构负责人：黄珍

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江报喜鸟服饰股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	598,815,32 8.00	697,488,49 1.26			159,715,64 8.43		1,107,766, 208.31	2,563,785, 676.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	598,815,32 8.00	697,488,49 1.26			159,715,64 8.43		1,107,766, 208.31	2,563,785, 676.00
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	-12,805,95 8.00	-65,212,05 1.88			13,360,940 .01		24,486,007 .59	-40,171,06 2.28
（一）净利润							133,609,40 0.08	133,609,40 0.08
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							133,609,40 0.08	133,609,40 0.08
（三）所有者投入和减少资本	-12,805,95 8.00	-65,212,05 1.88						-78,018,00 9.88
1. 所有者投入资本	-12,805,95 8.00	-56,819,70 1.88						-69,625,65 9.88
2. 股份支付计入所有者权益的 金额		-8,392,350. 00						-8,392,350. 00
3. 其他								
（四）利润分配					13,360,940 .01		-109,123,3 92.49	-95,762,45 2.48
1. 提取盈余公积					13,360,940 .01		-13,360,94 0.01	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-95,762,45 2.48	-95,762,45 2.48
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	586,009,370.00	632,276,439.38			173,076,588.44		1,132,252,215.90	2,523,614,613.72

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	587,495,048.00	626,181,691.26			112,168,586.55		768,914,950.62	2,094,760,276.43
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	587,495,048.00	626,181,691.26			112,168,586.55		768,914,950.62	2,094,760,276.43
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	11,320,280.00	71,306,800.00			47,547,061.88		338,851,257.69	469,025,399.57
(一) 净利润							475,470,618.77	475,470,618.77
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							475,470,618.77	475,470,618.77
(三) 所有者投入和减少资本	11,320,280.00	71,306,800.00						82,627,080.00
1. 所有者投入资本	11,320,280.00	67,786,400.00						79,106,680.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,520,400.00						3,520,400.00
3. 其他								
(四) 利润分配					47,547,061.88		-136,619,379.18	-89,072,297.30

					.88		61.08	9.20
1. 提取盈余公积					47,547,061.88		-47,547,061.88	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-89,072,299.20	-89,072,299.20
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	598,815,328.00	697,488,491.26			159,715,648.43		1,107,766,208.31	2,563,785,676.00

法定代表人：吴志泽

主管会计工作负责人：张袖元

会计机构负责人：黄珍

三、公司基本情况

浙江报喜鸟服饰股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市（2001）32号文批准，由报喜鸟集团有限公司、吴志泽、吴真生、陈章银、吴文忠和叶庆来发起设立的股份有限公司，注册资本为6,000万元，股份总额为6,000万股，每股面值1元。公司于2001年6月20日办理工商登记，取得注册号3300000000012956营业执照。

根据公司2005年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以未分配利润向全体股东每10股送2股，申请增加注册资本人民币1,200万元，变更后公司注册资本为人民币7,200万元，业经上海立信长江会计师事务所有限公司验证，并出具信长师会报字（2006）第22657号验资报告。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]190号文核准，向社会公开发行人民币普通股2,400万股，发行后总股本为9,600万股，并于2007年8月在深圳证券交易所挂牌上市。

根据公司2007年股东大会决议和修改后的章程规定，公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股，申请增加注册资本人民币9,600万元，变更后注册资本为人民币19,200万元，业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字（2008）第11699号验资报告。

根据公司2008年股东大会决议和修改后的章程规定，公司以资本公积金向全体股东每10股转增3股，申请增加注册资本人民币5,760万元，变更后注册资本为人民币24,960万元，业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字（2009）第11541号验资报告。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1164号文核准，向社会增发人民币普通股4,008万股，发行后总股本为28,968万股，该次增发增加注册资本人民币4,008万元，变更后注册资本为人民币

28,968万元，业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字（2009）第11905号验资报告。

根据公司2010年第三届董事会第三十次会议决议和修改后的章程规定，由63名股票期权激励对象行权，增加注册资本人民币406.7524万元，变更后的注册资本为人民币29,374.7524万元，业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字（2010）第11683号验资报告。

根据公司2010年股东大会决议和修改后的章程规定，公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股，申请增加注册资本人民币29,374.7524万元，变更后注册资本为人民币58,749.5048万元，业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字[2011]第12863号验资报告。

根据公司2011年第四届董事会第十六次会议决议和修改后的章程规定，由76名股票期权激励对象行权，增加注册资本人民币632.028万元，变更后的注册资本为人民币59,381.5328万元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2012]第110031号验资报告。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]720号文核准，向社会增发人民币普通股500万股，发行后总股本为59,881.5328万股，该次增发增加注册资本人民币500万元，变更后注册资本为人民币59,881.5328万元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2012]第610058号验资报告。

根据公司2013年第一次临时股东大会决议，公司拟以不超过每股12元的价格回购公司股份，回购总金额不超过人民币8,000.00万元，回购股份方式为深圳证券交易所集中竞价交易方式，回购期限为自股东大会审议通过回购股份方案之日起12个月内。截止2013年12月5日，公司回购金额已达到8,000.00万元，已回购股份数量共计1,280.5958万股。公司于2013年12月4日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完回购股份注销手续。根据公司第五届董事会第六次会议决议和修改后的章程规定，公司因注销回购的社会公众股份，申请减少注册资本人民币1,280.5958万元，变更后公司的注册资本为人民币58,600.937万元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2013]第610366号验资报告。

以上事项均已办理工商变更登记手续。

公司母公司为报喜鸟集团有限公司，公司的企业法人营业执照注册号：330000000012956。

公司注册地及总部办公地：浙江温州市，深圳证券交易所A股交易代码：002154，A股简称：报喜鸟。

截至2013年12月31日，公司注册资本为58,600.937万元，公司所属行业：服装行业，经营范围：服装、皮鞋、皮革制品的生产、销售。主要产品：报喜鸟系列服装产品。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相

关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

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

6、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

（2）“一揽子交易”的会计处理方法

（3）非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

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

（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

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

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

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

（1）增加子公司

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

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

量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

② 分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、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。

（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跌，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下跌趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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**11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项余额前五名；

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	其他方法	有客观证据表明其风险特征与账龄分析组合存在显著差异的应收款项。
组合 2	账龄分析法	其他不重大应收款项及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项（不含组合 1）。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

12、存货**(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、周转材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时按全月一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。(2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其

他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。（2）损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。（3）长期股权投资的处置处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再

转回。

14、投资性房地产

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

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

（3）各类固定资产的折旧方法

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

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20-40	5%	4.75-2.38

电子设备	5-10	5%	19%-9.5%
运输设备	5	5%	19%
专用设备	5-10	5%	19-9.5
通用设备	4-10	5%	23.75-9.5
固定资产装修	10		10

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(5) 其他说明

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量

的现值两者之间较高者确定。

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

（1）无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地证登记使用年限	土地证
软件	3 年	使用该软件产品的预期使用周期
商标使用权	10 年	法定寿命

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**(4) 无形资产减值准备的计提**

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

21、长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

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

22、附回购条件的资产转让

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

23、预计负债

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

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

24、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用Black-Scholes模型确定。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

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

25、回购本公司股份

26、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。（2）本公司销售商品收入的确认标准及收入确认时间的具体判断标准①分销模式销售：于商品发出时按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确认收入。②直营模式销售：于商品交付至消费者时按照从消费者已收或应收的合同或协议价款确认收入。③联营模式销售：于收到联营方代销清单时按照双方确认的销售金额扣除联营合同约定的提成金额确定销售商品收入金额。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

（1）让渡资产使用权收入的确认和计量的总体原则
与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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

（2）本公司确认让渡资产使用权收入的依据

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

（3）确认提供劳务收入的依据

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

（1）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

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

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款

不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

27、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

（2）会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助，在实际收到时予以确认。

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净

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

（2）确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

29、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

（2）融资租赁会计处理

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

对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出

租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

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

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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

31、资产证券化业务

32、套期会计

1、套期保值的分类：

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

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

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

2、套期关系的指定及套期有效性的认定：

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

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

- (1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起

的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

3、套期会计处理方法：

(1) 公允价值套期

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

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本公积），属于无效套期的部分，计入当期损益。

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

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

(3) 境外经营净投资套期

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

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

本报告期主要会计政策、会计估计无变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

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

(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

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

(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

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**五、税项****1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人:按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税	17%、3%

	额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税、小规模纳税人：销售额	
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%
房产税	原值*70%、营业收入	1.2%、12%

各分公司、分厂执行的所得税税率

- 1、增值税：子公司武汉哈吉斯服饰有限公司、苏州哈吉斯服饰有限公司、南京丹诗格尔服饰有限公司、乌鲁木齐报喜鸟服饰有限公司机场分公司、哈尔滨报喜鸟服饰有限公司索菲特店、上海欧爵服饰有限公司宁波分公司、北京丰润雅时装有限公司（1月份开始转为一般纳税人）、漳州哈吉斯服饰有限公司（1月份开始转为一般纳税人）、江阴汉爵斯服饰有限公司（4月份开始转为一般纳税人）、泉州汉爵斯服饰有限公司（4月份开始转为一般纳税人）、北京圣安报喜鸟服饰有限公司（7月份开始转为一般纳税人）、济南报喜鸟服饰有限责任公司青岛分公司（1月份开始转为一般纳税人）、济南报喜鸟服饰有限责任公司临沂分公司（1月份开始转为一般纳税人）、江西报喜鸟服饰有限公司萍乡分公司（4月份开始转为一般纳税人）属小规模纳税人，按照销售额的3%计缴，母公司、其余子公司根据销售额的17%计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳；自营出口外销收入税率为零，按照“免、抵、退”办法核算应收出口退税；
- 2、营业税：按应税营业收入的5%计缴；
- 3、城市维护建设税：母公司按应缴流转税额的5%计缴；子公司上海宝鸟服饰有限公司、孙公司上海卡尔博诺服饰有限公司按应缴流转税额的1%计缴；其他子公司、孙公司按应缴流转税额的7%计缴；
- 4、企业所得税：子公司北京圣安报喜鸟服饰有限公司被认定为小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；其他公司按应纳税所得额的25%计缴；
- 5、房产税：自用房产按原值扣除30%后的1.2%计缴，出租房产按营业收入的12%计缴。

2、税收优惠及批文

- 1、根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局下发的浙科发高〔2012〕312号《关于杭州大光明通信系统集成有限公司等735家企业通过高新技术企业复审的通知》，公司通过高新技术企业复审，资格有效期为3年，企业所得税优惠期为2012年1月1日至2014年12月31日。但公司2013年度研发费用占总收入比例小于3%，不能享受国家高新技术企业所得税优惠政策，因此公司2013年度按25%的税率计缴企业所得税。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
哈尔滨 报喜鸟 服饰有 限公司	有限公 司	哈尔滨	商业	100	销售服 装、皮 鞋、皮 革制品	100.00		100%	100%	是			
大连报 喜鸟服 饰有限 公司	有限公 司	大连	商业	200	服装服 饰、皮 鞋、皮 革制品 销售	200.00		100%	100%	是			
成都报 喜鸟服 饰有限 公司	有限公 司	成都	商业	300	服装、 皮鞋、 皮革制 品销售	300.00		100%	100%	是			
杭州圣 安特捷 罗服饰	有限公 司	杭州	商业	300	批发零 售服 装、服	300.00		100%	100%	是			

有限公司					饰								
乌鲁木齐报喜鸟服饰有限公司	有限公司	乌鲁木齐	商业	200	销售服装、服饰产品	200.00		100%	100%	是			
贵阳报喜鸟服饰有限公司	有限公司	贵阳	商业	200	销售服装、服饰产品	200.00		100%	100%	是			
江西报喜鸟服饰有限公司	有限公司	江西	商业	400	服饰、皮具批发零售	400.00		100%	100%	是			
济宁报喜鸟服饰有限公司	有限公司	济宁	商业	400	服装皮鞋皮具制品销售	400.00		100%	100%	是			
昆明报喜鸟服饰有限公司	有限公司	昆明	商业	200	服装、皮具、鞋帽、针纺织品、日用百货的零售	200.00		100%	100%	是			
盘锦报喜鸟服饰有限公司	有限公司	盘锦	商业	100	服饰、鞋、皮革制品销售	100.00		100%	100%	是			
西安圣罗服饰有限公司	有限公司	西安	商业	200	服装、服饰产品的销售	200.00		100%	100%	是			
兰州报喜鸟服饰有限公司	有限公司	兰州	商业	200	服装、皮鞋、皮革制品的生产及销售	200.00		100%	100%	是			
温州市圣安捷	有限公	温州	商业	200	服装、皮鞋、	200.00		100%	100%	是			

