

# 山西百圆裤业连锁经营股份有限公司

## 2013 年度报告



证券简称：百圆裤业

证券代码：002640

披露日期：2014 年 04 月 28 日

## 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 0.45 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人杨建新、主管会计工作负责人安小红及会计机构负责人(会计主管人员)张金红声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中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

2013 年度报告.....	2
一、重要提示、目录和释义 .....	2
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要 .....	8
四、董事会报告.....	10
五、重要事项.....	27
六、股份变动及股东情况 .....	43
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	47
八、公司治理.....	60
九、内部控制.....	59
十、财务报告.....	61
十一、备查文件目录 .....	147

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、百圆裤业	指	山西百圆裤业连锁经营股份有限公司
睿景公司	指	山西睿景企业管理服务有限公司
明昌公司	指	山西明昌企业管理咨询有限公司
恒慧公司	指	山西恒慧商务服务有限公司
诺邦公司	指	山西诺邦商务服务有限公司
公司章程	指	山西百圆裤业连锁经营股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
加盟店	指	一种以特许经营权为核心的业务类型。公司通过与具备一定资质的企业或个人签订特许经营合同，授予其在一定时间和范围内通过开设店铺销售公司产品的权利，同时还授予其成为公司加盟商的资格。
直营店	指	品牌商通过开设自营零售终端直接从事品牌经营的销售方式，分为直营专卖店和商超店两类。

## 重大风险提示

- 1、受宏观经济的影响，消费终端购买力持续低迷，对公司未来经营业绩有不利影响。
- 2、劳动力成本及店铺租金仍持续上涨，带来了较大的成本压力，使终端利润下降。
- 3、电子商务的发展，对线下销售网络造成一定冲击。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	百圆裤业	股票代码	002640
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山西百圆裤业连锁经营股份有限公司		
公司的中文简称	百圆裤业		
公司的外文名称（如有）	Shanxi Baiyuan Trousers Chain Management Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Baiyuan Trousers		
公司的法定代表人	杨建新		
注册地址	山西省太原市建设南路 632 号		
注册地址的邮政编码	030006		
办公地址	山西省太原市建设南路 632 号盛饰大厦		
办公地址的邮政编码	030006		
公司网址	<a href="http://www.byky.com">http://www.byky.com</a>		
电子信箱	gx@byky.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高翔	张红霞
联系地址	山西省太原市建设南路 632 号	山西省太原市建设南路 632 号
电话	0351-7212033	0351-7212033
传真	0351-7212031	0351-7212031
电子信箱	gx@byky.com	zhanghongxia@byky.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	山西省太原市建设南路 632 号盛饰大厦 13 层证券事务部办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2003 年 03 月 07 日	山西省工商行政管理局	140000200038906	140106746046320	74604632-0
报告期末注册	2013 年 11 月 25 日	山西省工商行政管理局	140000200038906	140106746046320	74604632-0
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	无变更				
历次控股股东的变更情况 (如有)	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中喜会计师事务所 (特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层
签字会计师姓名	齐俊娟、吴建玲

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
光大证券股份有限公司	上海市静安区新闻路 1508 号	黄永华、丁筱云	2011.12.8-募集资金使用完毕

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）	446,354,615.89	485,425,194.83	-8.05%	486,914,289.93
归属于上市公司股东的净利润（元）	31,490,685.69	52,366,299.22	-39.86%	68,707,271.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	31,157,975.59	45,956,479.56	-32.2%	60,712,301.32
经营活动产生的现金流量净额（元）	-23,373,206.73	-132,823,500.51	82.4%	49,891,727.34
基本每股收益（元/股）	0.24	0.39	-38.46%	0.69
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.39	-38.46%	0.69
加权平均净资产收益率（%）	4.62%	8.1%	-3.48%	36.75%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减	2011 年末
总资产（元）	977,697,069.89	884,158,239.23	10.58%	793,938,532.24
归属于上市公司股东的净资产（元）	694,815,908.14	668,658,822.45	3.91%	622,959,523.23

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

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	31,490,685.69	52,366,299.22	694,815,908.14	668,658,822.45
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	31,490,685.69	52,366,299.22	694,815,908.14	668,658,822.45
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

## 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
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）	400,000.00	9,742,700.00	11,160,100.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-88,524.96	-1,068,006.93	-500,139.18	
减：所得税影响额	-21,913.32	2,265,674.94	2,664,990.21	
少数股东权益影响额（税后）	678.26	-801.53		
合计	332,710.10	6,409,819.66	7,994,970.61	--

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

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年依然是终端零售市场经受考验的一年，低迷的消费环境依旧未能改善，终端零售业在经营成本不断抬升的压力下奋力改革。在此环境下，公司积极应对，全面引入企业内部“市场化”管理模式。优化资源配置，打造“一对一”客户服务体系。强化公司在恶劣市场环境中的竞争力，为公司下一步的发展打好基础。

2013年公司实现营业收入44,635.46万元，同比降低8.05%；实现营业利润4,227.03万元，同比降低32.64%；归属于上市公司股东的净利润3,149.07万元，同比降低39.86%。截止2013年12月31日共计1640家门店。其中：加盟店1435家，直营店205家。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，公司实现营业收入44,635.46万元，同比降低8.05%；营业成本23,950.59万元，同比降低9.56%；期间费用15,356.47万元，同比增长5.05%，经营活动现金净流量-2,337.32万元，同比增长82.4%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2013年公司在市场环境持续低迷的情况下，为保证平稳经营，积极调动各方面资源，挖掘内部管理潜力，使年度计划总体得到很好的执行。

1、进一步推进地级市区域团队建设，加强地级市市场对周边的带动力，强化市场网络结构调整，增强分店终端盈利能力。

地级市团队经过公司近两年的组织及引导，现已建立较为稳定的客户沟通平台。通过加盟商之间的相互学习、相互带动，加盟商在经营管理方面的意识和能力有了很大程度的提高。

2、根据南、北方市场对产品的不同需求，进一步加强产品的研发能力，并完善南、北方版型数据，提升产品适应性。

产品的组织作为公司的核心业务，2013年公司采购及研发部门分别设立了南、北方团队。有针对性的对南、北方市场进行了深入的调研，进一步完善了南、北方版型数据。从样版开发数量及新裤型、新工艺的研发量来看，都比往年高出20%。一定程度上提升了产品的适应性。

3、加大辅销产品的操作力度，并加强其与主力产品的配销，提升客单价从而提升店铺销售业绩。

2013年公司通过完善辅销品品类，调整辅销品结构、风格、价位等，使辅销品的销售总额大幅提升。

4、优化产品物流管理，缩短产品运输周期，加大成本控制力度，提升终端服务意识。

2013年公司通过对第三方外包物流公司的考察及商业谈判，有效地控制了十四个区域物流配送中心长途运输周期及费用。通过进行内部客户的梳理，进一步清晰了组织内部的价值导向，使职能部门和供应部门能够全面、高效的为公司销售部门服务。

5、进一步完善公司内部目标激励体系，提升企业管理效率。

2013年公司全面引入了内部市场化管理体系，通过内部“四化”的建设，重新梳理了公司营销部分的组织框架。加盟服务部分进行了市场、运营、销售的“三岗合一”并岗工作，形成“一对一”的客户服务体系。将终端业务人员的收入与所负责分店的业绩挂钩，使得终端业务人员更清晰了自己的工作目标，有效的提升了公司对加盟店的服务质量，并通过制度设计激发员工动力及创造力，提升企业管理效率。

6、多方面拓展网络销售渠道

公司电子商务中心在2013年超额完成年初制定的销售目标，同时积极扩展线上销售渠道，包括天猫、京东、凡客、一号店、当当、唯品会等，并在公司连锁体系内寻找优质的加盟商进行线上专卖店的开设和运营，为公司下一步开展O2O战略，进行更多模式的尝试和经验的积累。

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，公司实现营业收入44,635.46万元，同比降低8.05%；其中主营业务收入42,980.88万元，同比降低8.19%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减
服装	销售量	3,923,039	4,757,668	-17.54%
	生产量	4,277,793	4,940,847	-13.42%
	库存量	1,636,706	1,281,952	27.67%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	34,923,466.03
----------------	---------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	8.13%
----------------------	-------

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	11,787,136.00	2.74%
2	客户 B	8,595,776.50	2%
3	客户 C	5,441,039.15	1.27%
4	客户 D	4,768,268.88	1.11%
5	客户 E	4,331,245.50	1.01%
合计	——	34,923,466.03	8.13%

### 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	234,450,501.21	100%	255,862,714.55	100%	-8.37%
合计	主营业务成本	234,450,501.21	100%	255,862,714.55	100%	-8.37%

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	
休闲裤	主营业务成本	76,087,523.08	32.45%	82,576,081.41	32.27%	-7.86%
西裤	主营业务成本	54,179,443.23	23.11%	74,834,682.20	29.25%	-27.6%
牛仔裤	主营业务成本	93,859,061.88	40.03%	93,099,258.96	36.39%	-0.82%
其他	主营业务成本	10,324,473.02	4.41%	5,352,691.98	2.09%	92.88%
合计	主营业务成本	234,450,501.21	100%	255,862,714.55	100%	-8.37%

说明

报告期内，公司营业成本23,950.59万元，同比降低9.56%；其中主营业务成本23,445.05万元，同比降低8.37%。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	128,117,999.78
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	48.99%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	48,430,502.87	18.52%
2	供应商 B	26,853,195.34	10.27%
3	供应商 C	18,978,712.68	7.26%
4	供应商 D	17,185,998.97	6.57%
5	供应商 E	16,669,589.91	6.37%
合计	——	128,117,999.77	48.99%

#### 4、费用

项目	2013年度	2012年度	同比增减
销售费用	89,144,991.05	77,068,508.15	15.67%
管理费用	58,505,961.87	62,599,738.14	-6.54%
财务费用	5,913,767.05	6,511,385.61	-9.18%
所得税费用	13,967,052.67	20,286,696.64	-31.15%

(1) 2013年度销售费用较2012年度增加12,076,482.90元，增加比例为15.67%，主要原因为工资、社保、福利费及直营房租增加所致。

(2) 2013年度所得税费用较2012年度减少6,319,643.97元，减少比例为31.15%，主要原因为利润总额减少所致。

#### 5、研发支出

	2013年	2012年	2011年
研发投入金额（元）	4,100,000.00	3,730,000.00	2,130,000.00
研发投入占营业收入比例	0.92%	0.77%	0.44%

#### 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	387,615,019.39	447,834,615.31	-13.45%
经营活动现金流出小计	410,988,226.12	580,658,115.82	-29.22%
经营活动产生的现金流量净额	-23,373,206.73	-132,823,500.51	82.4%
投资活动现金流入小计	8,603,000.00		
投资活动现金流出小计	41,347,031.48	96,926,580.63	-57.34%
投资活动产生的现金流量净额	-32,744,031.48	-96,926,580.63	66.22%

额			
筹资活动现金流入小计	126,800,000.00	113,870,729.00	11.35%
筹资活动现金流出小计	156,344,188.85	118,217,087.81	32.25%
筹资活动产生的现金流量净额	-29,544,188.85	-4,346,358.81	-5,797.46%
现金及现金等价物净增加额	-85,661,427.06	-234,096,439.95	63.41%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

(1) 报告期内, 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长 82.4%, 主要原因是本期预付供应商货款减少。

(2) 报告期内, 投资活动产生的现金流量净额比上年同期增长 66.22%, 主要原因是上期购置商铺较多。

(3) 报告期内, 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期下降 5,797.46%, 主要原因是本期归还银行借款增加。

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

公司对信用较好的加盟商适当延长了信用期限, 使得公司应收账款余额增加。

### 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	429,808,838.36	234,450,501.21	45.45%	-8.19%	-8.37%	0.1%
分产品						
休闲裤	145,360,621.34	76,087,523.08	47.66%	-8.52%	-7.86%	-0.38%
西裤	90,358,886.46	54,179,443.23	40.04%	-28.94%	-27.6%	-1.11%
牛仔裤	175,664,929.37	93,859,061.88	46.57%	1.51%	0.82%	0.37%
其他	18,424,401.19	10,324,473.02	43.96%	103.51%	92.88%	3.09%
分地区						
国内	429,808,838.36	234,450,501.21	45.45%	-8.19%	-8.37%	0.1%

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	200,607,365.02	20.52%	281,268,792.08	31.81%	-11.29%	主要原因为公司募集资金本年度投入使用，货币资金余额减少
应收账款	288,552,488.47	29.51%	201,870,945.23	22.83%	6.68%	主要原因为公司的经营模式由配货和订货结合改为订货为主，并在销售旺季对信用较好的加盟商适当延长了信用期限，使得公司应收账款余额增加
存货	140,810,815.91	14.4%	111,825,804.86	12.65%	1.75%	主要原因为公司产品库存增加
投资性房地产	42,337,802.69	4.33%	28,293,838.80	3.2%	1.13%	主要原因为本期增加两处房产和办公楼出租面积增加
长期股权投资	10,500,000.00	1.07%			1.07%	主要原因为增加对山西紫云牧业有限公司的投资
固定资产	36,865,817.74	3.77%	42,928,178.36	4.86%	-1.09%	主要原因为公司办公楼出租面积增加，转入投资性房地产
在建工程			2,315,345.37	0.26%	-0.26%	主要原因为本期在建工程完工
预付款项	198,726,179.99	20.33%	168,015,129.25	19%	1.33%	主要原因为预付供应商货款及高铺款增加
其他应收款	17,128,823.49	1.75%	11,969,178.58	1.35%	0.4%	主要原因为门店保证金与员工借款增加
长期待摊费用	16,841,670.93	1.72%	15,074,551.32	1.7%	0.02%	主要原因为装修费增加
递延所得税资产	13,512,449.27	1.38%	8,909,033.36	1.01%	0.37%	原因为本期应收账款增加，计提坏账准备金额增加，相应递延所得税资产增加

## 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	122,300,000.00	12.51%	108,000,000.00	12.22%	0.29%	主要原因为银行借款增加
应付票据	84,600,000.00	8.65%	40,000,000.00	4.52%	4.13%	主要原因为本期支付供应商货款增加
预收款项	12,044,318.76	1.23%	21,130,391.75	2.39%	-1.16%	主要原因为预收加盟商货款减少

应付职工薪酬	8,780,735.88	0.9%	6,550,740.63	0.74%	0.16%	主要因为 2013 年工资增长，相应工会经费和职工教育经费增加
应交税费	16,169,697.18	1.65%	11,182,715.04	1.26%	0.39%	主要因为应缴纳的税费增加

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

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

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，主要体现在有丰富的供应链管理经验和较强的资源整合能力，销售渠道稳固，有成熟的分店运营辅导体系，终端店面可带给消费者良好的购物体验，品牌美誉度高。

## 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
10,500,000.00	0.00	100%
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
山西紫云牧业有限公司	牛羊养殖及加工销售	35%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	40,165.96
报告期投入募集资金总额	11,593.17
已累计投入募集资金总额	32,573.53
报告期内变更用途的募集资金总额	7,000
累计变更用途的募集资金总额	15,323.07
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	38.15%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1677号《关于核准山西百圆裤业连锁经营股份有限公司首次公开发行股票批复》文件核准，并经深圳证券交易所《关于山西百圆裤业连锁经营股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》[深证上[2011]369]号同意，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票1,667万股，每股发行价人民币25.80元，共募集资金总额为人民币430,086,000.00元，减除截止2011年12月8日发行费用28,426,369.08元后，募集资金净额401,659,630.92元。上述募集资金业经中喜会计师事务所有限责任公司予以验证，本公司对募集资金已采取了专户存储管理。</p> <p>2013年度，本公司募集资金使用115,931,717.86元，其中用于直接投资募集资金项目41,943,513.57元，补充流动资金70,000,000元。本年度使用超募资金在地级市购置商铺3,988,204.29元。截止2013年12月31日，本公司募集资金专用账户余额为83,242,184.98元。</p>	

### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变	募集资金承诺投资	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入	截至期末未投资	项目达到预定可使	本报告期实现	是否	项目可行
---------------	------	----------	------------	----------	----------	---------	----------	--------	----	------

	更项目 (含部分 变更)	总额			金额(2)	进度(3) = (2)/(1)	用状态日 期	的效益	达到 预计 效益	性是 否发生 重大 变化
承诺投资项目										
营销网络建设项目	是	20,550.07	20,550.07	3,688.56	14,815.28	72.09%	2015 年 12 月 31 日	-1,472.47		否
信息化系统建设项目	否	1,926.57	1,926.57	505.79	1,033.56	53.65%	2015 年 12 月 31 日			否
补充流动资金		7,000	7,000	7,000	7,000	100%				
承诺投资项目小计	--	29,476.64	29,476.64	11,194.35	22,848.84	--	--	-1,472.47	--	--
超募资金投向										
营销网络建设项目		3,389.32	3,389.32	398.82	2,424.69	71.54%				否
归还银行贷款(如有)	--	3,300	3,300	0	3,300	100%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	4,000	4,000	0	4,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	10,689.32	10,689.32	398.82	9,724.69	--	--		--	--
合计	--	40,165.96	40,165.96	11,593.17	32,573.53	--	--	-1,472.47	--	--
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									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司 2011 年超募资金 106893230.92 元, 2011 年 12 月 26 日经第一届董事会第十一次会议审议通过后, 使用 33000000 元用于偿还银行贷款, 使用超募资金 40000000 元用于永久性补充流动资金。截止 2011 年 12 月 31 日, 公司共决议使用超募资金 73000000 元, 2012 年 2 月 27 日经第一届董事会第十二次会议审议通过, 使用 33893230.92 元在地级市购置商 11 家, 目前在地级市已经购置 6 个商铺已投资 24246886.29 元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 (一) 公司第一届董事会第十五次会议, 第一届监事会第十次会议和 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。 1. 将原“营销网络建设项目中购买 16 家商铺开设直营店项目”变更为“在三线城市购买商铺建设战略加盟店及设立广州、南昌全资子公司开设直营店项目” 2. 将原“营销网络建设项目中由贵阳控股子公司开设直营店项目”变更为“设立武汉控股子公司开设直营店项目” (二) 公司第二届董事会第一会议和第二届监事会第一次会议, 2012 年第四次临时股东大会经审议通过									

	<p>了《关于“营销网络建设项目”变更部分实施主体和实施地点的议案》。</p> <p>1、原募集资金投资项目之营销网络建设项目中拟通过控股子公司郑州百瑞裤业有限公司建设郑州市场直营店项目，变更为武汉控股子公司（合作方由岳晓军变更为樊景岩）、南昌全资子公司、广州全资子公司，项目实施方式不变。</p> <p>（三）公司第二届董事会第八次会议、第二届监事会第五次会议、2013 年第二次临时股东大会审议通过了关于“营销网络建设项目”变更部分实施主体及地点的公告 1、将原募集资金投资项目之营销网络建设项目中拟通过全资子公司长沙诚勤服装有限公司实施地点由长沙地区变更为武汉地区，项目实施方式不变。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	报告期内发生
	<p>1、原募集资金投资项目之营销网络建设项目中部分直营店铺的购置计划变更为在三线城市购买店铺建设战略加盟店项目</p> <p>2、使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金</p>
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	适用
	经第二届董事会第八次会议和第二届监事会第五次会议,2013 年第二次临时股东大会审议通过使用部分闲置募集资金 7000 万元暂时补充流动资金。该部分资金主要用于日常经营活动，使用期限自股东大会审议通过之日起不超过 12 个月，到期后公司将及时、足额将该部分资金归还至募集资金专户。
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	尚未使用的募集资金用途为营销网络建设和信息化建设，并且均按要求存放在募集资金专户。