罗报喜鸟服饰有限公司	司				皮革制品销售								
济南报喜鸟服饰有限责任公司	有限公司	济南	商业	100	服装、皮鞋、皮革制品的销售	100.00		100%	100%	是			
北京圣安报喜鸟服饰有限公司	有限公司	北京	商业	50	销售服装服饰	50.00		100%	100%	是			
浙江圣捷罗服饰有限公司	有限公司	温州	商业	500	服装、皮鞋、皮革制品生产、销售	500.00		100%	100%	是			
上海比路特时装有限公司	有限公司	上海	商业	3,000.00	销售服装服饰、服装面料、皮鞋、皮革制品	1,899.94		100%	100%	是			
北京宝鸟服饰有限公司	有限公司	北京	商业	3,000.00	服饰销售	3,000.00		100%	100%	是			
上海圣捷罗服饰有限公司	有限公司	上海	商业	1,000.00	销售服装服饰、皮鞋、皮革制品	1,000.00		100%	100%	是			
上海迪睿服饰有限公司	有限公司	上海	商业	3,000.00	销售服装服饰等	2,867.70		100%	100%	是			
北京丰润雅时	有限公司	北京	商业	30	销售服装服饰	30.00		100%	100%	是			

装有限公司					等								
报喜鸟集团安徽宝鸟服饰有限公司	有限公司	长丰	商业	3,000.00	服装、皮鞋、皮革制品等生产及销售	3,000.00		100%	100%	是			
上海美格服饰有限公司	有限公司	上海	商业	3,000.00	销售服装服饰等	3,000.00		100%	100%	是			
泉州汉爵斯服饰有限公司	有限公司	泉州	商业	100	销售服装服饰等	100.00		100%	100%	是			
江阴汉爵斯服饰有限公司	有限公司	江阴	商业	50	销售服装服饰等	50.00		100%	100%	是			
漳州哈吉斯服饰有限公司	有限公司	漳州	商业	100	销售服装服饰等	100.00		100%	100%	是			
武汉哈吉斯服饰有限公司	有限公司	武汉	商业	50	销售服装服饰等	50.00		100%	100%	是			
上海锐铭时装有限公司	有限公司	上海	商业	300	销售服装服饰等	300.00		100%	100%	是			
苏州哈吉斯服饰有限公司	有限公司	苏州	商业	100	销售服装服饰等	100.00		100%	100%	是			
大连哈吉斯服饰有限公司	有限公司	大连	商业	50	销售服装服饰等	50.00		100%	100%	是			
浙江凤	有限公	温州	商业	1,000.0	销售服	1,000.0		100%	100%	是			

鳳尚品 贸易有 限公司	司			0	装服饰 等	0							
上海卡 米其服 饰有限 公司	有限公 司	上海	商业	1,000.0 0	销售服 装服饰 等	650.00		65%	65%	是	350.04		
南京丹 诗格尔 服饰有 限公司	有限公 司	南京	商业	50	销售服 装服饰 等	50.00		100%	100%	是			
意大利 报喜鸟 有限责 任公司 (SAIN T ANGEL O S.R.L.)	有限公 司	意大利	商业	8.05	销售服 装服饰 等	8.05		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	---

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
上海欧 爵服饰 有限公司	有限公 司	上海	商业	3,000.0 0	生产销 售服饰 产品	1,583.5 5		100%	100%	是			
上海宝 鸟服饰 有限公司	有限公 司	上海	商业	10,000. 00	生产销 售服饰 产品	16,715. 85		100%	100%	是			
上海宝 鸟服饰 有限公司 持有子 公司：										是			
北京卡 尔博诺 服饰有 限公司	有限公 司	北京	商业	30	服饰销 售			100%	100%	是			
无锡卡 尔博诺	有限公	无锡	商业	30	服饰销			100%	100%	是			

服饰有限公司	司				售								
沈阳卡尔博诺服饰有限公司	有限公司	沈阳	商业	30	服饰销售			100%	100%	是			
上海宝鸟纺织科技有限公司	有限公司	上海	商业	5,000.00	服饰销售			100%	100%	是			
上海卡尔博诺服饰有限公司	有限公司	上海	商业	100	服饰销售			100%	100%	是			
成都卡尔博诺服饰有限公司	有限公司	成都	商业	30	服饰销售			100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

1、 本期新增合并单位8家，原因如下：

公司于2013年3月设立全资子公司上海锐铭时装有限公司，故2013年3月起将上海锐铭时装有限公司纳入合并报表合并范围；

公司于2013年3月设立控股子公司上海卡米其仕玛服饰有限公司，故2013年3月起将上海卡米其仕玛服饰有限公司纳入合并报表合并范围；

公司于2013年5月设立全资子公司大连哈吉斯服饰有限公司，故2013年5月起将大连哈吉斯服饰有限公司纳入合并报表合并范围；

公司于2013年6月设立全资子公司苏州哈吉斯服饰有限公司，故2013年6月起将苏州哈吉斯服饰有限公司纳入合并报表合并范围；

公司于2013年7月设立全资子公司浙江凤凰尚品贸易有限公司，故2013年7月起将浙江凤凰尚品贸易有限公司纳入合并报表合并范围；

公司于2013年10月设立控股子公司上海卡米其服饰有限公司，故2013年10月起将上海卡米其服饰有限公司纳入合并报表合并范围；

公司于2013年10月设立全资子公司南京丹诗格尔服饰有限公司，故2013年10月起将南京丹诗格尔服饰有限公司纳入合并报表合并范围；

公司于2010年6月设立全资子公司意大利报喜鸟有限责任公司（SAINT ANGELO S.R.L.），用于搜集时尚资讯等，未开展实质经营性业务，2013年开始代理服装品牌、采购等经营性业务，故2013年1月起将意大利报喜鸟有限责任公司（SAINT ANGELO S.R.L.）纳入合并报表合并范围。

2、 本期减少合并单位4家，原因如下：

公司因生产经营需要，于2013年1月注销全资子公司合肥报喜鸟服饰有限公司，故2013年1月起合肥报喜鸟服饰有限公司不再纳入合并范围；

公司因生产经营需要，于2013年9月注销全资子公司保定市报喜鸟服饰有限公司，故2013年9月起保定市报喜鸟服饰有限公司不再纳入合并范围；

公司因生产经营需要，于2013年11月注销控股子公司上海卡米其仕玛服饰有限公司，故2013年11月起上海卡米其仕玛服饰有限公司不再纳入合并范围；

公司因生产经营需要，于2013年11月注销全资孙公司哈尔滨卡尔博诺服饰有限公司，故2013年11月起哈尔滨卡尔博诺服饰有限公司不再纳入合并范围。

☐ 适用 ☐ 不适用

4、 报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位： 元

名称	期末净资产	本期净利润
上海锐铭时装有限公司	459,222.50	-2,540,777.50
上海卡米其仕玛服饰有限公司	996,735.88	-3,264.12
大连哈吉斯服饰有限公司	196,127.90	-303,872.10
苏州哈吉斯服饰有限公司	869,603.63	-130,396.37
浙江凤凰尚品贸易有限公司	4,576,346.09	-5,423,653.91
上海卡米其服饰有限公司	10,001,199.67	1,199.67
南京丹诗格尔服饰有限公司	347,655.80	-152,344.20
意大利报喜鸟有限责任公司（SAINT ANGELO S.R.L.）	-1,975,107.21	-2,059,296.21

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

单位： 元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
合肥报喜鸟服饰有限公司	10,373,270.27	
保定市报喜鸟服饰有限公司	-40,003.84	-29,215.83
上海卡米其仕玛服饰有限公司	996,735.88	-3,264.12

哈尔滨卡尔博诺服饰有限公司		2,638,424.61
---------------	--	--------------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	318,276.31	--	--	353,513.60
人民币	--	--	192,356.78	--	--	277,500.75
欧元	14,920.63	8.4189	125,615.29	9,095.00	8.3176	75,648.57
日元	3,874.00	0.057771	223.80	3,874.00	0.073049	282.99
英镑	8.00	10.0556	80.44	8.00	10.1611	81.29
银行存款：	--	--	396,434,314.57	--	--	534,261,836.89
人民币	--	--	396,393,454.09	--	--	534,056,429.84
美元	99.37	6.0969	605.85	32,670.06	6.2855	205,347.66
欧元	4,781.46	8.4189	40,254.63	7.14	8.3176	59.39
其他货币资金：	--	--	25,045,251.30	--	--	19,611,833.40
人民币	--	--	25,045,251.30	--	--	19,611,833.40
合计	--	--	421,797,842.18	--	--	554,227,183.89

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

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行存款		2,021,053.75
银行承兑汇票保证金	14,650,251.30	9,452,585.29
保函保证金	10,395,000.00	8,135,707.24
合 计	25,045,251.30	19,609,346.28

注：受限银行存款系子公司上海宝鸟服饰有限公司在开展职业服定制业务过程中，收到客户的预付货款时，客户要求公司必须将预付货款存入其指定的银行账户，且该账户内款项在销售业务完成后方可使用。

受限情况详见附注九、承诺事项(一)重大承诺事项所述。

截止2013年12月31日，本公司存放于境外的货币资金折合人民币为47,513.91元。

截止2013年12月31日，其他货币资金中人民币10,395,000.00为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	200,000.00	100,000.00
合计	200,000.00	100,000.00

(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
------	------	-----	----	----

(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
------	------	-----	----	----

说明

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
滕州市顺君商贸有限公司	2013 年 08 月 21 日	2014 年 02 月 21 日	1,000,000.00	

司				
沈阳晟昱成商贸有限公司	2013 年 07 月 30 日	2014 年 01 月 30 日	500,000.00	
湖北永道和贸易有限公司	2013 年 08 月 07 日	2014 年 02 月 07 日	210,000.00	
宁波尤利卡太阳能科技发展有限公司	2013 年 08 月 15 日	2014 年 02 月 15 日	147,757.50	
奎屯铜冠冶化有限责任公司	2013 年 08 月 28 日	2014 年 02 月 28 日	100,000.00	
合计	--	--	1,957,757.50	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

- 4、 期末无已贴现或质押的商业承兑票据。
- 5、 期末应收票据中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 6、 期末应收票据中无应收关联方票据。

4、应收股利

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的 应收股利						93.98
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

（1）应收利息

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

（2）逾期利息

单位： 元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1								
组合 2	571,207,692.86	100%	42,214,095.79	7.39%	879,848,213.80	100%	52,042,723.68	5.91%
组合小计	571,207,692.86	100%	42,214,095.79	7.39%	879,848,213.80	100%	52,042,723.68	5.91%
合计	571,207,692.86	--	42,214,095.79	--	879,848,213.80	--	52,042,723.68	--

应收账款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	440,726,878.22	77.14%	22,036,343.91	826,865,267.58	93.98%	41,343,263.40
1 至 2 年	113,527,929.03	19.88%	11,352,792.90	42,645,746.94	4.85%	4,264,574.69
2 至 3 年	8,254,034.72	1.45%	1,650,806.95	3,576,351.14	0.41%	715,270.23
3 至 4 年	2,437,024.31	0.43%	1,218,512.16	1,796,464.16	0.2%	898,232.08
4 至 5 年	1,530,933.51	0.27%	1,224,746.80	715,003.48	0.08%	572,002.78

5 年以上	4,730,893.07	0.83%	4,730,893.07	4,249,380.50	0.48%	4,249,380.50
合计	571,207,692.86	--	42,214,095.79	879,848,213.80	--	52,042,723.68

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
--------	---------	------------	-------------------	---------

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
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
郑州宇通客车股份有限公司	货款		67,745.20	否	否
大石桥市对外贸易经济合作局	货款		46,120.00	否	否
云南大理市农村合作银行	货款		41,748.75	否	否
森普沃（北京）新材料有限公司	货款		31,100.00	否	否
山西省大土河焦化有限责任公司	货款		22,900.00	否	否
新疆新雅泰建材有限公司	货款		21,652.00	否	否
山东省临沂烟草有限公司	货款		16,328.50	否	否
新疆电信有限公司	货款		14,568.00	否	否

其他	货款		71,985.40	否	否
合计	--	--	334,147.85	--	--

应收账款核销说明

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

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

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	24,792,125.76	1 年以内 17,297,900.52 元, 1-2 年 7,494,225.24 元	4.34%
第二名	非关联方	17,123,609.44	1 年以内 9,755,590.62 元, 1-2 年 7,368,018.82 元	3%
第三名	非关联方	13,431,096.14	1 年以内 11,374,523.76 元, 1-2 年 2,056,572.38 元	2.35%
第四名	非关联方	10,192,661.14	1 年以内 7,995,969.42 元, 1-2 年 2,196,691.72 元	1.78%
第五名	非关联方	9,779,334.02	1 年以内	1.71%
合计	--	75,318,826.50	--	13.18%

(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(%)
------	--------	----	---------------

(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
----	--------	---------------

(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:	
负债:	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1								
组合 2	221,258,187.95	99.17%	30,922,841.06	13.98%	261,152,442.64	100%	21,913,829.46	8.39%
组合小计	221,258,187.95	99.17%	30,922,841.06	13.98%	261,152,442.64	100%	21,913,829.46	8.39%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,857,495.70	0.83%	1,857,495.70	100%				
合计	223,115,683.65	--	32,780,336.76	--	261,152,442.64	--	21,913,829.46	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