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

## 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
兰州百圆服饰有限公司	子公司	批发零售	服装批发	15,000,000.00	12,657,188.35	12,364,558.61	9,472,811.62	-1,039,912.47	-1,069,276.29

司									
郑州百瑞裤业有限公司	子公司	批发零售	批发零售: 服装、鞋帽、日用百货	3,000,000.00	5,880,417.31	272,899.75	6,731,693.44	-1,961,042.79	-2,054,376.77
合肥百圆裤业销售有限公司	子公司	批发零售	裤装销售	4,571,429.00	10,418,207.58	-167,526.12	10,134,264.84	-2,969,558.68	-2,981,517.46
长沙诚勤服装有限公司	子公司	批发零售	服装、针纺织品、工艺品、文化用品、日用百货、皮革制品的销售; 企业营销策划; 仓储服务	33,000,000.00	29,614,848.09	28,719,422.29	7,948,486.70	-2,691,551.73	-2,436,876.45
南宁诚勤服饰有限公司	子公司	批发零售	批发兼零售: 服装, 鞋帽, 缝纫机械, 服装原料, 日用百货, 皮革制品, 文化用品	23,000,000.00	18,356,432.88	17,246,313.66	7,899,291.32	-3,570,650.86	-3,390,893.55
南京百圆裤业有限公司	子公司	批发零售	服装、鞋帽、皮革制品销售	37,000,000.00	35,569,244.49	33,295,162.46	9,094,342.84	-2,281,306.33	-2,102,062.96
贵阳百圆裤业有限公司	子公司	批发零售	销售: 服装、鞋帽、日用百货	1,000,000.00	1,355,267.08	16,771.17	1,416,560.91	-547,210.14	-408,241.86
上海风汇电子商务有限公司	子公司	批发零售	电子商务(不得从事增值电信、金融业务)、服装鞋帽、电子产品、电器产品、数码产品、母婴用品、仪器仪表、汽车零配件、机械设备、日用百货、玩具、家用纺织品、工艺品的销售, 信息科技领域内的技术服务	500,000.00	15,193,588.84	-567,065.12	1,937,491.64	-1,034,603.34	-941,045.27

武汉实 宜舒商 贸有限 公司	子公 司	批发 零售	针纺织品、服装、 纺织机械、服装 原材料、百货、 皮革制品、家具、 工艺品、文化用 品、五金交电、 建材的批发兼零 售；服装加工、 生产（加工、生 产仅限分支机构 使用）；供应链管 理；包装服务	25,181,00 0.00	22,342,042.85	21,370,372.71	21,188,273.11	-3,569,427.19	-2,605,428.24
江西百 圆裤业 商贸有 限公司	子公 司	批发 零售	针纺织品、服装、 缝纫机械、服装 原材料、百货、 皮革制品、工艺 品、办公用品、 建材批发、零售； 服装加工、生产、 物业管理（以上 项目国家有专项 规定的除外）	11,000,00 0.00	10,849,707.29	10,793,259.06	653,614.32	-243,975.13	-178,732.72
广州百 博服装 有限公 司	子公 司	批发 零售	服装、针纺织品、 鞋、帽、缝纫机、 服装辅料、皮革 制品、工艺品、 日用杂品	16,002,90 0.00	14,714,796.16	14,631,898.99	1,464,557.45	-1,603,603.04	-1,217,649.14
南昌旺 通仓储 有限公 司	子公 司	仓储 物流	仓储服务	100,000.0 0	151,723.88	-94,885.23	64,839.30	-202,557.38	-194,885.23
山西百 圆裤业 有限公 司	子公 司	批发 零售	服装加工，批发 零售针纺织品、 服装、缝纫机械、 服装原材料、百 货、皮具、鞋帽、 家俱、工艺品、 文化用品	25,000,00 0.00	34,872,906.25	23,073,066.89	17,897,950.63	-534,352.87	-362,503.68

主要子公司、参股公司情况说明

	2013年净利润	2012年净利润	本年比上年增减	变动说明
兰州百圆服饰有限公司	-1,069,276.29	-922,717.57	15.88%	营销网络建设目前正处于培育期,直营门店各项运营费用增长较快(计算口径为非合并报表口径)
郑州百瑞裤业有限公司	-2,054,376.77	-426,476.14	381.71%	
合肥百圆裤业销售有限公司	-2,981,517.46	-1,740,446.38	71.31%	
长沙诚勤服装有限公司	-2,436,876.45	-1,062,652.16	129.32%	
南宁诚勤服饰有限公司	-3,390,893.55	-2,211,579.87	53.32%	
南京百圆裤业有限公司	-2,102,062.96	-1,283,327.51	63.80%	
贵阳百圆裤业有限公司	-408,241.86	-494,325.07	-17.41%	
武汉实宜舒商贸有限公司	-2,605,428.24	-1,205,199.05	116.18%	
江西百圆裤业商贸有限公司	-178,732.72	-28,008.22	538.14%	
广州百博服装有限公司	-1,217,649.14	-153,351.87	694.02%	
山西百圆裤业有限公司	-362,503.68	-1,694,356.40	-78.61%	公司运营费用较大
上海风汇电子商务有限公司	-941,045.27	-126,019.85	646.74%	
合计	-18,807,559.12	-11,222,440.24	67.59%	

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
南昌旺通仓储有限公司	区域物流配送	投资设立	影响较小

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

## 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

2013年对于终端零售行业而言,同2012年的处境基本相仿。行业在多重市场环境的影响下,正在发生重大而深远的变革。从品牌塑造,到竞争环境,从消费者购物习惯的改变,到经济环境的变化,连锁零售业无一不承受着巨大的变革压力。

在此环境压力下,百圆裤业作为中国裤装连锁业的先行者,一直努力将“百圆裤业”打造成中国裤装第一品牌。多年来公司把对市场的精耕细作,做为企业持续发展的核心工作。

### (二) 未来发展战略和下一年度经营计划

#### 1. 未来发展战略

(1) 在不利的的外部环境下,终端店面盈利能力受到考验,公司未来将通过多种途径改善终端盈利能力。

(2) 未来随着互联网对人们生活方式的影响,服装零售业将迎来一场大的变革。公司未来会充分发挥终端店面客户体验方面取得的优势,进一步挖掘客户的隐形需求,多方位借助互联网与消费者建立联系,打通线上线下一体化的屏障,在变

革中抓住机会，建立全网产品营销体系。

(3) 探索多元化经营，降低市场风险。加强对新兴行业及新领域的探索，适时引进有较大投资价值的产业，培育新的利润增长点，促进公司业务的转型升级。

## 2. 下一年度经营计划

(1) 继续推进企业内部市场化建设，完善全员竞岗制度，通过每年一次的全员竞岗，给有能力有意愿的员工搭建施展才华的平台。

(2) 进一步深化内部改革，完善目标考核制度，用与个人收入挂钩的形式鼓励员工开源节流。通过制度设计激发员工动力及创造力，充分挖掘管理效益。

(3) 推动内部业务目标联动、建立相关岗位库存责任制及区域消费者调研反馈机制等。

(4) 多方位借助互联网与消费者建立联系，进一步推动线上线下一体化建设。

(5) 对盈利能力弱的无效及低效店铺加大整合力度，提升终端整体的盈利能力。保障终端店铺的有效性和健康发展。

(6) 充分利用好资本市场平台，适时引进有较大投资价值的产业，培育新的利润增长点。

## (三) 未来面对的风险因素

1、受宏观经济的影响，消费终端购买力持续低迷，对公司未来经营业绩有不利影响。

2、劳动力成本及店铺租金仍持续上涨，带来了较大的成本压力，使终端利润下降。

3、电子商务的发展，对线下销售网络造成一定冲击。

## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

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

无

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本年度新设子公司：南昌旺通仓储有限公司

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2013 年 5 月 21 日，公司召开 2012 年度股东大会审议通过了《关于 2012 年度利润分配方案的议案》，以 2012 年 12 月 31 日的总股本 133,340,000 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 0.4 元（含税），共计人民币 5,333,600 元。2013 年 7 月 5 日，公司完成权益分派。

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

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

1. 公司第二届董事会第十次会议审议通过 2013 年度利润分配方案：以 2013 年 12 月 31 日总股本 133,340,000 股为基数，拟按每 10 股派发现金股利人民币 0.45 元（含税），共计人民币 6,000,300 元，利润分配后，剩余未分配利润转入下一年度。

2. 公司第二届董事会第四次会议审议通过 2012 年度利润分配方案：以 2012 年 12 月 31 日总股本 133,340,000 股为基数，拟按每 10 股派发现金股利人民币 0.4 元（含税），共计人民币 5,333,600 元，利润分配后，剩余未分配利润转入下一年度。

3. 公司第一届董事会第十三次会议审议通过 2011 年度利润分配方案：以 2011 年 12 月 31 日的总股本 66,670,000 股为基数，拟按每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），共计人民币 6,667,000 元；同时以 2011 年 12 月 31 日的总股本 66,670,000 股为基数，拟以股本溢价形成的资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，此方案实施后公司总股本由 66,670,000 股增加为 133,340,000 股，资本公积（母公司）432,540,392.13 元减少为 365,870,392.13 元。

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	6,000,300.00	31,490,685.69	19.05%
2012 年	5,333,600.00	52,366,299.22	10.19%
2011 年	6,667,000.00	68,707,271.93	9.7%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

## 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.45
分配预案的股本基数 (股)	133,340,000
现金分红总额 (元) (含税)	6,000,300.00
可分配利润 (元)	170,582,021.85
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20 %	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 2013 年 12 月 31 日的总股本 133,340,000 股为基数, 拟按每 10 股派发现金股利人民币 0.45 元 (含税), 共计人民币 6,000,300 元, 利润分配后, 剩余未分配利润转入下一年度。上述分配预案于 2014 年 4 月 24 日经第二届董事会第十次会议审议通过, 本次利润分配预案须经 2013 年年度股东大会审议通过后执行。	

## 十五、社会责任情况

### (一) 股东和债权人权益保护

保障股东特别是中小股东的利益, 维护债权人的合法权益, 是公司最基本的社会责任。

公司根据相关法律法规不断完善治理结构, 建立了以《公司章程》为基础的内部控制体系, 形成了以股东大会、董事会、监事会及经营层为主体结构的决策与经营体系, 公平对待所有股东, 确保股东充分享有法律、法规规章所规定的各项合法权益。

报告期内, 公司共召开了三次股东大会, 会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定。同时, 公司严格按照有关法律、法规等有关规定, 及时履行信息披露义务。

公司十分注重股东回报, 根据公司制定的《2012年-2014年股东回报规划》及《公司章程》的有关规定, 公司于2013年7月5日实施了2012年权益分派方案, 每10股派发现金0.4元 (含税)。

公司重视投资者的关系管理工作, 设立了投资者电话、传真及邮箱, 并在公司网站上建立了投资者关系专栏。公司董事会秘书为投资者关系管理负责人, 证券事务部负责投资者关系管理的日常事务。报告期内, 董事会秘书作为负责人, 组织并实施了投资者关系管理工作, 详细回复投资者电话、邮件以及解答投资者互动平台的问题, 保证投资者与公司交流顺畅。

### (二) 职工权益保护

员工是公司最核心的宝贵财产。公司严格遵守《劳动法》, 依法保护员工的合法权益, 建立和完善了包括薪酬体系、绩效管理、激励机制等在内的用人制度。公司尊重员工人格和保障员工的合法权益, 关爱员工, 促进劳资关系的和谐稳定。此外, 公司针对各个岗位积极组织开展各类培训, 为员工创造了学习交流的平台, 不断提升员工的自我价值和职业技能水平。

**（三）供应商、客户和消费者权益保护**

公司积极构建和发展与供应商、客户的战略合作关系，为客户提供优质的产品，加强与供应商的沟通合作，实行互惠互利，严格把控产品质量，注重产品安全，保护消费者利益。

**（四）环境保护与可持续发展**

公司积极响应国家号召，倡导绿色办公，认真落实各项节能环保措施，提高员工的节约意识，为推进公司内部及周围环境的健康协调发展而共同努力。

**（五）公共关系和社会化公益事业**

公司始终积极履行社会责任，把回报社会作为公司发展的根本动力。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

**十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年04月24日	公司	实地调研	机构	上海泽熙投资管理有限公司	公司总体经营运作情况
2013年11月07日	公司	实地调研	机构	大智慧	公司总体经营运作情况

## 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

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
针对公司的股票异常波动,媒体质疑部分外部股东有操纵股价行为,公司对股票异动进行自查,并发布公告进行说明。	2013年12月16日	证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《股票交易异常波动自查暨复牌公告》,公告编号 2013-048

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位:万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)									0%
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2014年04月28日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于2013年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》						

### 四、破产重整相关事项

报告期内,公司未发生破产重整相关事项。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

### 2、出售资产情况

适用  不适用

### 3、企业合并情况

无

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励计划。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
韩高荣	本公司监事	销售商品	销售裤子	市场价	市场价	859.58	2%	现金		2013年04月24日	详见指定信息披露媒体巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》，公告编号

											2013-010
刘文宪	本公司董事	销售商品	销售裤子	市场价	市场价	476.83	1.11%	现金		2013年04月24日	同上
王泽	本公司前任董事	销售商品	销售裤子	市场价	市场价	1,178.71	2.74%	现金		2013年12月16日	详见指定信息披露媒体巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》，公告编号2013-047
韩高荣	本公司监事	接受劳务	仓储服务费	市场价	市场价	205.05	20.16%	现金		2011年12月29日	详见指定信息披露媒体巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》，公告编号2011-006
刘文宪	本公司董事	接受劳务	仓储服务费	市场价	市场价	68.45	6.73%	现金		2013年04月	详见指定信息

										24 日	披露媒体巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》，公告编号 2013-010
王泽	本公司前任董事	接受劳务	仓储服务费	市场价	市场价	237.47	23.35%	现金		2013 年 12 月 16 日	详见指定信息披露媒体巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》，公告编号 2013-047
合计				--	--	3,026.09	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				公司与关联方交易均为日常经营所需，不存在损害公司利益情况							
关联交易对上市公司独立性的影响				无							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解				不适用							

决措施（如有）	
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	年初预计本期发生的日常关联交易的总额不超过 4100 万元，实际发生额为 1847.38 万元，实际发生没有超过预计范围
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

## 4、关联债权债务往来

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

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

托管情况说明

报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的托管或其他公司托管事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### （2）承包情况

承包情况说明

报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的承包或其他公司承包事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

### (3) 租赁情况

租赁情况说明

报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的租赁或其他公司租赁事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## 2、担保情况

适用  不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

## 3、其他重大合同

适用  不适用

## 4、其他重大交易

无

## 九、承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人杨建新、樊梅花	本人持有的公司股份自公司股票上市交易之日起 36 个月内，	2011 年 12 月 08 日	2011 年 12 月 8 日-2014 年 12 月 7 日	严格履行中

		不进行任何形式的划转、转让或授权经营，不会委托他人管理本人所持有的上述股份，也不由公司回购本人持有的股份。			
	公司股东睿景公司、明昌公司、诺邦公司、恒慧公司	本公司持有的公司股份自公司股票上市交易之日起 36 个月内，不进行任何形式的划转、转让或授权经营，不会委托他人管理本人所持有的上述股份，也不由公司回购本公司持有的股份。	2011 年 12 月 08 日	2011 年 12 月 8 日-2014 年 12 月 7 日	严格履行中
	担任公司董事、监事和高级管理人员并间接持有公司股份的杨建新、安小红、高翔、王泽（2012 年 11 月已离任）、韩高荣、杜红喜（2012 年 11 月已离任）、王鹏（2012 年 11 月已离任）、唐鹏、鲁培刚、郝焱	本人直接或间接持有的公司股份自股票上市交易之日起 36 个月内不转让。	2011 年 12 月 08 日	2011 年 12 月 8 日-2014 年 12 月 7 日	严格履行中

	担任公司董事、监事并间接持有公司股份的刘文宪、王慧兵、宫健	本人间接持有的公司股份自签署承诺函之日起 36 个月内不转让。	2012 年 11 月 29 日	2012 年 11 月 29 日-2015 年 11 月 28 日	严格履行中
	担任公司董事、监事和高级管理人员并间接持有公司股份的杨建新、安小红、高翔、刘文宪、韩高荣、王慧兵、宫健、唐鹏、鲁培刚、郝焱	在任职期间每年转让的直接或间接持有的公司股份不超过其间接持有的公司股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让其直接或间接持有的公司股份。		任职期间及离职后 6 个月内	严格履行中
	公司控股股东、实际控制人杨建新先生、樊梅花女士	<p>(1) 在本人作为百圆裤业控股股东期间，本人保证不自营或以合营、合作等方式经营任何与百圆裤业有竞争的业务，本人现有的或将来成立的全资子公司、控股子公司以及其他受本人控制的企业（以下统称“附属企业”）亦不会经营与百圆裤业现从事的业务有竞争的业务。</p> <p>(2) 在本人</p>		长期有效	严格履行中

		<p>作为百圆裤业控股股东期间，无论任何原因，若本人及附属企业未来经营业务与百圆裤业前述业务存在竞争，本人同意将根据百圆裤业的要求，由百圆裤业在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，或通过合法途径促使本人的附属企业向百圆裤业转让有关资产或股权，或通过其他公平、合理、合法的途径对本人或附属公司的业务进行调整以避免与百圆裤业存在同业竞争。</p> <p>(3) 如违反上述承诺，本人同意承担由此给百圆裤业造成的全部损失。</p>			
	<p>公司控股股东、实际控制人杨建新先生、樊梅花女士</p>	<p>(1) 本人及其控制的企业将尽量避免与公司及其子公司之间发生关联</p>		<p>长期有效</p>	<p>严格履行中</p>

		交易。(2) 如果关联交易难以避免, 交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则, 交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易, 按照交易的商品或劳务的成本基础上合理利润的标准予以确定交易价格, 以保证交易价格公允。			
其他对公司中小股东所作承诺	公司	本次使用部分闲置募集资金补充流动资金的十二个月内不进行风险投资。	2013 年 12 月 09 日	2013 年 12 月 9 日-2014 年 12 月 8 日	严格履行中
	公司	在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下积极采取现金分红。公司每年以现	2012 年 11 月 29 日	2012 年度-2014 年度	严格履行中

		金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的百分之十，未来三年（2012-2014年）以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。			
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）	无				

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

适用  不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	齐俊娟、吴建玲

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

报告期内，公司聘请光大证券股份有限公司作为公司股票首次公开发行后持续督导工作的保荐机构。

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

无

## 十二、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2013年1月7日收到山西监管局《关于对百圆裤业年报现场检查有关事项的监管函》（晋证监函[2012]280号）。

### 一、公司治理方面存在问题

（一）公司披露的公司章程存在与《公司章程指引》不相符的情况，有待进一步完善。

整改措施：公司逐条对照《公司章程指引》具体条款，完善公司章程，在制订公司章程的修改方案后，由董事会审议后报股东大会审议，通过后办理章程变更手续。

整改责任人：董事长、董事会秘书

整改时间：2013年5月21日已整改完成。

（二）三会运作存在不规范情形。主要表现在三会记录过于简单，未记录参会人员发言要点。

整改措施：公司严格按照《上市公司章程指引》、《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》的相关规定记载会议记录内容，做好股东大会、董事会、监事会的会议记录工作，确保三会规范运作。