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

1 年以内小计	68,189,115.92	30.83%	3,409,480.79	167,017,910.12	63.96%	8,350,895.54
1 至 2 年	94,619,994.00	42.76%	9,461,999.41	68,170,890.69	26.1%	6,817,089.07
2 至 3 年	40,868,505.36	18.47%	8,173,701.08	22,924,857.86	8.78%	4,584,971.57
3 至 4 年	15,230,683.43	6.88%	7,615,341.72	905,479.67	0.35%	452,739.84
4 至 5 年	437,855.94	0.2%	350,284.76	2,125,854.30	0.81%	1,700,683.44
5 年以上	1,912,033.30	0.86%	1,912,033.30	7,450.00		7,450.00
合计	221,258,187.95	--	30,922,841.06	261,152,442.64	--	21,913,829.46

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
房租押金	238,050.00	238,050.00	100%	无法联系对方，预计难以收回
应收货款	646,427.89	646,427.89	100%	无法联系对方，预计难以收回
预付采购款	973,017.81	973,017.81	100%	存在纠纷，预计难以收回
合计	1,857,495.70	1,857,495.70	--	--

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

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
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
房租押金	押金		121,135.00	无法收回	否

公积金	代付款		72,863.90	无法收回	否
成都伟杰实业有限公司	保证金		70,020.00	无法收回	否
上海创杰制衣有限公司	保证金		69,869.60	无法收回	否
温州市雄雅服饰有限公司	保证金		21,127.00	无法收回	否
其他	保证金		367,235.51	无法收回	否
合计	--	--	722,251.01	--	--

其他应收款核销说明

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

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

(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

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	25,758,327.00	1 年以内 3,604,507.00 元, 1-2 年 22,153,820.00 元	11.54%
第二名	非关联方	18,440,703.21	1 年以内 2,004,155.51 元, 1-2 年 7,224,410.66 元, 2-3 年 1,508,071.87 元, 3 年以上 7,704,065.17 元	8.27%
第三名	非关联方	18,085,606.19	1 年以内 11,482,272.21 元, 1-2 年 6,603,333.98 元	8.11%
第四名	非关联方	16,200,000.00	1 年以内 6,300,831.00	7.26%

			元, 1-2 年 8,575,000.00 元, 2-3 年 1,324,169.00 元	
第五名	非关联方	11,920,666.67	1 年以内 1,200,000.00 元, 1-2 年 7,889,666.67 元, 2-3 年 2,831,000.00 元	5.34%
合计	--	90,405,303.07	--	40.52%

(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(%)
------	--------	----	----------------

(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
----	--------	---------------

(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：	
负债：	

(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)
------	----------	------	------	--------	--------	--------	--------------------------

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1 年以内	64,675,397.76	97.17%	73,640,644.81	99.16%
1 至 2 年	1,752,557.85	2.63%	169,007.22	0.23%
2 至 3 年	136,097.40	0.2%	437,202.53	0.59%
3 年以上	3,220.00		13,357.77	0.02%
合计	66,567,273.01	--	74,260,212.33	--

预付款项账龄的说明

无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	4,780,000.00	1 年以内	预付广告款未到摊销期
第二名	关联方	2,965,351.25	1 年以内	预付房租款未到摊销期
第三名	非关联方	2,387,540.00	1 年以内	预付货款尚未交货
第四名	非关联方	1,977,152.70	1 年以内	预付货款尚未交货
第五名	非关联方	1,282,811.29	1 年以内	预付货款尚未交货
合计	--	13,392,855.24	--	--

预付款项主要单位的说明

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

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

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	69,437,380.62	7,495,406.66	61,941,973.96	68,120,781.78	6,232,361.08	61,888,420.70
在产品	18,632,916.38		18,632,916.38	15,750,221.28		15,750,221.28
库存商品	1,112,464,637.79	91,502,118.48	1,020,962,519.31	737,809,059.48	68,836,611.15	668,972,448.33

周转材料	16,274,192.79		16,274,192.79	15,090,129.48		15,090,129.48
委托加工物资	18,653,767.84		18,653,767.84	21,916,750.35		21,916,750.35
合计	1,235,462,895.42	98,997,525.14	1,136,465,370.28	858,686,942.37	75,068,972.23	783,617,970.14

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	6,232,361.08	3,642,858.96		2,379,813.38	7,495,406.66
库存商品	68,836,611.15	44,132,994.06	1,058,442.84	20,409,043.89	91,502,118.48
合 计	75,068,972.23	47,775,853.02	1,058,442.84	22,788,857.27	98,997,525.14

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	依据公司资产负债表日市场价格计算期末存货可变现净值，小于账面价值		
库存商品	依据公司资产负债表日市场价格计算期末存货可变现净值，小于账面价值		

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

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

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	-------------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
大连大商集团有限公司	成本法	51,406,159.85		51,406,159.85	51,406,159.85	19%	19%				
合计	--	51,406,159.85		51,406,159.85	51,406,159.85	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	542,402,457.12	219,722,759.54	96,486,198.86	665,639,017.80
1.房屋、建筑物	542,402,457.12	219,722,759.54	96,486,198.86	665,639,017.80
二、累计折旧和累计摊销合计	39,724,940.98	26,156,407.08	9,131,903.85	56,749,444.21
1.房屋、建筑物	39,724,940.98	26,156,407.08	9,131,903.85	56,749,444.21
三、投资性房地产账面净值合计	502,677,516.14	193,566,352.46	87,354,295.01	608,889,573.59
1.房屋、建筑物	502,677,516.14	193,566,352.46	87,354,295.01	608,889,573.59
五、投资性房地产账面价值合计	502,677,516.14	193,566,352.46	87,354,295.01	608,889,573.59
1.房屋、建筑物	502,677,516.14	193,566,352.46	87,354,295.01	608,889,573.59

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	17,569,344.25
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,479,194,057.04	121,974,273.99	199,100,710.23	1,402,067,620.80
其中：房屋及建筑物	1,209,969,364.60	106,304,920.97	190,198,860.66	1,126,075,424.91

运输工具	19,425,655.10	2,407,989.99		2,297,586.86	19,536,058.23
专用设备	152,238,531.21	6,597,506.52		5,461,213.47	153,374,824.26
通用设备	24,377,211.93	78,461.50		121,742.86	24,333,930.57
电子及其他设备	65,405,822.94	6,585,395.01		1,021,306.38	70,969,911.57
固定资产装修	7,777,471.26				7,777,471.26
--	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：	263,028,178.22	947,809.71	56,709,119.21	16,889,737.06	303,795,370.08
其中：房屋及建筑物	88,198,618.85	947,809.71	31,716,102.90	9,208,459.61	111,654,071.85
运输工具	12,109,799.70		2,621,168.77	1,945,961.13	12,785,007.34
专用设备	100,382,852.44		11,040,939.37	4,780,976.40	106,642,815.41
通用设备	15,952,527.76		1,149,323.04	115,655.71	16,986,195.09
电子及其他设备	45,277,372.45		9,265,737.95	838,684.21	53,704,426.19
固定资产装修	1,107,007.02		915,847.18		2,022,854.20
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,216,165,878.82	--			1,098,272,250.72
其中：房屋及建筑物	1,121,770,745.75	--			1,014,421,353.06
运输工具	7,315,855.40	--			6,751,050.89
专用设备	51,855,678.77	--			46,732,008.85
通用设备	8,424,684.17	--			7,347,735.48
电子及其他设备	20,128,450.49	--			17,265,485.38
固定资产装修	6,670,464.24	--			5,754,617.06
四、减值准备合计	159,973.16	--			148,899.37
运输工具	25,616.99	--			20,562.69
专用设备	5,054.30	--			5,054.30
通用设备	1,222.34	--			1,153.03
电子及其他设备	128,079.53	--			122,129.35
固定资产装修		--			
五、固定资产账面价值合计	1,216,005,905.66	--			1,098,123,351.35
其中：房屋及建筑物	1,121,770,745.75	--			1,014,421,353.06
运输工具	7,290,238.41	--			6,730,488.20
专用设备	51,850,624.47	--			46,726,954.55
通用设备	8,423,461.83	--			7,346,582.45
电子及其他设备	20,000,370.96	--			17,143,356.03
固定资产装修	6,670,464.24	--			5,754,617.06

本期折旧额 56,709,119.21 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 27,836,612.73 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
----	------	------	------	------	----

(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
----	------	------	------

(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
房屋及建筑物	599,710,557.29

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

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

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理	2014 年
房屋及建筑物	开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理	2014 年
房屋及建筑物	产权证办理中	2014 年
房屋及建筑物	开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理	2014 年
房屋及建筑物	开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理	2014 年
房屋及建筑物	开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理	无法确定
房屋及建筑物	产权证办理中	2014 年
房屋及建筑物	开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理	无法确定

房屋及建筑物	开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理	无法确定
房屋及建筑物	2013 年新交付，产权证办理中	2014 年
房屋及建筑物	开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理	2014 年
房屋及建筑物	产权证办理中	2014 年
房屋及建筑物	开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理	2014 年
房屋及建筑物	验收工作进展缓慢等原因导致产权证延迟办理	2014 年
房屋及建筑物	验收工作进展缓慢等原因导致产权证延迟办理	2014 年
房屋及建筑物	验收工作进展缓慢等原因导致产权证延迟办理	2014 年
房屋及建筑物	开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理	无法确定
房屋及建筑物	开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理	2014 年
房屋及建筑物	验收工作进展缓慢等原因导致产权证延迟办理	2014 年
房屋及建筑物	产权证办理中	2014 年
房屋及建筑物	验收工作进展缓慢等原因导致产权证延迟办理	无法确定
房屋及建筑物	开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理	2014 年
房屋及建筑物	开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理	2014 年
房屋及建筑物	开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理	2014 年

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
乌牛工业园	575,400.00		575,400.00	222,000.00		222,000.00

新成品仓库	517,758.56		517,758.56			
停车场	23,396.00		23,396.00			
9 号仓库扩建工程				6,570,198.64		6,570,198.64
老工业园成品仓				6,241,731.40		6,241,731.40
合计	1,116,554.56		1,116,554.56	13,033,930.04		13,033,930.04

(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
乌牛工业园		222,000.00	353,400.00				尚未完工				自有资金	575,400.00
新成品仓库			517,758.56				尚未完工				借款	517,758.56
停车场			23,396.00				尚未完工				自有资金	23,396.00
9 号仓库扩建工程		6,570,198.64	4,348,607.00	10,918,805.64			已完工				自有资金	
老工业园成品仓		6,241,731.40	4,912,754.79	11,154,486.19			已完工				自有资金	
特卖厅			4,963,320.90	4,963,320.90			已完工	26,445.26	26,445.26	5.96%	借款	
新工业园附属工程			800,000.00	800,000.00			已完工				自有资金	
合计		13,033,930.04	15,919,237.25	27,836,612.73		--	--	26,445.26	26,445.26	--	--	1,116,554.56

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	121,202,044.59	2,706,356.48		123,908,401.07
(1) 土地使用权	48,230,380.24			48,230,380.24
(2) 软件	9,755,098.75	1,580,346.38		11,335,445.13
(3) 商标使用权	63,216,565.60	1,126,010.10		64,342,575.70
二、累计摊销合计	20,272,995.90	9,858,720.84		30,131,716.74
(1) 土地使用权	6,768,149.28	1,163,033.34		7,931,182.62
(2) 软件	5,517,427.23	2,196,460.26		7,713,887.49
(3) 商标使用权	7,987,419.39	6,499,227.24		14,486,646.63
三、无形资产账面净值合计	100,929,048.69	-7,152,364.36		93,776,684.33
(1) 土地使用权	41,462,230.96	-1,163,033.34		40,299,197.62
(2) 软件	4,237,671.52	-616,113.88		3,621,557.64
(3) 商标使用权	55,229,146.21	-5,373,217.14		49,855,929.07
(1) 土地使用权				
(2) 软件				
(3) 商标使用权				
无形资产账面价值合计	100,929,048.69	-7,152,364.36		93,776,684.33
(1) 土地使用权	41,462,230.96	-1,163,033.34		40,299,197.62
(2) 软件	4,237,671.52	1,580,346.38		3,621,557.64
(3) 商标使用权	55,229,146.21	1,126,010.10		49,855,929.07

本期摊销额 9,858,720.84 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	
--	--	--	--------	---------	--

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
上海宝鸟服饰有限公司及子公司	13,699,293.12		430,637.17	13,268,655.95	314,698.62
合计	13,699,293.12		430,637.17	13,268,655.95	314,698.62

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

(1) 孙公司哈尔滨卡尔博诺服饰有限公司本期注销，对应的商誉及商誉减值准备转销。

(2) 商誉减值测试方法详见本附注二、主要会计政策、会计估计和前期差错（十八）商誉。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	42,588,522.14	64,269,563.95	37,481,545.42	1,166,904.39	68,209,636.28	剩余摊销期限不足一年转入一年内到期的非流动资产
预付长期租赁费	1,540,346.66	8,384,590.40	1,847,787.23		8,077,149.83	
预付代言费	5,228,429.36	1,111,111.11	3,335,000.04		3,004,540.43	
合计	49,357,298.16	73,765,265.46	42,664,332.69	1,166,904.39	79,291,326.54	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