整改责任人：董事会秘书、证券事务部

整改时间：2013年1月23日，已整改完成。

（三）公司财务管理制度不完善，基本只是对财务组织体系和会计政策的规定，未结合公司实际对资金、资产、收入、成本费用等财务管理和财务工作做出规定，不能起到对实际工作的规范、指导作用，建议公司加以规范。

整改措施：公司已对财务管理制度修订完善，结合公司具体实际业务，对财务组织体系、会计政策、资金、资产、收入、成本费用等财务管理工作做出具体规定，并报董事会审议。

整改责任人：财务总监、财务部经理、财务部相关人员

整改时间：公司已于2013年1月23日第二届董事会第二次会议审议通过，已整改完成。

### 二、信息披露方面存在问题

公司2011—007号公告对山西百圆增资2000万在董事会权限范围内，无需提交公司股东大会审议的表述不清楚，与2012年第一次临时股东大会决议公告存在差异。

整改措施：公司2012年1月13日第一次临时股东大会《关于公司以募集资金向子公司增资的议案》中未清楚表述该议案中包含前董事会决议已审议通过的向山西百圆增资2000万的使用安排，以后一定加强信息披露的严谨表述，避免产生歧义。

整改责任人：董事会秘书、证券事务部

整改时间：公司严格按照整改措施执行，已整改完成。

### 三、内幕信息知情人登记制度及执行情况存在问题

内幕知情人未按照相关规定进行登记。不符合公司《内幕信息知情人管理制度》第17条“证券事务部应要求内幕信息知情人于规定时间内填报完整信息”的规定。

整改措施：董事会秘书组织证券事务部相关人员学习《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》和公司《内幕信息知情人管理制度》，做好内幕信息知情人登记等各项工作。

整改责任人：董事会秘书、证券事务部

整改时间：2013年1月11日已整改完成。

#### 四、现金分红规定的制定和执行情况存在问题

公司未制定股东回报规划，未在公司章程中明确制定和修改现金分红事项的决策程序和机制，未建立充分听取独立董事和中小股东意见的渠道。

整改措施：2012年10月30日公司第一届董事会第十六次会议和11月29日2012年第三次临时股东大会已审议通过了关于《修改〈公司章程〉》的议案、关于《公司未来三年（2012-2014年）股东回报规划》的议案，完成整改。

整改责任人：董事长、董事会秘书

整改时间：2012年11月29日，已整改完成。

#### 五、财务管理与会计核算方面存在问题

##### （一）财务管理和内部控制不规范

##### 1、应收账款核算明细多类别，难以与交易对象一一对应。

整改措施：公司特许权益管理部、销售部、财务中心根据公司与加盟商的实际需求，将对应收账款核算体系设定统一规则，共分签约加盟商、实际管理人、门店三级核算主体，签约加盟商为应收账款一级核算主体，是公司的实际债务人，但由于一部分签约加盟商并不实际参与店铺经营或者在多地开设店铺，都是委托店长进行管理，便于公司销售部在业务上与店长进行对接，签约加盟商下设实际管理人作为二级核算主体，分店作为三级核算主体，便于公司核算各分店经营业绩。

整改责任人：财务总监、财务部经理、财务部相关人员、销售档案维护员

整改时间：公司严格按照整改措施执行，目前已整改完成。

##### 2、应收账款中授信档案不完整，客户档案维护不及时，与公司制定《信用管理制度》相关规定存在差距。

整改措施：在制定应收账款核算系统统一规则的基础上，公司授权特许权益管理部为应收账款客户档案维护部门，公司销售部为应收账款的回收部门，财务中心将加强应收账款的监督管理工作。

整改责任人：董事长、市场管理中心总监、副总监以及销售相关人员、财务总监、财务部经理、财务部相关人员

整改时间：公司严格按照整改措施执行，目前已整改完成。

3、公司ERP系统存货管理在各种产品明细之间存在串户情况，虽然总数量与财务核对一致，但在产品明细数量存在差异。

整改措施：公司原ERP存货管理系统与财务系统之间没有对接，互相独立运行，从而在产品明细数量方面形成了差异。

2013年公司将会上线新的ERP业务系统与财务系统，已对原系统运行过程中出现的问题进行了详细调研，最终实现业务系统与财务系统一体化，从根本上解决该问题。

整改责任人：财务总监、财务部经理、财务部相关人员

整改时间：公司严格按照整改措施执行，目前新ERP业务系统与财务系统正在实施中。

(二) 公司固定资产---房屋建筑物明细中列示的：16层、不锈钢工程、西峰仓库几项资产的折旧年限均为五年，不符合公司现定的房屋建筑物的折旧年限。

整改措施：公司会计政策中规定房屋建筑物折旧年限为20-35年，明细中列示的16层、不锈钢工程、西峰仓库等几项资产实际为房屋装修支出，公司将其列入固定资产分五年摊销，主要是考虑到办公室装修的使用年限。目前各层办公楼已全部装修完毕,原余额转入长期待摊费用,按尚可使用年限进行分摊。

公司将组织财务中心相关人员认真学习《企业会计准则讲解》的相关内容，避免出现类似情况。

整改责任人：财务总监、财务部经理、财务部相关人员

整改时间：已整改完成

(三) 公司确认收入时仅将货物提交给承运人，未完整收取对方回单等相关书面资料，与公司收入确认原则和《企业会计准则第14号----收入》第四条规定不相符。

整改措施：公司与加盟商签订《百圆裤业特许经营合同书》，其中约定：甲方（公司）向乙方（加盟商）配送货物，可交付乙方认可的承运人运输；货物运输风险自交付乙方委托的承运人时风险转移至乙方。因此，公司对加盟商的销售，于向加盟商发出货物并交付承运人时确认销售收入。

财务中心按月给加盟商发放对账单，与加盟商进行对账；公司商品管理中心对发货流程进行规范，将取得的第三方物流相关单据做为发运记录并追踪发出货物的收货情况。

整改责任人：商品管理中心总监、运输部长及相关人员、财务总监、财务部经理、财务部相关人员

整改时间：公司严格按照整改措施执行，已整改完成。

(四) 应收账款、其他应收款一年以内计提坏账金额与披露的5%计提比例不相符。

整改措施：应收账款一年以内计提坏账金额与披露的5%计提比例不相符，主要是本公司关联方应收账款未计提坏账准备所致。本公司原会计政策中规定，公司对关联方应收账款余额单独进行减值测试，在没有明显证据表明发生坏账的情况下不计提坏账准备。应收账款中包括董事王泽、监事韩高荣，属公司关联方，也是多年的加盟商，根据公司原会计政策未计提坏账准备。2013年对该类关联交易将统一计提坏账准备。

其他应收款中为银联代收款未达账项部分，故未提坏账。

整改责任人：财务总监、财务部经理、财务部相关人员

整改时间：已整改完成

（五）财务费用核算内容不符合准则规定。财务费用核算内容包括财务顾问费、招待费、贷款抵押的前期费用等，不符合企业会计准则相关规定。

整改措施：公司已组织财务中心相关人员认真学习《企业会计准则讲解》的相关内容，并要求相关人员今后在遇到难以判断、处理的会计问题时，及时咨询会计师事务所、证监局、深交所的相关专业人士，避免由于对于相关文件的主观理解有误导导致信息披露有偏差。今后公司将严格执行会计准则规定，在2012年度及以后财务报表的编制中不再出现类似的情况。

整改责任人：财务总监、财务部经理、财务部相关人员

整改时间：2012年度及以后年度的财务报告编制并改进财务部日常稽核工作，已整改完成。

（六）现金流量表编制不准确

1、公司将计入其他业务收入的商标使用费计入收到的其他与经营活动有关的现金不符合准则要求，应属于销售商品、提供劳务收到的现金。

整改措施：公司已组织财务中心相关人员认真学习《企业会计准则第31号—现金流量表》的相关内容，并要求相关人员今后在遇到难以判断、处理的会计问题时，及时咨询会计师事务所、证监局、深交所的相关专业人士，避免由于对相关文件的主观理解有误导导致信息披露出现偏差。在2012年及以后财务报表的编制中不再出现类似的情况。

整改责任人：财务总监、财务部经理、财务部相关人员

整改时间：2012年度及以后年度的财务报告编制并改进财务部日常稽核工作，已整改完成。

2、公司将收到的上市费用补贴款100万元计入筹资活动的现金流量，与收到的财政补贴款不一致（经营活动），经查看相关文件，均系因上市而收到的补贴、奖励，但公司在现金流量表中将其归入不同的项目。

整改措施：公司已组织财务中心相关人员认真学习《企业会计准则第31号—现金流量表》的相关内容，并要求相关人员今后在遇到难以判断、处理的会计问题时，及时咨询会计师事务所、证监局、深交所的相关专业人士，避免由于对相关文件的主观理解有误导导致信息披露出现偏差。在2012年度及以后财务报表的编制中不再出现类似的情况。

整改责任人：财务总监、财务部经理、财务部相关人员

整改时间：2012年度及以后年度的财务报告编制并改进财务部日常稽核工作，已整改完成。

《关于中国证监会山西监管局对公司全面现场检查有关事项的监管函的整改方案》详见2013年1月24日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