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	38,264,829.75	37,264,941.70
可抵扣亏损	20,034,670.18	
已计提但需下期税前扣除的工资	20,083,527.81	19,863,200.27
递延收益	2,003,429.63	195,000.00
存货未实现内部销售损益	33,953,071.64	8,350,642.71
预计负债（预估退货）	37,892,618.92	100,487,366.43
小计	152,232,147.93	166,161,151.11
递延所得税负债：		
非同一控制下企业合并公允价值与账面价值的差额	9,228,870.11	9,725,565.27
小计	9,228,870.11	9,725,565.27

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	113,595,575.36	58,105,722.62
坏账准备	7,732,608.11	122,464.00
存货跌价准备	13,348,930.08	
商誉减值准备	314,698.62	745,335.79
递延收益	967,942.57	
预计负债（预估退货）	694,585.44	
合计	136,654,340.18	58,973,522.41

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年		3,423,778.08	
2014 年	2,251,242.47	2,947,289.52	
2015 年	4,373,998.76	6,326,997.60	
2016 年	7,864,890.64	10,140,708.31	
2017 年	30,658,672.49	35,266,949.11	
2018 年	68,446,771.00		
合计	113,595,575.36	58,105,722.62	--

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		
非同一控制下企业合并公允价值与账面价值的差额	36,915,480.44	
小计	36,915,480.44	
可抵扣差异项目		
资产减值准备	153,059,318.87	
已计提但需下期税前扣除的工资	80,334,111.25	
递延收益	8,013,718.50	
存货未实现内部销售损益	135,812,286.61	
预计负债（预估退货）	151,570,475.68	
可抵扣的经营亏损	80,138,680.73	
小计	608,928,591.64	

（2）递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	152,232,147.93		166,161,151.11	
递延所得税负债	9,228,870.11		9,725,565.27	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	73,956,553.14	2,094,278.27		1,056,398.86	74,994,432.55
二、存货跌价准备	75,068,972.23	47,775,853.02	1,058,442.84	22,788,857.27	98,997,525.14
七、固定资产减值准备	159,973.16			11,073.79	148,899.37
十三、商誉减值准备	745,335.79			430,637.17	314,698.62
合计	149,930,834.32	49,870,131.29	1,058,442.84	24,286,967.09	174,455,555.68

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付设备款	4,127,267.45	955,462.60
预付购房款	138,979,265.95	176,806,290.57
预付投资款		51,406,159.85
合计	143,106,533.40	229,167,913.02

其他非流动资产的说明

29、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	437,139,092.64	304,993,572.54
合计	487,139,092.64	354,993,572.54

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

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

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

银行承兑汇票	51,065,106.66	19,738,544.78
合计	51,065,106.66	19,738,544.78

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	153,123,710.04	238,866,837.61
1-2 年（含 2 年）	11,368,771.73	6,676,769.35
2-3 年（含 3 年）	2,741,885.54	2,761,547.46
3 年以上	3,023,320.85	2,248,358.30
合计	170,257,688.16	250,553,512.72

(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
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因
达州市通川区丰源食品有限责任公司	4,358,400.00	购房款尚未支付
温州华杰建设工程有限公司	1,800,000.00	工程款尾款尚未支付
四川省巴中市集洲房地产开发有限公司	1,271,462.40	购房款尚未支付
东港市金洋房地产开发有限公司	895,246.00	购房款尚未支付
赛仕软件(北京)有限公司	508,682.05	软件款尚未支付
合肥大源建筑装饰工程有限公司	500,000.00	购房款尚未支付
合 计	9,333,790.45	

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以内（含 1 年）	318,294,990.62	115,635,209.95
1-2 年（含 2 年）	12,679,858.45	6,640,322.57
2-3 年（含 3 年）	1,823,365.97	1,891,120.82
3 年以上	1,693,153.81	2,068,129.54
合计	334,491,368.85	126,234,782.88

(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
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注（报表日后已结转或还款的应予注明）
预收加盟费	6,512,200.00	未摊销加盟费	
贵宾卡	3,482,965.60	尚未提货的贵宾卡	
合 计	9,995,165.60		

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	93,036,299.19	417,201,796.74	412,384,181.45	97,853,914.48
二、职工福利费		32,651,214.60	32,651,214.60	
三、社会保险费	7,032,533.38	42,898,402.31	45,355,135.10	4,575,800.59
四、住房公积金	29,599.72	1,372,029.84	1,397,229.56	4,400.00
六、其他	2,455,419.50	11,230,684.52	11,133,945.13	2,552,158.89
合计	102,553,851.79	505,354,128.01	502,921,705.84	104,986,273.96

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

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

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	-45,239,079.40	45,475,272.23
营业税	2,149,476.03	1,933,762.56
企业所得税	13,601,280.31	75,606,688.25
个人所得税	1,181,811.48	4,153,882.50
城市维护建设税	513,032.64	2,332,788.70
印花税	118,636.30	101,257.99
土地使用税	121,728.00	121,728.00
教育费附加	833,786.88	2,528,697.05
水利建设基金	178,109.56	345,208.88
河道管理费	108,507.73	132,060.19
副调基金	8,829.68	11,536.66
房产税	2,041,180.52	2,506,063.31
防洪费		384.63
堤防费		267.04
残疾人保障金	286,104.94	
合计	-24,096,595.33	135,249,597.99

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

36、应付利息

单位： 元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	63,644.44	85,341.67
企业债券利息	4,440,000.00	4,440,000.00
短期借款应付利息	1,084,697.23	674,472.24
合计	5,588,341.67	5,199,813.91

应付利息说明

37、应付股利

单位： 元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	17,676,541.68	34,127,268.95
1—2 年（含 2 年）	7,860,919.97	20,389,211.52
2—3 年（含 3 年）	4,025,337.83	2,814,862.99
3 年以上	6,866,401.73	6,219,313.94
合计	36,429,201.21	63,550,657.40

(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
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
托管保证金及各类押金	6,992,262.10	保证金未到期
客户保证金	6,969,638.20	保证金未到期
供应商保证金	2,800,000.00	保证金未到期

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容
客户保证金	11,481,416.10	保证金
托管保证金及各类押金	9,211,090.19	保证金
供应商保证金	3,700,000.00	保证金

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	401,949,465.72	152,265,061.12	401,949,465.72	152,265,061.12
合计	401,949,465.72	152,265,061.12	401,949,465.72	152,265,061.12

预计负债说明

本期增加额为：期后退货预计冲减收入-期后退货预计冲减收入相应成本=期后退货相应毛利额=254,657,290.67 -102,392,229.55 = 152,265,061.12

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	28,000,000.00	42,000,000.00
合计	28,000,000.00	42,000,000.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国交通银行股份有限公司上海长宁支行	2011年02月25日	2015年12月25日	人民币元	6.4%		28,000,000.00		42,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	28,000,000.00	--	42,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
11 报喜 01	300,000,000.00	2011 年 11 月 24 日	五年	297,677,000.00					298,493,020.32
11 报喜 02	300,000,000.00	2011 年 11 月 24 日	七年	297,677,000.00					298,298,516.32

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

根据公司第四届十八次、十九次、二十次董事会决议和2011年7月27日通过的2011年第四次临时股

东大会决议，公司申请向社会公开发行人民币60,000.00万元的公司债券。经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1649号文批复，核准公司向社会公开发行面值不超过人民币60,000.00万元的公司债券。根据《公开发行公司债券募集说明书》的规定，公司向社会公开发行名称为“2011年浙江报喜鸟服饰股份有限公司债券”的公司债券，发行规模为人民币60,000.00万元，其中30,000.00万元存续期为5年，30,000.00万元存续期为7年，每张债券面值为人民币100元，按面值发行，5年期债券票面利率为7.0%，7年期债券票面利率为7.4%，采取单利方式按年计息，按年付息，到期一次还本。利息每年支付一次，最后一次利息随本金一起支付。公司募集债券资金的主要用途为：偿还商业银行贷款12,000.00万元，剩余募集资金用于补充公司流动资金。本次债券的发行期为自2011年11月24日至2011年11月28日止。截止2011年11月29日止，公司已实际发行公司债券60,000.00万元，均按面值发行。募集资金总额为人民币60,000.00万元，扣除发行费用人民币464.60万元，实际募集资金净额为人民币59,535.40万元。该债券募集资金业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字[2011]第10371号验资报告。

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	-------	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

项 目	期末余额	年初余额
应付商标款		24,794,460.00
合 计		24,794,460.00

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
基于 RFID 技术的供应链管理系统	230,000.00	230,000.00
中小企业发展专项资金	450,000.00	550,000.00
土地出让返还款	967,942.57	995,208.62
技改项目财政专项资金补助	3,202,675.00	
供应链计划整合平台信息技术改造费	2,000,000.00	
对口支援与合作交流专项资金	1,998,000.00	
变压器设备返还款	133,043.50	
合计	8,981,661.07	1,775,208.62

其他非流动负债说明

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
基于 RFID 技术的供应链管理系统	230,000.00				230,000.00	与资产相关
中小企业发展专项资金	550,000.00		100,000.00		450,000.00	与资产相关
土地出让返还款	995,208.62		27,266.05		967,942.57	与资产相关
技改项目财政专项资金补助		3,660,200.00	457,525.00		3,202,675.00	与资产相关
供应链计划整合平台信息技术改造费		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
对口支援与合作交流专项资金		2,160,000.00	162,000.00		1,998,000.00	与资产相关
变压器设备返还款		170,000.00	36,956.50		133,043.50	与资产相关
合计	1,775,208.62	7,990,200.00	783,747.55		8,981,661.07	--

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	598,815,328.00				-12,805,958.00	-12,805,958.00	586,009,370.00

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

根据公司2013年第一次临时股东大会决议，公司拟以不超过每股12元的价格回购公司股份，回购

总金额不超过人民币8,000.00万元，回购股份方式为深圳证券交易所集中竞价交易方式，回购期限为自股东大会审议通过回购股份方案之日起12个月内。截止2013年12月5日，公司回购金额已达到8,000.00万元，已回购股份数量共计1,280.5958万股。公司于2013年12月4日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完回购股份注销手续。根据公司第五届董事会第六次会议决议和修改后的章程规定，公司因注销回购的社会公众股份，申请减少注册资本人民币1,280.5958万元，变更后公司的注册资本为人民币58,600.937万元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2013]第610366号验资报告。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	17,420,689.33	1,990,000.00	10,382,350.00	9,028,339.33
投资者投入的资本	687,698,176.97	10,382,350.00	67,207,439.76	630,873,087.21
合计	705,118,866.30	12,372,350.00	77,589,789.76	639,901,426.54

资本公积说明

- 1、投资者投入的资本增加，系公司2013年首期股票期权激励计划结束将相应的其他资本公积转入资本溢价所致；
- 2、投资者投入的资本减少，系公司溢价回购社会公众股份减少资本公积67,202,051.88元、购买子公司上海欧爵服饰有限公司35%少数股权及上海比路特服饰有限公司49%少数股权取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额冲减资本公积5,387.88元所致；
- 3、其他资本公积增加，系公司股权激励计划在2013年末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，同时增加资本公积所致；
- 4、其他资本公积减少，系公司2013年首期股票期权激励计划结束将相应的其他资本公积转出所致。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	160,153,051.06	13,360,940.01		173,513,991.07
合计	160,153,051.06	13,360,940.01		173,513,991.07

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

按母公司2013年度实现净利润提取10%的法定盈余公积。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,170,751,335.06	--
调整后年初未分配利润	1,170,751,335.06	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	160,738,212.88	--
减：提取法定盈余公积	13,360,940.01	10%
应付普通股股利	95,762,452.48	
期末未分配利润	1,222,366,155.45	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,778,714,517.01	2,140,608,246.97
其他业务收入	239,169,545.20	112,941,975.40
营业成本	742,943,230.75	853,232,545.62

(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	1,778,714,517.01	608,257,557.56	2,140,608,246.97	790,494,440.24
合计	1,778,714,517.01	608,257,557.56	2,140,608,246.97	790,494,440.24

(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
上 衣	488,308,318.99	165,438,795.72	609,513,043.76	204,127,774.00
西 裤	358,773,641.86	126,536,784.70	482,706,729.61	174,535,279.56
T 恤	146,835,283.52	37,903,057.09	181,929,558.76	54,224,109.98
衬 衫	244,940,651.55	82,908,268.82	288,522,701.48	99,254,188.80
风 衣	175,547,438.67	53,592,279.29	149,262,451.41	68,029,438.54
羊毛衫	97,371,716.12	30,500,777.99	87,633,306.49	31,661,697.46
夹克衫	108,187,024.75	42,932,707.18	123,083,277.66	47,944,375.40
皮 鞋	69,080,674.98	33,806,601.58	89,408,898.53	53,545,211.07
领 带	8,545,096.85	3,242,713.95	10,039,293.50	2,176,554.83
其 他	68,574,247.98	23,644,541.05	98,011,546.64	43,504,985.55
加工费	12,550,421.74	7,751,030.19	20,497,439.13	11,490,825.05
合计	1,778,714,517.01	608,257,557.56	2,140,608,246.97	790,494,440.24

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	1,778,714,517.01	608,257,557.56	2,133,698,279.44	785,393,608.19
外销			6,909,967.53	5,100,832.05
合计	1,778,714,517.01	608,257,557.56	2,140,608,246.97	790,494,440.24

(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(%)
第一名	35,114,329.66	1.74%
第二名	11,801,043.38	0.58%
第三名	11,316,832.81	0.56%
第四名	9,018,444.66	0.45%
第五名	8,818,724.79	0.44%
合计	76,069,375.30	3.77%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	11,384,094.95	8,292,620.16	
城市维护建设税	7,929,816.06	10,438,165.68	
教育费附加	8,561,496.62	10,823,234.43	
土地使用税	1,239,269.69	63,319.34	6 元/平方米
房产税	1,798,028.33	2,210,121.02	
合计	30,912,705.65	31,827,460.63	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	157,820,721.19	108,576,903.45
广告宣传费	87,737,759.89	106,031,432.64
房租费	65,260,926.18	40,314,142.70
低值易耗品摊销	47,241,108.57	34,000,489.36

商场费用	45,616,371.75	19,812,729.05
托管费	41,886,578.05	13,918,210.97
装修费	29,401,196.00	18,075,180.36
运输费	22,493,410.52	13,675,333.21
社保费	14,690,313.87	6,137,368.88
产品包装费	12,418,099.75	14,604,820.15
产品设计费	12,123,707.50	7,665,500.17
差旅费	10,305,455.83	9,560,868.80
业务招待费	9,429,153.51	8,905,363.50
业务费	7,398,617.18	9,923,569.68
其他	81,234,758.98	62,102,816.54
合计	645,058,178.77	473,304,729.46

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	138,764,319.98	125,671,147.68
研发费	40,111,498.44	52,636,601.03
折旧费	24,695,827.01	28,425,900.77
差旅费	19,291,706.04	17,076,380.39
社保费	21,619,273.02	23,488,980.69
福利费	16,617,942.05	12,621,631.65
无形资产摊销	9,595,960.00	9,595,344.27
服务费	7,493,357.48	8,955,649.55
房租费	7,197,665.34	6,326,627.59
其他	61,234,560.07	62,630,251.79
合计	346,622,109.43	347,428,515.41

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	74,540,925.10	69,396,365.10
减：利息收入	-91,315,191.13	-83,932,432.68
汇兑损益	-554,075.37	54,591.12

其他	2,313,751.58	2,161,071.11
合计	-15,014,589.82	-12,320,405.35

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		107,288.00
合计		107,288.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,094,278.27	20,659,965.16
二、存货跌价损失	46,717,410.18	52,892,329.64
合计	48,811,688.45	73,552,294.80

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,346,251.47	342,557.60	2,346,251.47
其中：固定资产处置利得	2,346,251.47	342,557.60	2,346,251.47
政府补助	8,471,191.55	3,348,916.03	8,471,191.55
赔偿、罚款收入	3,356,503.77	4,404,777.29	3,356,503.77
无需支付款项转入	3,708,827.53	775,201.51	3,708,827.53
其他	2,063,701.40	1,083,114.90	2,063,701.40
合计	19,946,475.72	9,954,567.33	19,946,475.72

营业外收入说明

(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
技改项目奖励款	100,000.00	100,000.00	与资产相关	是
土地出让金返还款	27,266.05	27,266.03	与资产相关	是
支援与合作交流专项资金	162,000.00		与资产相关	是
变压器设备返还款	36,956.50		与资产相关	是
技改项目财政专项资金补助	457,525.00		与资产相关	是
专利专项扶持资金	2,140.00	6,400.00	与收益相关	是
扶持资金	2,320,000.00	880,000.00	与收益相关	是
退还城镇土地使用税资金	359,004.00		与收益相关	是
产业节能专项补贴	170,200.00		与收益相关	是
科技创新扶持资金	970,000.00	1,640,000.00	与收益相关	是
企业奖励款	999,300.00		与收益相关	是
规模以上企业规模奖励	100,000.00		与收益相关	是
经济工作奖	30,000.00		与收益相关	是
展费补贴	14,200.00		与收益相关	是

发展扶持资金	190,000.00		与收益相关	是
财政退税	430,000.00		与收益相关	是
支持经济发展专项资金	1,090,000.00		与收益相关	是
就业实习补贴	63,600.00	24,000.00	与收益相关	是
外贸进口先进单位奖励资金	50,000.00	110,000.00	与收益相关	是
节能工作奖励	66,000.00	14,250.00	与收益相关	是
人才奖励款	50,000.00	50,000.00	与收益相关	是
县长质量奖	50,000.00	200,000.00	与收益相关	是
鼓励开放型经济发展资金	30,000.00		与收益相关	是
流通业发展专项资金	400,000.00		与收益相关	是
工业转型升级财政专项资金	250,000.00		与收益相关	是
县级综治示范点资金	3,000.00		与收益相关	是
专利专项资金	50,000.00		与收益相关	是
自主品牌建设专项资金		10,000.00	与收益相关	是
专利政府补贴		11,000.00	与收益相关	是
科技发展计划项目资金		50,000.00	与收益相关	是
环保补助款		72,000.00	与收益相关	是
科技自主创新奖励		150,000.00	与收益相关	是
合计	8,471,191.55	3,344,916.03	--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	248,965.55	303,052.43	248,965.55
其中：固定资产处置损失	248,965.55	291,781.37	248,965.55
无形资产处置损失		11,271.06	
对外捐赠	2,488,500.00	266,124.88	2,488,500.00
罚款滞纳金	591,767.07	710,339.40	591,767.07
其他	828,012.06	101,676.99	828,012.06
合计	4,157,244.68	1,381,193.70	4,157,244.68

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	61,514,698.01	113,380,236.37
递延所得税调整	13,432,308.02	-87,130,410.51
合计	74,947,006.03	26,249,825.86

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	160,738,212.88	477,645,675.25
本公司发行在外普通股的加权平均数	598,815,328.00	592,235,258.00
基本每股收益（元/股）	0.27	0.81

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	598,815,328.00	587,495,048.00
加：本期发行的普通股加权数		4,740,210.00
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	598,815,328.00	592,235,258.00

(2) 稀释每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	160,738,212.88	477,645,675.25
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	598,815,328.00	598,869,723.88
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.80

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	598,815,328.00	592,235,258.00
股份期权的影响		6,634,465.88
年末普通股的加权平均数（稀释）	598,815,328.00	598,869,723.88

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	3,653.00	
小计	3,653.00	
合计	3,653.00	

其他综合收益说明

68、现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
收暂收款与收回暂付款	41,121,583.82
利息收入	2,628,418.93
政府补助	7,687,444.00
租金等收入	73,845,648.87
违约金、罚款收入	3,793,491.13
合计	129,076,586.75

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付暂付款及偿还暂收款	35,359,314.50
广告宣传费	94,369,535.13
房租费	80,664,107.04
托管费	34,802,815.46
差旅费	30,603,259.47
运费	23,164,606.52
会议活动费	16,158,943.89
服务费	15,422,309.21
业务招待费	15,087,083.33
水电费	14,156,247.42

包装费	12,401,939.70
装修费	10,723,610.48
研发费	9,016,548.56
产品设计费	8,821,454.53
低值易耗品摊销	7,900,136.20
物业管理费	6,843,536.81
办公费	5,571,171.15
其他	61,360,026.85
合计	482,426,646.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
收回代理商借款	40,024,376.27
收到与资产相关的政府补助	7,990,200.00
合计	48,014,576.27

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
支付代理商借款	34,171,683.58
合计	34,171,683.58

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
收到员工借款	4,931,040.00
合计	4,931,040.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
回购社会公众股	80,008,009.88
归还员工借款	29,331,040.00
归还投资款	348,857.56
购买少数股权	5,434,900.00
合计	115,122,807.44

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	159,392,963.99	468,955,917.57
加：资产减值准备	48,811,688.45	73,552,294.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,278,463.46	67,527,342.78
无形资产摊销	9,858,720.84	9,595,344.27
长期待摊费用摊销	42,664,332.69	20,243,731.92
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）	-57,036,405.85	-39,505.17
财务费用（收益以“—”号填列）	-14,145,847.10	69,396,365.10
投资损失（收益以“—”号填列）		-107,288.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	13,929,003.18	-86,619,378.47
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-496,695.16	-511,032.04
存货的减少（增加以“—”号填列）	-399,564,810.32	-325,428,011.73
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	390,261,508.79	76,619,812.40
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-312,481,417.09	103,577,353.15
经营活动产生的现金流量净额	-44,528,494.12	476,762,946.58
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	396,752,590.88	534,617,837.61

减：现金的期初余额	534,617,837.61	580,403,512.67
现金及现金等价物净增加额	-137,865,246.73	-45,785,675.06

(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	396,752,590.88	534,617,837.61
其中：库存现金	318,276.31	353,513.60
可随时用于支付的银行存款	396,434,314.57	534,261,836.89
可随时用于支付的其他货币资金		2,487.12
三、期末现金及现金等价物余额	396,752,590.88	534,617,837.61

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	母公司对本企业的	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	----------	----------	----------	--------

							持股比例 (%)	表决权比 例(%)		
报喜鸟集 团有限公 司	控股股东	有限责任 公司	温州	吴志泽	对外投资	7,780.00	35.67%	35.67%		14540587- 7

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代 码
哈尔滨报喜 鸟服饰有限 公司	控股子公司	有限公司	哈尔滨	周信忠	商业	100.00	100%	100%	79926645-8
大连报喜鸟 服饰有限公 司	控股子公司	有限公司	大连	周信忠	商业	200.00	100%	100%	66580899-5
成都报喜鸟 服饰有限公 司	控股子公司	有限公司	成都	周信忠	商业	300.00	100%	100%	66755631-4
杭州圣安特 捷罗服饰有 限公司	控股子公司	有限公司	杭州	周信忠	商业	300.00	100%	100%	66800627-7
乌鲁木齐报 喜鸟服饰有 限公司	控股子公司	有限公司	乌鲁木齐	周信忠	商业	200.00	100%	100%	66668210-8
贵阳报喜鸟 服饰有限公 司	控股子公司	有限公司	贵阳	周信忠	商业	200.00	100%	100%	66698540-8
江西报喜鸟 服饰有限公 司	控股子公司	有限公司	江西	周信忠	商业	400.00	100%	100%	66749436-0
济宁报喜鸟 服饰有限公 司	控股子公司	有限公司	济宁	周信忠	商业	400.00	100%	100%	66933960-4
昆明报喜鸟 服饰有限公 司	控股子公司	有限公司	昆明	周信忠	商业	200.00	100%	100%	66829204- X
盘锦报喜鸟 服饰有限公 司	控股子公司	有限公司	盘锦	周信忠	商业	100.00	100%	100%	67047204- X

司									
西安圣罗服饰有限公司	控股子公司	有限公司	西安	周信忠	商业	200.00	100%	100%	668673467
兰州报喜鸟服饰有限公司	控股子公司	有限公司	兰州	周信忠	商业	200.00	100%	100%	67082882-7
温州市圣安捷罗报喜鸟服饰有限公司	控股子公司	有限公司	温州	周信忠	商业	200.00	100%	100%	68914071-5
济南报喜鸟服饰有限责任公司	控股子公司	有限公司	济南	周信忠	商业	100.00	100%	100%	55370484-1
北京圣安报喜鸟服饰有限公司	控股子公司	有限公司	北京	周信忠	商业	50.00	100%	100%	56364265-6
浙江圣捷罗服饰有限公司	控股子公司	有限公司	温州	卢业业	商业	500.00	100%	100%	56331659-4
上海比路特时装有限公司	控股子公司	有限公司	上海	王琳龙	商业	3,000.00	51%	51%	56311126-5
北京宝鸟服饰有限公司	控股子公司	有限公司	北京	骆飞	商业	3,000.00	100%	100%	56205561-X
上海圣捷罗服饰有限公司	控股子公司	有限公司	上海	王琳龙	商业	1,000.00	100%	100%	56963638-8
上海迪睿服饰有限公司	控股子公司	有限公司	上海	周信忠	商业	3,000.00	100%	100%	56809326-2
北京丰润雅时装有限公司	控股子公司	有限公司	北京	叶幼林	商业	30.00	100%	100%	57524208-6
报喜鸟集团安徽宝鸟服饰有限公司	控股子公司	有限公司	长丰	胡昱	商业	3,000.00	100%	100%	57441805-1
上海美格服饰有限公司	控股子公司	有限公司	上海	李悌逵	商业	3,000.00	100%	100%	59043714-8
泉州汉爵斯服饰有限公司	控股子公司	有限公司	泉州	周信忠	商业	100.00	100%	100%	05232780-6