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

适用  不适用

### 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

年度报告披露后公司不存在面临暂停上市和终止上市情况。

#### 十四、其他重大事项的说明

报告期内，公司无其他应当披露而未披露的重大事项。

#### 十五、公司子公司重要事项

报告期内，公司子公司无其他应当披露而未披露的重大事项。

#### 十六、公司发行公司债券的情况

报告期内，公司无发行公司债券的情况。

## 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	100,000,000	75%						100,000,000	75%
3、其他内资持股	100,000,000	75%						100,000,000	75%
其中：境内法人持股	25,000,000	18.75%						25,000,000	18.75%
境内自然人持股	75,000,000	56.25%						75,000,000	56.25%
二、无限售条件股份	33,340,000	25%						33,340,000	25%
1、人民币普通股	33,340,000	25%						33,340,000	25%
三、股份总数	133,340,000	100%						133,340,000	100%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股(A股)	2011年11月30日	25.8	16,670,000	2011年12月08日	66,670,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

## 前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1677号文核准，采用网下向股票配售对象询价配售（以下简称“网下配售”）与网上向社会公众投资者定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股（A股）1,667万股，每股面值1.00元，每股发行价格为人民币25.8元，其中网下配售330万股，网上发行1,337万股。根据深圳证券交易所下发的《关于山西百圆裤业连锁经营股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2011]369号）文件的规定，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，证券简称“百圆裤业”，证券代码“002640”，其中，本次公开发行中网上定价发行的1,337万股股票于2011年12月8日起上市交易。

## 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

无

## 3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
------------	---------------	---------------

## 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	13,183	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	13,556					
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
杨建新	境内自然人	35.42%	47,226,750		47,226,750		质押	30,000,000
樊梅花	境内自然人	20.83%	27,773,250		27,773,250		质押	2,720,000
山西睿景企业管理服务有限公司	境内非国有法人	8.25%	11,000,000		11,000,000			
山西明昌企业管理咨询有限公司	境内非国有法人	7.5%	10,000,000		10,000,000			
山西恒慧商务服务有限公司	境内非国有法人	1.5%	2,000,000		2,000,000			
山西诺邦商务服务有限公司	境内非国有法人	1.5%	2,000,000		2,000,000			
柴云峰	境内自然人	0.5%	666,650			666,650		
吴旋	境内自然人	0.23%	305,600			305,600		
深圳市鹏粤中州防腐保温工程有	境内非国有法人	0.22%	292,000			292,000		

限公司							
项飞	境内自然人	0.22%	291,800			291,800	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.杨建新、樊梅花夫妇为公司控股股东、实际控制人； 2.杨建新为山西睿景企业管理服务有限公司实际控制人，分别持有睿景公司 90.62%的股权和明昌公司 21.36%的股权； 3.樊梅花之弟樊林虎持有恒慧公司 2%的股权。						
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				
柴云峰	666,650	人民币普通股	666,650				
吴旋	305,600	人民币普通股	305,600				
深圳市鹏粤中州防腐保温工程有限公司	292,000	人民币普通股	292,000				
项飞	291,800	人民币普通股	291,800				
李威威	222,600	人民币普通股	222,600				
莫永秋	190,800	人民币普通股	190,800				
邓琉丹	180,000	人民币普通股	180,000				
刘勇利	170,600	人民币普通股	170,600				
王宏伟	150,000	人民币普通股	150,000				
陈京生	147,918	人民币普通股	147,918				
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	除前述关联关系外，未知公司前十名股东、前十名无限售条件股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。						
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无						

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杨建新	中国	否
樊梅花	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	杨建新，2003 年至 2009 年任山西百缘物流配送有限公司董事长，2009 年至	

	今任本公司董事长、总经理（山西百缘物流配送有限公司系山西百圆裤业连锁经营股份有限公司的前身）。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

控股股东报告期内变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

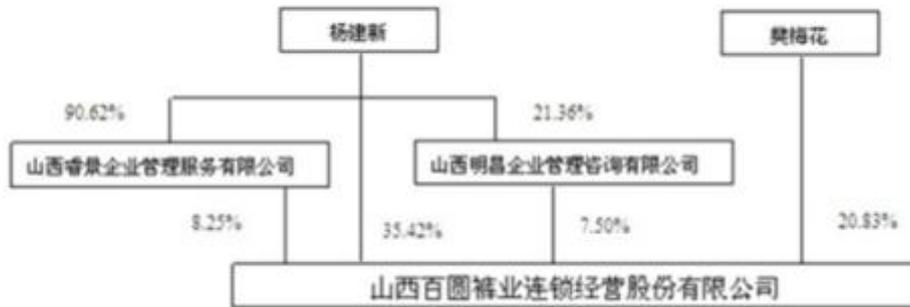
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杨建新	中国	否
樊梅花	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	杨建新，2003 年至 2009 年任山西百缘物流配送有限公司董事长，2009 年至今任本公司董事长、总经理（山西百缘物流配送有限公司系山西百圆裤业连锁经营股份有限公司的前身）。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

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

适用  不适用

其他情况说明

## 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)
杨建新	董事长兼 总经理	现任	男	44	2012年11月29日	2015年11月28日	47,226,750			47,226,750
安小红	董事兼财 务总监	现任	女	34	2012年11月29日	2015年11月28日	0			0
高翔	董事兼董 事会秘书	现任	女	37	2012年11月29日	2015年11月28日	0			0
刘文宪	董事	现任	男	43	2012年11月29日	2015年11月28日	0			0
容和平	独立董事	现任	男	59	2012年11月29日	2015年11月28日	0			0
赵利新	独立董事	现任	男	46	2012年11月29日	2015年11月28日	0			0
裴亮	独立董事	现任	男	45	2012年11月29日	2015年11月28日	0			0
韩高荣	监事	现任	男	50	2012年11月29日	2015年11月28日	0			0
王慧兵	监事	现任	男	34	2012年11月29日	2015年11月28日	0			0
宫健	监事	现任	男	30	2012年11月29日	2015年11月28日	0			0
唐鹏	副总经理	现任	男	37	2012年11月29日	2015年11月28日	0			0
鲁培刚	副总经理	现任	男	42	2012年11月29日	2015年11月28日	0			0
郝焱	副总经理	现任	男	37	2012年11月29日	2015年11月28日	0			0
合计	--	--	--	--	--	--	47,226,750	0	0	47,226,750

## 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

杨建新：男，1969年出生，中国国籍，无永久境外居留权。1998年创建山西百圆，2003年创建本公司前身百缘物流，曾荣获山西省劳动模范、山西省十大杰出青年、太原市十大杰出青年、首届中国青年创业奖等荣誉称号，现任第十届全国青联委员、中青企协常务理事、山西省政协委员、山西省光彩事业促进会副会长、山西省连锁经营协会副会长、太原市人大代表等职务。现任本公司董事长、总经理。

安小红：女，1979年出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于山西财经大学会计系，具有会计师、人力资源师资格，曾任山西文化用品商贸有限公司税务经理、信贷部经理，山西大陆建材有限公司财务主管，现任本公司董事、财务总监。

高翔：女，1976年出生，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于山西农业大学，本科学历。历任本公司综合管理部部长、总务中心总监。现任本公司董事、董事会秘书。

刘文宪：男，1970年出生，中国国籍，无永久境外居留权。为本公司加盟商。现任本公司董事。

容和平：男，1954年出生，中国国籍，无永久境外居留权，教授、研究生导师。历任山西省政协七、八、九届委员，山西省政协八、九届经环委副主任，山西省人民政府经济研究中心特约研究员。曾任山西大学经济系教研室主任、教学主任、山西大学商务学院副院长，现任山西大学经济与工商管理学院教授、企业管理学科带头人、山西工商学院副院长、山西大学学位委员会委员、国家自然科学基金委管理学部评议专家、中国管理科学研究院特聘研究员、山西证券股份有限公司独立董事、山西西山煤电股份有限公司独立董事及本公司独立董事。

赵利新：男，1967年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，高级会计师职称，具有中国注册会计师、中国注册资产评估师、中国注册税务师、中国证券特许会计师、期货经纪人资格，现任香港常盛投资有限公司总经理、山西大华期货经纪有限公司独立董事、中辉期货经纪有限公司独立董事及本公司独立董事。

裴亮：男，1968年出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于中国人民大学贸易经济系，获博士学位。现任中国连锁经营协会秘书长、特许委员会主任委员、ECR(中国)委员会副秘书长、《连锁》杂志副主编、《中国连锁年鉴》主编及本公司独立董事。

### 2. 监事

韩高荣：男，1963年出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于天津科技大学，本科学历，为本公司加盟商，现任本公司监事会主席。

王慧兵：男，1979年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于山西师范大学，本科学历。曾任本公司总务中心后勤保障部部长。现任审计管理中心副总监。

宫健：男，1983年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于西安建筑科技大学，本科学历。曾任本公司人才管理开发中

心人事部部长。现任人才管理开发中心副总监。

### 3.高级管理人员

唐鹏：男，1976年出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于太原大学财经系。历任本公司市场部经理。现任本公司副总经理、市场管理中心总监。

鲁培刚：男，1971年出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于山西大学，本科学历。现任本公司副总经理、商品管理中心总监。

郝焱：男，1976年出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于山西财经大学，大专学历。历任本公司事业发展部经理，中国服装协会理事、山西省服装协会常务理事。现任本公司副总经理、品牌管理中心总监。