江阴汉爵服饰有限公司	控股子公司	有限公司	江阴	周信忠	商业	50.00	100%	100%	05348958-3
漳州哈吉斯服饰有限公司	控股子公司	有限公司	漳州	周信忠	商业	100.00	100%	100%	05433163-0
武汉哈吉斯服饰有限公司	控股子公司	有限公司	武汉	周信忠	商业	50.00	100%	100%	05572073-4
上海欧爵服饰有限公司	控股子公司	有限公司	上海	王琳龙	商业	1,153.8462	100%	100%	79276855-1
上海宝鸟服饰有限公司	控股子公司	有限公司	上海	叶庆来	商业	10,000.00	100%	100%	63037754-X
上海锐铭时装有限公司	控股子公司	有限公司	上海	卢冬梅	商业	300.00	100%	100%	06372076-9
苏州哈吉斯服饰有限公司	控股子公司	有限公司	苏州	吴跃现	商业	100.00	100%	100%	07108778-0
大连哈吉斯服饰有限公司	控股子公司	有限公司	大连	周信忠	商业	50.00	100%	100%	06442910-5
浙江凤凰尚品贸易有限公司	控股子公司	有限公司	温州永嘉	周信忠	商业	1,000.00	100%	100%	07530253-X
上海卡米其服饰有限公司	控股子公司	有限公司	上海	周信忠	商业	1,000.00	65%	65%	08009175-7
南京丹诗格尔服饰有限公司	控股子公司	有限公司	南京	周信忠	商业	50.00	100%	100%	08028447-9
意大利报喜鸟有限责任公司 (SAINT ANGELO S.R.L.)	控股子公司	有限公司	意大利米兰	姜彬	商业	8.0536	100%	100%	

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单	企业类型	注册地	法定代表	业务性质	注册资本	本企业持股	本企业在被投资单位表	关联关系	组织机构代
------	------	-----	------	------	------	-------	------------	------	-------

位名称			人			比例(%)	决权比例 (%)		码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
吴志泽	公司股东	
吴文忠	公司股东	
周信忠	公司关键管理人员	
陆昊	公司关键管理人员	
方小波	公司关键管理人员	
张袖元	公司关键管理人员	
卢业业	公司关键管理人员	

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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

(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
--	--	--	--	--	--	----

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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
报喜鸟集团有限公司	公司	土地	2013 年 01 月 01 日	2022 年 05 月 01 日	协商价	600,000.00
报喜鸟集团有限公司	公司	办公楼	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	协商价	4,318,680.00
报喜鸟集团有限公司	公司	办公楼	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	协商价	1,524,240.00
报喜鸟集团有限公司	公司	办公楼	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	协商价	677,520.00
报喜鸟集团有限公司	公司	办公楼	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	协商价	619,200.00
报喜鸟集团有限公司	公司	办公楼	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	协商价	439,200.00
报喜鸟集团有限公司	公司	办公楼	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	协商价	216,000.00
报喜鸟集团有限公司	公司	办公楼	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	协商价	360,000.00
报喜鸟集团有限公司	公司	仓库	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	协商价	2,592,000.00
报喜鸟集团有限公司	公司	仓库	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	协商价	864,000.00
报喜鸟集团有限公司	公司	仓库	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	协商价	4,718,880.00
报喜鸟集团有限公司	公司	仓库	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	协商价	512,640.00
报喜鸟集团有限公司	公司	仓库	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	协商价	1,123,816.80

报喜鸟集团有限公司	公司	仓库	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	协商价	1,404,986.40
报喜鸟集团有限公司	公司	仓库	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	协商价	1,404,986.40
报喜鸟集团有限公司	公司	仓库	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	协商价	100,800.00
报喜鸟集团有限公司	公司	食堂	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	协商价	447,060.00
报喜鸟集团有限公司	公司	宿舍楼	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	协商价	297,403.20
报喜鸟集团有限公司	公司	宿舍楼	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	协商价	1,489,303.20
报喜鸟集团有限公司	公司	宿舍楼	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	协商价	4,275,830.40
报喜鸟集团有限公司	上海宝鸟纺织科技有限公司	办公楼	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	协商价	180,000.00

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
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
报喜鸟集团有限公司	公司	5,270,000.00	2011 年 03 月 16 日	2014 年 07 月 16 日	否
报喜鸟集团、吴志泽	公司	25,000,000.00	2013 年 06 月 17 日	2014 年 06 月 16 日	否
报喜鸟集团、吴志泽	公司	30,000,000.00	2013 年 07 月 02 日	2014 年 07 月 01 日	否
报喜鸟集团、吴志泽	公司	50,000,000.00	2013 年 08 月 07 日	2014 年 08 月 06 日	否
报喜鸟集团、吴志泽	公司	30,000,000.00	2013 年 12 月 19 日	2014 年 12 月 18 日	否
报喜鸟集团、吴志泽	公司	50,000,000.00	2013 年 09 月 12 日	2014 年 09 月 12 日	否
报喜鸟集团、吴志泽	公司	1,521,926.49	2013 年 07 月 30 日	2014 年 01 月 30 日	否
报喜鸟集团、吴志泽	公司	1,740,000.00	2013 年 08 月 19 日	2014 年 02 月 19 日	否
报喜鸟集团、吴志泽	公司	780,000.00	2013 年 08 月 26 日	2014 年 02 月 26 日	否
报喜鸟集团、吴志泽	公司	1,908,200.00	2013 年 09 月 30 日	2014 年 03 月 27 日	否

报喜鸟集团、吴志泽	公司	2,915,112.25	2013 年 10 月 18 日	2014 年 04 月 16 日	否
报喜鸟集团、吴志泽	公司	1,275,000.00	2013 年 10 月 21 日	2014 年 01 月 16 日	否
报喜鸟集团、吴志泽	公司	2,175,000.00	2013 年 11 月 08 日	2014 年 05 月 04 日	否
报喜鸟集团、吴志泽	公司	600,000.00	2013 年 11 月 26 日	2014 年 02 月 26 日	否
报喜鸟集团、吴志泽	公司	813,015.08	2013 年 11 月 26 日	2014 年 05 月 26 日	否
报喜鸟集团、吴志泽	公司	1,875,000.00	2013 年 12 月 06 日	2014 年 06 月 06 日	否
报喜鸟集团、吴志泽	公司	7,181,222.94	2013 年 12 月 19 日	2014 年 06 月 19 日	否
报喜鸟集团、吴志泽	公司	525,000.00	2013 年 12 月 19 日	2014 年 03 月 19 日	否
吴志泽	公司	50,000,000.00	2013 年 08 月 05 日	2014 年 02 月 05 日	否
吴志泽	公司	50,000,000.00	2013 年 09 月 11 日	2014 年 03 月 11 日	否
吴志泽	公司	30,000,000.00	2013 年 12 月 04 日	2014 年 12 月 04 日	否
吴志泽	公司	30,000,000.00	2013 年 12 月 23 日	2014 年 12 月 23 日	否
吴志泽	公司	295,744.35	2013 年 08 月 27 日	2014 年 02 月 23 日	否
吴志泽	公司	1,079,736.62	2013 年 08 月 28 日	2014 年 02 月 27 日	否
吴志泽	公司	284,574.50	2013 年 09 月 06 日	2014 年 03 月 05 日	否
吴志泽	公司	400,000.00	2013 年 09 月 13 日	2014 年 03 月 05 日	否
吴志泽	公司	901,685.90	2013 年 09 月 13 日	2014 年 03 月 12 日	否
吴文忠	公司	7,600,000.00	2011 年 07 月 01 日	2015 年 12 月 30 日	否
吴文忠	公司	2,000,000.00	2012 年 03 月 02 日	2017 年 02 月 27 日	否
吴文忠	公司	2,000,000.00	2011 年 08 月 31 日	2015 年 08 月 15 日	否
吴文忠	公司	5,000,000.00	2011 年 12 月 19 日	2018 年 12 月 15 日	否
吴文忠	公司	5,000,000.00	2012 年 01 月 16 日	2018 年 12 月 15 日	否
吴文忠	公司	1,500,000.00	2012 年 01 月 09 日	2017 年 01 月 08 日	否
吴文忠	公司	5,000,000.00	2012 年 03 月 13 日	2017 年 02 月 27 日	否
吴文忠	公司	3,000,000.00	2012 年 03 月 27 日	2017 年 03 月 25 日	否
吴文忠	公司	1,000,000.00	2012 年 07 月 19 日	2016 年 05 月 09 日	否
吴文忠	公司	1,220,000.00	2012 年 04 月 01 日	2015 年 12 月 28 日	否
吴文忠	公司	2,780,000.00	2012 年 04 月 01 日	2015 年 12 月 28 日	否
吴文忠	公司	800,000.00	2012 年 03 月 17 日	2017 年 11 月 07 日	否
吴文忠	公司	2,400,000.00	2012 年 03 月 17 日	2017 年 09 月 07 日	否
吴文忠	公司	1,300,000.00	2012 年 05 月 28 日	2020 年 09 月 09 日	否
吴文忠	公司	2,200,000.00	2012 年 05 月 28 日	2020 年 09 月 09 日	否
吴文忠	公司	2,200,000.00	2012 年 05 月 30 日	2019 年 05 月 19 日	否
吴文忠	公司	5,000,000.00	2012 年 05 月 30 日	2019 年 05 月 19 日	否

周信忠	公司	3,000,000.00	2012 年 12 月 17 日	2017 年 11 月 19 日	否
周信忠	公司	1,000,000.00	2013 年 01 月 07 日	2017 年 11 月 19 日	否
公司	上海迪睿服饰有限公司	5,020,000.00	2013 年 07 月 24 日	2014 年 01 月 23 日	否
公司	上海欧爵服饰有限公司	3,497,582.14	2013 年 06 月 05 日	2014 年 06 月 05 日	否
公司	上海欧爵服饰有限公司	1,640,000.00	2013 年 10 月 17 日	2014 年 10 月 17 日	否
公司	上海欧爵服饰有限公司	5,750,000.00	2013 年 09 月 18 日	2014 年 08 月 18 日	否
公司	上海欧爵服饰有限公司	4,110,815.23	2013 年 08 月 23 日	2014 年 08 月 23 日	否
公司	上海美格服饰有限公司	2,120,695.27	2013 年 07 月 05 日	2014 年 07 月 05 日	否
公司	上海比路特时装有限公司	3,000,000.00	2013 年 07 月 15 日	2014 年 07 月 15 日	否
公司	上海比路特时装有限公司	2,000,000.00	2013 年 09 月 25 日	2014 年 09 月 25 日	否
公司	上海比路特时装有限公司	3,000,000.00	2013 年 11 月 06 日	2014 年 11 月 06 日	否
公司	上海比路特时装有限公司	2,000,000.00	2013 年 12 月 09 日	2014 年 11 月 09 日	否
公司	上海宝鸟服饰有限公司	10,000,000.00	2013 年 07 月 19 日	2014 年 07 月 19 日	否
公司	上海宝鸟服饰有限公司	15,000,000.00	2013 年 09 月 06 日	2014 年 09 月 06 日	否
公司	上海宝鸟服饰有限公司	15,000,000.00	2013 年 09 月 13 日	2014 年 09 月 13 日	否
公司	上海宝鸟服饰有限公司	20,000,000.00	2013 年 09 月 09 日	2014 年 09 月 08 日	否
公司	上海宝鸟服饰有限公司	1,376,734.61	2013 年 07 月 31 日	2014 年 01 月 31 日	否
公司	上海宝鸟服饰有限公司	1,106,133.39	2013 年 10 月 16 日	2014 年 04 月 16 日	否
公司	上海宝鸟服饰有限公司	782,787.68	2013 年 10 月 30 日	2014 年 04 月 30 日	否
公司	上海宝鸟服饰有限公司	1,836,364.43	2013 年 11 月 29 日	2014 年 05 月 29 日	否

公司	上海宝鸟服饰有限公司	1,616,368.72	2013 年 12 月 24 日	2014 年 06 月 24 日	否
公司	报喜鸟集团安徽宝鸟服饰有限公司	793,670.32	2013 年 11 月 28 日	2014 年 05 月 27 日	否
公司	报喜鸟集团安徽宝鸟服饰有限公司	1,725,531.68	2013 年 12 月 09 日	2014 年 03 月 09 日	否
公司	报喜鸟集团安徽宝鸟服饰有限公司	906,046.40	2013 年 12 月 24 日	2014 年 03 月 24 日	否

关联担保情况说明

起始日2011年3月16日至2014年7月16日，アマゾン株式会社5,270,000.00（欧元）。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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（%）

（7）其他关联交易

关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	13,405,123.78	10,513,303.53

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
其他应收款	周信忠			24,720.85	1,236.04

其他应收款	方小波	27,614.08	1,380.70	32,044.26	1,602.21
其他应收款	张袖元			34,667.50	3,466.75
其他应收款	陆昊	161,754.01	23,619.23	218,376.71	17,712.67
其他应收款	卢业业	70,000.00	4,000.00	26,010.00	1,300.50
预付款项	报喜鸟集团有限公司	2,965,351.25			

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
其他应付款	吴志泽	566,501.77	4,000,000.00
应付账款	报喜鸟集团有限公司		2,625,995.95

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	79,615,224.00

股份支付情况的说明

首次股票期权的行权价格为 6.00 元/股；首次股票期权的授权日为 2008 年 12 月 15 日，共分三期行权，第一个行权期为自授权日起 12 个月后的首个交易日起至授权日起 30 个月内的最后一个交易日当日止，第二个行权期为自授权日起 30 个月后的首个交易日起至授权日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，第三个行权期为自授权日起 48 个月后的首个交易日起至授权日起 60 个月内的最后一个交易日当日止；合同剩余期限 0 年。

股份支付情况的说明：

2007 年 12 月 26 日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了《浙江报喜鸟服饰股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）》，后根据中国证监会的反馈意见，公司对股权激励计划进行了修订。2008 年 10 月 18 日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于修改浙江报喜鸟服饰股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）的议案》。

2008 年 12 月 4 日，公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过了《浙江报喜鸟服饰股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）》，首次授予的股票期权数量为 920.40 万份，行权价格为 32.60 元。

2008 年 12 月 15 日，公司第三届第二十次会议确定公司股票期权激励计划的授权日为 2008 年 12 月 15 日，并通过了《关于调整公司首期股票期权激励计划授予股票期权行权数量及价格的议案》，根据公司 2007 年度“10 转增 10 派 1”的权益分派方案，调整首期股票期权激励计划授予股票期权行权数量及价格，行权数量由 920.40 万份调整为 1,840.80 万份，行权价格由 32.60 元调整为 16.25 元。

2008 年 12 月 22 日，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于调整首期股票期权激励计划授予激励对象的议案》。首期股票期权激励计划授予 155 位激励对象中有 6 人因已辞职并离开公司，其合并所获授的 63.00 万份股票期权不具有可操作性，公司取消其未行权的股票期权，并予以

注销。

2009年6月16日，公司第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于调整公司首期股票期权激励计划期权数量和行权价格的议案》，根据公司2008年度“10转增3派2”的权益分派方案，调整首期股票期权激励计划授予股票期权数量及行权价格，行权数量由1,777.80万份调整为2,311.14万份，行权价格由16.25元调整为12.35元。

2010年4月26日，公司第三届董事会第三十次会议审议通过了《关于调整首期股票期权激励计划授予激励对象的议案》。首期股票期权激励计划激励对象中又有29人因已辞职并离开公司，其合并所获授的356.98万份股票期权不具有可操作性，公司取消其未行权的股票期权，并予以注销。

2010年5月28日，公司第三届董事会第三十二次会议审议通过了《关于调整公司首期股票期权激励计划行权价格的议案》，根据公司2009年度“10派1.5”的权益分派方案，调整公司首期股票期权激励计划授予股票期权的行权价格，行权价格由12.35元调整为12.20元。

2010年6月11日，经公司董事会申请、深圳证券交易所确认、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司以2010年6月11日为股票行权登记日，对提出申请行权的63名激励对象的406.7524万份股票期权予以行权，第一个行权期可行权而未行权的179.4956万份股票期权予以注销，剩余尚未符合行权条件的股票期权数量为1,367.912万份。

2011年6月10日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于调整公司首期股票期权激励计划期权数量和行权价格的议案》，2010年度“10转增10派2”的权益分派方案，调整公司首期股票期权激励计划授予的未行权股票期权数量及行权价格，未行权期权数量由1,367.912万份调整为2,735.824万份，行权价格由12.20元调整6.00元。

2011年6月10日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于调整公司首期股票期权激励计划授予激励对象的议案》。首期股票期权激励计划激励对象中又有13人因已辞职并离开公司，其合并所获授的尚未行权的354.172万份股票期权不具有可操作性，公司取消其未行权的股票期权，并予以注销。公司首期股票期权激励计划授予的未行权股票期权数量由2,735.824万份调整为2,381.652万份。

2011年6月10日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》，107名激励对象在第二个行权期期间可行权1,020.708万份报喜鸟股票期权，行权价格为6.00元。

2012年2月15日，经公司董事会申请、深圳证券交易所确认、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司以2012年2月15日为股票行权登记日，对提出申请行权的76名激励对象的632.028万份股票期权予以行权，第二个行权期可行权而未行权的388.68万份股票期权予以注销，剩余尚未符合行权条件的股票期权数量为1,360.944万份。

2013年4月1日，公司第四届董事会第三十五次会议审议通过了《关于调整公司首期股票期权激励计划行权价格的议案》，调整公司首期股票期权激励计划授予股票期权的行权价格由6.00元调整为5.85元。

2013年4月1日，公司第四届董事会第三十五次会议审议通过了《关于调整首期股票期权激励计划授予激励对象的议案》，首期股票期权激励计划激励对象中又有14人因已辞职并离开公司，其合并所获授的尚未行权的88.40万份股票期权不具有可操作性，公司取消其未行权的股票期权，并予以注销。公司首期股票期权激励计划授予的第三期可行权的股票期权数量由1,360.944万份调整为1,272.544万份。

2013年12月14日，首期股票期权激励计划第三个行权期届满，激励对象在第三个行权期有效期内均未提出申请行权。

根据《浙江报喜鸟服饰股份有限公司首期股票期权激励计划》的规定，公司首期股票期权首次授权日为2008年12月15日，有效期为自股票期权授权日起五年。截止2013年12月14日，公司首期股票期权激励计划有效期届满，股票期权激励计划已实施完毕。因此公司对于在三个行权

期内未行权的股票期权予以注销。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司于 2014 年 3 月 14 日完成上述期权的注销事宜，注销的股票期权共计 24,627,872 份（包含前期未行权期权）。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	Black-Scholes 模型
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	10,382,350.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,990,000.00

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	1,990,000.00
----------------	--------------

5、股份支付的修改、终止情况

2013 年 4 月 1 日，公司第四届董事会第三十五次会议审议通过了《关于调整公司首期股票期权激励计划行权价格的议案》，调整公司首期股票期权激励计划授予股票期权的行权价格由 6.00 元调整为 5.85 元。

2013 年 4 月 1 日，公司第四届董事会第三十五次会议审议通过了《关于调整首期股票期权激励计划授予激励对象的议案》，首期股票期权激励计划激励对象中又有 14 人因已辞职并离开公司，其合并所获授的尚未行权的 88.40 万份股票期权不具有可操作性，公司取消其未行权的股票期权，并予以注销。公司首期股票期权激励计划授予的第三期可行权的股票期权数量由 1,360.944 万份调整为 1,272.544 万份。

2013 年 12 月 14 日，首期股票期权激励计划第三个行权期届满，激励对象在第三个行权期有效期内均未提出申请行权。

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方：			
上海迪睿服饰有限公司	5,020,000.00	2014-1-23	
上海欧爵服饰有限公司	3,497,582.14	2014-6-5	
上海欧爵服饰有限公司	1,640,000.00	2014-10-17	
上海欧爵服饰有限公司	5,750,000.00	2014-8-18	
上海欧爵服饰有限公司	4,110,815.23	2014-8-23	
上海美格服饰有限公司	2,120,695.27	2014-7-5	
上海比路特时装有限公司	3,000,000.00	2014-7-15	
上海比路特时装有限公司	2,000,000.00	2014-9-25	
上海比路特时装有限公司	3,000,000.00	2014-11-6	
上海比路特时装有限公司	2,000,000.00	2014-11-9	
上海宝鸟服饰有限公司	10,000,000.00	2014-7-19	
上海宝鸟服饰有限公司	15,000,000.00	2014-9-6	
上海宝鸟服饰有限公司	15,000,000.00	2014-9-13	
上海宝鸟服饰有限公司	20,000,000.00	2014-9-8	
上海宝鸟服饰有限公司	1,376,734.61	2014-1-31	
上海宝鸟服饰有限公司	1,106,133.39	2014-4-16	
上海宝鸟服饰有限公司	782,787.68	2014-4-30	
上海宝鸟服饰有限公司	1,836,364.43	2014-5-29	
上海宝鸟服饰有限公司	1,616,368.72	2014-6-24	
报喜鸟集团安徽宝鸟服饰有限公司	793,670.32	2014-5-27	
报喜鸟集团安徽宝鸟服饰有限公司	1,725,531.68	2014-3-9	
报喜鸟集团安徽宝鸟服饰有限公司	906,046.40	2014-3-24	
小 计	102,282,729.87		
非关联方：			
小 计			
合 计	102,282,729.87		

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

- 1、无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。
- 2、无已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。
- 3、无已签订的正在或准备履行的大额租赁合同。
- 4、无已签订的正在或准备履行的并购协议。
- 5、无已签订的正在或准备履行的重组计划。

6、其他重大财务承诺事项

(1) 抵押资产情况

提供单位	借款银行	交易描述	金额	对方单位	科目	说明
公司	交通银行上海长宁支行	抵押借款	28,000,000.00	公司	长期借款	以账面原值157,410,336.57元、累计折旧为9,692,150.71元的房屋建筑物及土地使用权抵押
上海宝鸟服饰有限公司	上海农村商业银行松江支行	抵押借款	50,000,000.00	上海宝鸟服饰有限公司	短期借款	以账面原值74,953,006.00元、累计折旧为35,157,740.37元的房屋建筑物和账面原值为9,932,444.00元、累计摊销为2,880,408.18元的土地使用权抵押
公司	中国银行永嘉支行	保函保证金	7,820,000.00	公司	货币资金	支付保函保证金7,820,000.00元
上海宝鸟服饰有限公司	工商银行上海松江支行	保函保证金	1,575,000.00	上海宝鸟服饰有限公司	货币资金	支付保函保证金1,575,000元
北京宝鸟服饰有限公司	工行北京东城支行	保函保证金	1,000,000.00	北京宝鸟服饰有限公司	货币资金	支付保函保证金1,000,000.00元
公司	农业银行永嘉瓯北支行	票据保证金	2,700,000.00	公司	应付票据	支付票据保证金2,700,000.00元
公司	民生银行温州分行	票据保证金	2,959,589.92	公司	应付票据	支付票据保证金2,959,589.92元
公司	中国银行永嘉瓯北支行	票据保证金	6,454,746.01	公司	应付票据	支付票据保证金6,454,746.01元
上海宝鸟服饰有限公司	上海浦东发展银行	票据保证金	1,679,597.37	上海宝鸟服饰有限公司	应付票据	支付票据保证金1,679,597.37元
报喜鸟集团安徽宝鸟服饰有限公司	工商银行合肥双岗支行	票据保证金	856,318.00	报喜鸟集团安徽宝鸟服饰有限公司	应付票据	支付票据保证金856,318.00元

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

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					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	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
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1								
组合 2	576,437,791.49	100%	35,293,033.93	6.12%	793,097,083.30	100%	41,628,048.11	5.25%
组合小计	576,437,791.49	100%	35,293,033.93	6.12%	793,097,083.30	100%	41,628,048.11	5.25%
合计	576,437,791.49	--	35,293,033.93	--	793,097,083.30	--	41,628,048.11	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

1 年以内小计	460,141,674.71	79.83%	23,007,083.74	759,682,995.72	95.79%	37,984,149.79
1 至 2 年	113,706,060.05	19.73%	11,370,606.01	32,305,901.22	4.07%	3,230,590.12
2 至 3 年	1,872,145.01	0.32%	374,429.00	488,568.28	0.06%	97,713.66
3 至 4 年	119,570.64	0.02%	59,785.32	603,133.08	0.08%	301,566.54
4 至 5 年	586,056.08	0.1%	468,844.86	12,285.00		9,828.00
5 年以上	12,285.00		12,285.00	4,200.00		4,200.00
合计	576,437,791.49	--	35,293,033.93	793,097,083.30	--	41,628,048.11

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
--------	---------	------------	-------------------	---------

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
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	关联方	47,226,760.94	1 年以内	8.19%
第二名	关联方	32,062,100.33	1 年以内	5.56%
第三名	非关联方	24,792,125.76	1 年以内 17,297,900.52 元, 1-2 年 7,494,225.24 元	4.3%
第四名	非关联方	17,123,609.44	1 年以内 9,755,590.62 元, 1-2 年 7,368,018.82 元	2.97%
第五名	关联方	15,395,528.93	1 年以内	2.67%
合计	--	136,600,125.40	--	23.69%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海圣捷罗服饰有限公司	子公司	47,226,760.94	8.19%
浙江凤凰尚品贸易有限公司	子公司	32,062,100.33	5.56%
温州市圣安捷罗报喜鸟服饰有限公司	子公司	15,395,528.93	2.67%
济南报喜鸟服饰有限责任公司	子公司	8,311,320.44	1.44%
杭州圣安特捷罗服饰有限公司	子公司	6,394,629.89	1.11%
上海锐铭时装有限公司	子公司	5,977,099.95	1.04%
贵阳报喜鸟服饰有限公司	子公司	5,818,195.30	1.01%
成都报喜鸟服饰有限公司	子公司	5,822,675.25	1.01%
乌鲁木齐报喜鸟服饰有限公司	子公司	4,494,502.21	0.78%
上海比路特时装有限公司	子公司	3,962,839.73	0.69%
成都报喜鸟服饰有限公司绵阳时代分公司	子公司之分公司	3,545,787.39	0.62%