同时兼任高级管理人员的杨建新、安小红、高翔请参照本节“1.董事”的主要工作经历。

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
杨建新	山西睿景企业管理服务有限公司	执行董事	2009年06月01日		否
刘文宪	山西诺邦商务服务有限公司	监事	2009年03月01日		否
韩高荣	山西恒慧商务服务有限公司	执行董事	2009年03月01日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杨建新	山西恒盛伟华科贸有限公司	董事长	2006年06月01日		否
杨建新	山西盛饰企业管理服务有限公司	执行董事	2003年01月08日		否
杨建新	山西青城房地产开发有限公司	执行董事	2004年08月09日		否
杨建新	山西百园物业管理有限公司	执行董事	2007年09月28日		否
杨建新	山西百圆裤业有限公司	执行董事兼总经理	1998年07月31日		否
杨建新	太原市盛饰房地产开发有限公司	执行董事	2007年08月20日		否
容和平	山西大学经济与工商管理学院	教授	2011年05月01日		是
容和平	山西工商学院	副院长	2011年05月01日		是

容和平	山西西山煤电股份有限公司	独立董事	2012 年 04 月 17 日	2014 年 05 月 04 日	是
容和平	山西证券股份有限公司	独立董事	2011 年 05 月 06 日	2014 年 05 月 06 日	是
赵利新	香港常盛投资管理公司	总经理	2000 年 01 月 01 日		是
赵利新	山西大华期货经纪有限公司	独立董事	2008 年 01 月 01 日		是
赵利新	中辉期货经纪有限公司	独立董事	2008 年 11 月 07 日		是
裴亮	中国连锁经营协会	秘书长	2002 年 11 月 01 日		是
裴亮	特许委员会	主任委员	1999 年 05 月 01 日		否
裴亮	ECR(中国)委员会	副秘书长	2000 年 01 月 01 日		否
裴亮	《连锁》杂志	副主编	2000 年 01 月 01 日		否
裴亮	《中国连锁年鉴》	主编	2005 年 01 月 01 日		否
裴亮	福建新华都购物广场股份有限公司	独立董事	2007 年 03 月 28 日	2013 年 05 月 15 日	是
唐鹏	长沙诚勤服装有限公司	执行董事、总经理	2010 年 01 月 26 日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1.决策程序：董事、监事、高级管理人员的薪资方案由薪酬与考核委员会审议通过后提交董事会或股东大会批准。

2.确定依据：

(1) 公司根据经营业绩、行业和地区收入水平、工作与能力考核等因素确定董事、监事和高级管理人员的年度报酬。

(2) 独立董事薪酬方案经董事会、股东大会审议通过。除独立董事外，公司未向其他董事发放董事津贴。

(3) 公司高级管理人员根据在本公司任职岗位，按照《2012年度高级管理人员薪酬调整方案》进行支付。公司外部董事不在本公司领取薪酬。

(4) 公司未发放监事津贴。监事韩高荣不在本公司领取薪酬，现任监事王慧兵、宫健报酬根据在本公司任职岗位，由本公司人才管理开发中心根据相关制度进行支付。

(5) 公司《2012年度高级管理人员薪酬调整方案》经薪酬与考核委员会、董事会审议通过。

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
杨建新	董事长兼总经理	男	44	现任	32.3	0	32.3
安小红	董事兼财务总监	女	34	现任	20.2	0	20.2
高翔	董事兼董事会秘书	女	37	现任	19	0	19
刘文宪	董事	男	43	现任	0	0	0
容和平	独立董事	男	59	现任	5.8	0	5.8
赵利新	独立董事	男	46	现任	5.8	0	5.8
裴亮	独立董事	男	45	现任	5.8	0	5.8
韩高荣	监事	男	50	现任	0	0	0
王慧兵	监事	男	34	现任	12.4	0	12.4
宫健	监事	男	30	现任	10.7	0	10.7
唐鹏	副总经理	男	37	现任	17.4	0	17.4
鲁培刚	副总经理	男	42	现任	19.5	0	19.5
郝焱	副总经理	男	37	现任	18	0	18
合计	--	--	--	--	166.9	0	166.9

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

#### 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或关键技术人员未发生变动情况。

#### 六、公司员工情况

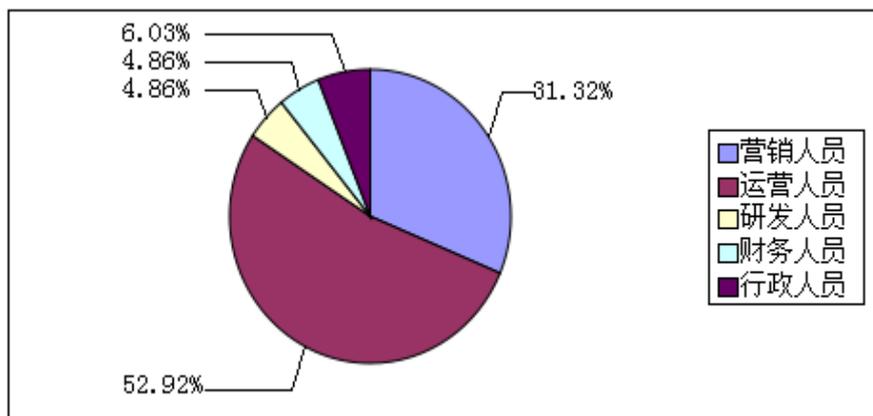
##### 1. 员工人数及构成

截止2013年12月31日，本公司员工总数为514人，员工专业结构、受教育程度分布如下（不包含子公司）：

专业构成情况：

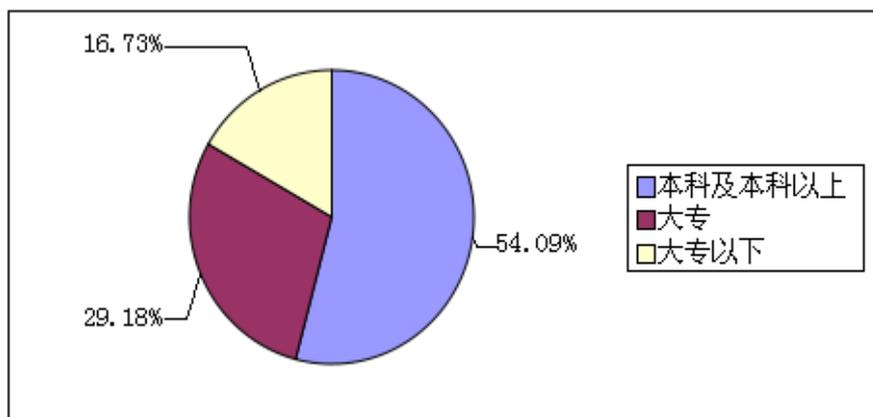
专业分类	人数	占总人数比例
------	----	--------

营销人员	161	31.32%
运营人员	272	52.92%
研发人员	25	4.86%
财务人员	25	4.86%
行政人员	31	6.03%
合计	514	100%



受教育程度情况:

受教育程度	人数	占总人数比例
本科及本科以上	278	54.09%
大专	150	29.18%
大专以下	86	16.73%
合计	514	100%



## 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》、《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。2013年公司对《公司章程》进行了修订和完善。

截止报告期末，公司治理的实际状况符合公司建立的制度及中国证监会、深交所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### 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《公司章程》的规定和要求，确保所有股东特别是中小股东的正当权益。公司严格按照中国证监会有关要求召集、召开股东大会；股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东回避表决；公司关联交易公平合理，不存在损害中小股东利益的情形。

#### 2.关于公司与控股股东

公司控股股东为自然人，报告期内，公司控股股东能够严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关规定和要求，规范控制人行为。控股股东通过股东大会依法行使其权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东及其他关联方不存在非经营性资金往来的情况，亦不存在控股股东及其他关联方以其他方式变相资金占用的情形。

#### 3.关于董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有董事7名，其中独立董事3名，占全体董事的1/3以上，人数人员情况符合法律、法规和《公司章程》的要求。董事会能够严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规和制度的要求开展工作，公司董事诚信、勤勉地履行职责，认真出席董事会会议。公司独立董事严格按照《独立董事工作制度》独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，切实维护公司利益和股东利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，独立董事在公司重大决策方面发挥了重要作用。公司董事会下设审计委员会、提名委员会、战略委员会及薪酬与考核委员会4个专门委员会，对董事会负责，充分发挥专业职能作用。

#### 4.关于监事与监事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的程序选举监事；公司目前有监事3名，其中职工监事1名，其人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的规定。报告期内公司监事能够严格按照《监事会议事规则》和有关法律法规履行其职责，本着对股东负责的态度，对公司董事会决策程序、决议事项及公司财务状况、依法运作情况实施监督，对公司董事、经理及

其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督，维护了公司及股东的合法权益。

#### 5.关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，以回馈员工、股东、社会为使命，积极与相关利益者沟通与交流，并主动承担更多的社会责任，努力实现股东、社会、员工等各方利益的均衡。

#### 6.关于信息披露与透明度

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

#### 7.关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了较为全面的绩效考核评价办法，高级管理人员的聘任公开、透明且符合有关法律、法规和公司内部规章制度的规定。在公司任职的内部董事、监事和高级管理人员按其职务，根据公司现行的工资制度领取薪酬，高级管理人员的薪酬根据公司的经营情况和个人绩效评定结果来确定。

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

为进一步规范公司内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，根据《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关法律、法规的规定，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》，并经一届董事会第十一次会议审议通过。

报告期内，公司严格按照制度规定执行，做好内幕信息知情人信息登记，定期对内幕信息知情人进行培训，严格约束其行为，防范泄露内幕信息及利用内幕信息进行交易等行为。报告期内，公司对内幕信息知情人买卖公司股票的行为进行了自查，未发现公司内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况。

## 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 21 日	1.《关于 2012 年度董事会工作报告的议案》2.	审议通过	2013 年 05 月 22 日	证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报及巨