杭州圣安特捷罗服饰有限公司宁波分公司	子公司之分公司	3,458,886.28	0.6%
西安圣罗服饰有限公司	子公司	3,522,646.20	0.61%
北京丰润雅时装有限公司	孙公司	2,397,594.94	0.42%
江西报喜鸟服饰有限公司	子公司	2,249,935.68	0.39%
沈阳卡尔博诺服饰有限公司	孙公司	1,647,042.57	0.29%
济宁报喜鸟服饰有限公司济南商贸分公司	子公司之分公司	1,602,681.28	0.28%
南京丹诗格服饰有限公司	子公司	1,193,901.36	0.21%
哈尔滨报喜鸟服饰有限公司索菲特店	子公司之分公司	1,098,678.72	0.19%
无锡卡尔博诺服饰有限公司	孙公司	890,510.05	0.15%
济南报喜鸟服饰有限责任公司临沂分公司	子公司之分公司	836,267.36	0.15%
大连哈吉斯服饰有限公司	子公司	639,336.48	0.11%
昆明报喜鸟服饰有限公司	子公司	590,512.38	0.1%
济南报喜鸟服饰有限责任公司青岛分公司	子公司之分公司	517,801.89	0.09%
成都报喜鸟服饰有限公司重庆万州分公司	子公司之分公司	441,742.86	0.08%
成都报喜鸟服饰有限公司锦华分公司	子公司之分公司	391,648.36	0.07%
杭州圣安特服饰有限公司宁波鄞州第二分公司	子公司之分公司	387,717.37	0.07%
武汉哈吉斯服饰有限公司	子公司	324,706.01	0.06%
江阴汉爵斯服饰有限公司	子公司	286,175.44	0.05%
盘锦报喜鸟服饰有限公司	子公司	317,175.99	0.06%
乌鲁木齐报喜鸟服饰有限公司乌鲁木齐机场分公司	子公司之分公司	130,525.21	0.02%
济南报喜鸟服饰有限责任公司滨州分公司	子公司之分公司	103,898.51	0.02%
北京圣安报喜鸟服饰有限公司	子公司	40,255.84	0.01%
北京卡尔博诺服饰有限公司	孙公司	4,410.83	
合计	--	162,085,491.97	28.15%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1								
组合 2	286,838,717.92	100%	34,125,386.62	11.9%	284,434,048.61	100%	21,578,234.58	7.59%
组合小计	286,838,717.92	100%	34,125,386.62	11.9%	284,434,048.61	100%	21,578,234.58	7.59%
合计	286,838,717.92	--	34,125,386.62	--	284,434,048.61	--	21,578,234.58	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	107,061,253.63	37.31%	5,353,062.68	182,505,890.83	64.17%	9,125,294.54
1 至 2 年	116,156,433.27	40.5%	11,615,643.33	80,079,730.60	28.15%	8,007,973.06
2 至 3 年	49,011,114.83	17.09%	9,802,222.97	21,597,488.71	7.59%	4,319,497.74
3 至 4 年	14,444,917.72	5.04%	7,222,458.86	250,938.47	0.09%	125,469.24
4 至 5 年	164,998.47	0.06%	131,998.78			
合计	286,838,717.92	--	34,125,386.62	284,434,048.61	--	21,578,234.58

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

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
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	关联方	87,267,027.73	1 年以内 53,425,300.00 元, 1-2 年 24,093,127.73 元, 2-3 年 9,748,600.00 元	30.42%

第二名	非关联方	25,758,327.00	1 年以内 3,604,507.00 元, 1-2 年 22,153,820.00 元	8.98%
第三名	非关联方	18,440,703.21	1 年以内 2,004,155.51 元, 1-2 年 7,224,410.66 元, 2-3 年 1,508,071.87 元, 3 年以上 7,704,065.17 元	6.43%
第四名	非关联方	18,085,606.19	1 年以内 11,482,272.21 元, 1-2 年 6,603,333.98 元	6.31%
第五名	非关联方	16,200,000.00	1 年以内 6,300,831.00 元, 1-2 年 8,575,000.00 元, 2-3 年 1,324,169.00 元	5.65%
合计	--	165,751,664.13	--	57.79%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
上海欧爵服饰有限公司	子公司	87,267,027.73	30.42%
意大利报喜鸟有限责任公司 (SAINT ANGELO S.R.L.)	子公司	2,716,585.40	0.95%
方小波	公司关键管理人员	27,614.08	0.01%
陆昊	公司关键管理人员	161,754.01	0.06%
卢业业	公司关键管理人员	70,000.00	0.02%
合计	--	90,242,981.22	31.46%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	----------	-------------	--------------	------	----------	--------

						比例(%)	(%)	决议比例 不一致的 说明			
上海宝鸟 服饰有限 公司	成本法	167,158,5 43.78	167,158,5 43.78		167,158,5 43.78	100%	100%				
哈尔滨报 喜鸟服饰 有限公司	成本法	1,000,000 .00	1,000,000 .00		1,000,000 .00	100%	100%				
大连报喜 鸟服饰有 限公司	成本法	2,000,000 .00	2,000,000 .00		2,000,000 .00	100%	100%				
成都报喜 鸟服饰有 限公司	成本法	3,000,000 .00	3,000,000 .00		3,000,000 .00	100%	100%				
杭州圣安 特捷罗服 饰有限公 司	成本法	3,000,000 .00	3,000,000 .00		3,000,000 .00	100%	100%				
合肥报喜 鸟服饰有 限公司	成本法		2,000,000 .00	-2,000,00 0.00							
乌鲁木齐 报喜鸟服 饰有限公 司	成本法	2,000,000 .00	2,000,000 .00		2,000,000 .00	100%	100%				
贵阳报喜 鸟服饰有 限公司	成本法	2,000,000 .00	2,000,000 .00		2,000,000 .00	100%	100%				
江西报喜 鸟服饰有 限公司	成本法	4,000,000 .00	4,000,000 .00		4,000,000 .00	100%	100%				
济宁报喜 鸟服饰有 限公司	成本法	4,000,000 .00	4,000,000 .00		4,000,000 .00	100%	100%				
昆明报喜 鸟服饰有 限公司	成本法	2,000,000 .00	2,000,000 .00		2,000,000 .00	100%	100%				
保定市报 喜鸟服饰 有限公司	成本法		1,000,000 .00	-1,000,00 0.00							

西安圣罗服饰有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				
盘锦报喜鸟服饰有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
兰州报喜鸟服饰有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				
温州市圣安捷罗报喜鸟服饰有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				
济南报喜鸟服饰有限责任公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
北京圣安报喜鸟服饰有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%				
上海比路特时装有限公司	成本法	18,999,400.00	15,300,000.00	3,699,400.00	18,999,400.00	100%	100%				
上海圣捷罗服饰有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
上海迪睿服饰有限公司	成本法	28,677,000.00	28,677,000.00		28,677,000.00	100%	100%				
上海欧爵服饰有限公司	成本法	15,835,500.00	2,100,000.00	13,735,500.00	15,835,500.00	100%	100%				
上海美格服饰有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%				
泉州汉爵斯服饰有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
江阴汉爵斯服饰有	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%				

限公司		0	0		0						
漳州哈吉斯服饰有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
武汉哈吉斯服饰有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%				
上海锐铭时装有限公司	成本法	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	100%	100%				
苏州哈吉斯服饰有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	100%	100%				
大连哈吉斯服饰有限公司	成本法	500,000.00		500,000.00	500,000.00	100%	100%				
浙江凤凰尚品贸易有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%				
上海卡米其服饰有限公司	成本法	6,500,000.00		6,500,000.00	6,500,000.00	65%	65%				
南京丹诗格尔服饰有限公司	成本法	500,000.00		500,000.00	500,000.00	100%	100%				
意大利报喜鸟有限责任公司 (SAINT ANGEL O S.R.L.)	成本法	80,536.00		80,536.00	80,536.00	100%	100%				
大连大商集团有限公司	成本法	51,406,159.85		51,406,159.85	51,406,159.85	19%	19%				
合计	--	378,157,139.63	290,735,543.78	87,421,595.85	378,157,139.63	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,134,427,607.10	1,566,344,055.14
其他业务收入	237,240,529.91	111,372,017.54
合计	1,371,668,137.01	1,677,716,072.68
营业成本	643,922,330.05	663,499,986.18

(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	1,134,427,607.10	512,624,065.19	1,566,344,055.14	605,907,003.19
合计	1,134,427,607.10	512,624,065.19	1,566,344,055.14	605,907,003.19

(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
上 衣	255,384,143.29	95,505,383.60	394,483,047.77	127,547,989.27
西 裤	226,277,623.25	93,022,689.64	339,451,938.83	118,340,909.28
T 恤	110,707,303.98	51,287,753.31	153,694,593.97	54,434,690.35
衬 衫	141,911,033.16	60,363,925.91	185,182,156.15	64,660,071.80
风 衣	150,049,633.58	75,397,842.73	140,921,142.31	70,853,093.12
羊毛衫	77,392,501.42	41,045,977.82	77,883,389.43	31,983,262.99
夹克衫	68,875,604.61	40,995,610.49	120,511,206.34	51,802,000.50
皮 鞋	63,145,486.82	31,675,582.36	85,197,444.74	52,917,100.47
领 带	4,711,512.39	1,847,340.63	9,222,774.43	2,443,503.54
其 他	29,828,532.47	16,791,616.92	53,544,676.48	27,035,097.54
加工费	6,144,232.13	4,690,341.78	6,251,684.69	3,889,284.33
合计	1,134,427,607.10	512,624,065.19	1,566,344,055.14	605,907,003.19

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	1,134,427,607.10	512,624,065.19	1,566,344,055.14	605,907,003.19
合计	1,134,427,607.10	512,624,065.19	1,566,344,055.14	605,907,003.19

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	26,457,855.55	1.93%
第二名	18,067,440.76	1.32%
第三名	17,495,107.77	1.28%
第四名	12,482,157.67	0.91%
第五名	12,020,430.83	0.88%
合计	86,522,992.58	6.32%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	7,331,144.75	107,288.00
合计	7,331,144.75	107,288.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	133,609,400.08	475,470,618.77
加：资产减值准备	48,343,586.40	65,686,732.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,348,398.72	48,936,652.66
无形资产摊销	8,321,504.34	8,377,324.24
长期待摊费用摊销	22,776,442.71	5,217,284.91
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）	-56,687,060.09	133,961.69
财务费用（收益以“—”号填列）	-22,986,237.32	60,428,118.81
投资损失（收益以“—”号填列）	-7,331,144.75	-107,288.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	32,878,025.67	-78,904,822.49
存货的减少（增加以“—”号填列）	-559,100,016.34	-228,384,164.36
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	251,799,137.52	-138,848,168.04
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-46,175,142.64	287,415,160.96
经营活动产生的现金流量净额	-137,203,105.70	505,421,411.55
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	228,904,788.96	392,991,570.86
减：现金的期初余额	392,991,570.86	487,671,736.30
现金及现金等价物净增加额	-164,086,781.90	-94,680,165.44

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	55,780,959.26	主要系公司本期处置投资性房地产产生的收益。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,471,191.55	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	88,686,772.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,220,753.57	
减：所得税影响额	40,228,430.28	
合计	117,931,246.30	--

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、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	160,738,212.88	477,645,675.25	2,621,794,596.06	2,634,838,580.42
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	160,738,212.88	477,645,675.25	2,621,794,596.06	2,634,838,580.42
按境外会计准则调整的项目及金额				

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	6.04%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.61%	0.07	0.07

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
应收账款	528,993,597.07	827,805,490.12	-36.10	主要系公司本期回购代理商存货冲减应收账款所致
存货	1,136,465,370.28	783,617,970.14	45.03	主要系公司本期回购代理商存货及品牌拓展增加库存所致
短期借款	487,139,092.64	354,993,572.54	37.22	主要系公司调整货品政策及回购代理商存货导致相应资金需求量增加所致
预收款项	334,491,368.85	126,234,782.88	164.98	主要系公司本期回购代理商存货所致
销售费用	645,058,178.77	473,304,729.46	36.29	主要系公司本期品牌拓展及直营规模增加所致
资产减值损失	48,811,688.45	73,552,294.80	-33.64	主要系公司本期应收账款、其他应收款减少相应计提坏账准备减少所致
所得税费用	74,947,006.03	26,249,825.86	185.51	主要系母公司本期应纳税所得额减少和递延所得税资产调整增加所致

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师盖章、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报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。