		<p>《关于 2012 年度监事会工作报告的议案》3. 《关于 2012 年度年度报告及其摘要的议案》4.《关于 2012 年度财务决算报告的议案》5.《关于 2012 年度利润分配方案的议案》6.《关于续聘中喜会计师事务所有限责任公司为山西百圆裤业连锁经营股份有限公司 2013 年度审计机构的议案》7.《关于公司与刘文宪、韩高荣进行关联交易的议案》8.《关于董事会提请股东大会授权董事会申请银行贷款和授信额度权限的议案》9.《关于修订&lt;公司章程&gt;的议案》</p>			<p>潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《2012 年年度股东大会决议公告》，公告编号 2013-015</p>
--	--	---	--	--	--

## 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 11 月 12 日	1.《关于延长募集资金投资项目建设期的议案》2.《关于公司与韩高荣进行关联交易的议案》3.《关于调整公司经营范围并修改<公司章程>的议案》	审议通过	2013 年 11 月 13 日	证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《2013 年第一次临时股东大会决议公告》，公

					告编号 2013-034
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 12 月 09 日	1.《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》 2.《关于“营销网络建设项目”变更部分实施主体和实施地点的议案》	审议通过	2013 年 12 月 10 日	证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《2013 年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号 2013-044

### 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
容和平	10	5	3	2	0	是
赵利新	10	7	3	0	0	否
裴亮	10	6	3	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

独立董事容和平先生因个人原因无法参加现场会议，在第二届董事会第五次和第六次会议中均委托独立董事赵利新先生代为参加。

#### 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

独立董事在报告期内多次对公司进行现场考察，了解公司的经营情况和财务状况，为公司的经营发展从各自专业角度提

出合理化建议和意见，并与公司其他董事、高管及相关人员保持密切联系，时刻关注外部市场变化对公司经营状况的影响，及时了解掌握公司经营与发展情况，深入探讨公司经营发展中的机遇与挑战，及时提示风险。报告期内对公司的募集资金募投项目实施地点变更、利润分配预案、对外担保及关联方资金占用情况、内部控制自我评价等事项发表了独立意见，为完善公司监管机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

#### 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

报告期内，审计委员会根据《公司法》、中国证监会《上市公司治理准则》及《董事会审计委员会议事规则》的有关规定，积极履行职责。在报告期内，公司审计委员会召开了六次审计委员会会议，就公司2012年度财务报表的编制工作进行沟通讨论，对公司续聘会计事务所进行审议，对公司审计管理中心2012年度工作总结及2013年度工作计划进行审议，对公司审计管理中心2013年第一季度、第二季度、第三季度工作总结及第二季度、第三季度、第四季度工作计划进行审议。

##### 2. 薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《薪酬与考核委员会议事规则》及其他有关规定，积极履行职责。报告期内，公司薪酬与考核委员会共召开了一次会议，对公司高级管理人员2012年度薪酬的发放情况进行核查，认为公司能够依据公司的经营情况、高级管理人员的绩效以及制定的高级管理人员薪酬调整方案进行考核、兑现。

##### 3. 战略委员会

战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《战略委员会议事规则》及其他有关规定，积极履行职责。报告期内，公司战略委员会共召开了四次会议，对公司2012年度的财务决算报告进行审议，对公司投资参股山西紫云牧业有限公司进行审议、对延长公司募投项目建设期进行审议，对公司拟参与筹建民营银行进行审议，对公司“营销网络建设项目”变更部分实施主体和实施地点进行审议，并同意将上述内容提交董事会进行审议。

##### 4. 提名委员会

提名委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《提名委员会议事规则》及其他有关规定，积极履行职责。报告期内，公司提名委员会共召开了一次会议，对公司内部组织结构的调整及岗位设立提出了建议和意见。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

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

### 1.业务独立情况

公司拥有独立完整的研发设计、外包生产、物流配送、连锁销售团队及“百圆裤业”商标，具有面向市场独立经营的能力。公司独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

### 2.人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均没有在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也没有在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪。

### 3.资产独立情况

公司拥有完整的研发设计和外包生产体系、物流及信息体系、营销系统。公司未以其资产、权益或信用为股东的债务提供担保。公司对其所有资产拥有所有权或使用权，并实际占有和支配该等资产，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。

### 4.机构独立情况

公司设立后建立了规范的股东大会、董事会、监事会等机构，制订了相应的议事规则；公司根据业务和管理的需要，设置了相应的经营管理机构；公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在机构设置及运作方面相互独立，不存在控制与被控制关系；亦不存在混合经营、合署办公的情形。

### 5.财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，建立了独立、完整的财务核算体系，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况；公司能够根据生产经营需要独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

## 七、同业竞争情况

报告期内公司不存在因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在的同业竞争的情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据年度财务预算、经营指标、管理目标的完成情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核，将经营业绩与个人收入挂钩。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司在 2012 年内部控制规范体系建设完成的情况下在报告期内根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度的要求，结合公司的实际情况对内部控制规范体系流程文件进行了修改完善，包括《内部控制手册》、《公司层面风险数据库》、《流程层面风险数据库》、《内部控制评价手册》等。其次公司在审计管理中心的牵头组织下完成了 2013 年公司层面的风险评估工作，并结合《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》对公司层面的治理结构和议事规则、组织机构、岗位职责和权限分配、人力资源政策、企业文化、社会责任、内部审计、信息与沟通、内部监督、固定资产管理、销售管理、采购管理、存货管理、资金管理、担保业务、投资管理、关联交易、财务报告管理进行了评价，根据《内部控制缺陷认定标准》对各项缺陷进行了认定，并要求各相关部门进行了整改。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证公司已经根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律法规的要求，对公司截至 2013 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷及重要缺陷，公司未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关法律法规要求，建立了财务报告内部控制。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 28 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《山西百圆裤业连锁经营股份有限公司 2013 年度内部控制自我评价报告》

## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，结合公司实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并严格执行，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 24 日
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中喜审字[2014]第 0528 号
注册会计师姓名	齐俊娟、吴建玲

#### 审计报告正文

#### 山西百圆裤业连锁经营股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山西百圆裤业连锁经营股份有限公司（以下简称“百圆裤业”）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量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百圆裤业管理层的责任。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控制度，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，百圆裤业财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了百圆裤业2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：山西百圆裤业连锁经营股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	200,607,365.02	281,268,792.08
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	288,552,488.47	201,870,945.23
预付款项	198,726,179.99	168,015,129.25
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	17,128,823.49	11,969,178.58
买入返售金融资产		
存货	140,810,815.91	111,825,804.86
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	845,825,672.88	774,949,850.00
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	10,500,000.00	
投资性房地产	42,337,802.69	28,293,838.80
固定资产	36,865,817.74	42,928,178.36

在建工程		2,315,345.37
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	11,813,656.38	11,687,442.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	16,841,670.93	15,074,551.32
递延所得税资产	13,512,449.27	8,909,033.36
其他非流动资产		
非流动资产合计	131,871,397.01	109,208,389.23
资产总计	977,697,069.89	884,158,239.23
流动负债：		
短期借款	122,300,000.00	108,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	84,600,000.00	40,000,000.00
应付账款	20,296,154.30	9,949,449.51
预收款项	12,044,318.76	21,130,391.75
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,780,735.88	6,550,740.63
应交税费	16,169,697.18	11,182,715.04
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,920,362.29	10,640,245.03
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	275,111,268.41	207,453,541.96
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,600,000.00	2,000,000.00
非流动负债合计	1,600,000.00	2,000,000.00
负债合计	276,711,268.41	209,453,541.96
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	133,340,000.00	133,340,000.00
资本公积	365,870,392.13	365,870,392.13
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	25,023,494.16	19,990,871.66
一般风险准备		
未分配利润	170,582,021.85	149,457,558.66
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	694,815,908.14	668,658,822.45
少数股东权益	6,169,893.34	6,045,874.82
所有者权益（或股东权益）合计	700,985,801.48	674,704,697.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计	977,697,069.89	884,158,239.23

法定代表人：杨建新

主管会计工作负责人：安小红

会计机构负责人：张金红

## 2、母公司资产负债表

编制单位：山西百圆裤业连锁经营股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	124,300,006.38	215,765,426.93

交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	321,469,268.70	222,590,073.02
预付款项	171,502,941.05	135,927,167.84
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,138,055.80	6,341,994.83
存货	100,112,901.11	87,746,813.81
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	729,523,173.04	668,371,476.43
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	195,326,175.67	160,723,275.67
投资性房地产	42,337,802.69	28,293,838.80
固定资产	32,124,411.35	38,163,750.25
在建工程		2,315,345.37
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	11,784,129.25	11,643,006.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,147,015.65	
递延所得税资产	4,844,197.53	3,302,920.76
其他非流动资产		
非流动资产合计	290,563,732.14	244,442,136.93
资产总计	1,020,086,905.18	912,813,613.36
流动负债：		
短期借款	122,300,000.00	108,000,000.00
交易性金融负债		

应付票据	84,600,000.00	40,000,000.00
应付账款	17,510,613.23	9,948,364.45
预收款项	23,425,232.17	32,163,529.17
应付职工薪酬	6,371,689.21	4,629,855.47
应交税费	15,773,373.07	12,468,257.05
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,344,478.28	9,434,713.03
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	279,325,385.96	216,644,719.17
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,600,000.00	2,000,000.00
非流动负债合计	1,600,000.00	2,000,000.00
负债合计	280,925,385.96	218,644,719.17
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	133,340,000.00	133,340,000.00
资本公积	365,870,392.13	365,870,392.13
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	25,023,494.16	19,990,871.66
一般风险准备		
未分配利润	214,927,632.93	174,967,630.40
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	739,161,519.22	694,168,894.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,020,086,905.18	912,813,613.36

法定代表人：杨建新

主管会计工作负责人：安小红

会计机构负责人：张金红

## 3、合并利润表

编制单位：山西百圆裤业连锁经营股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	446,354,615.89	485,425,194.83
其中：营业收入	446,354,615.89	485,425,194.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	404,084,334.05	422,668,576.06
其中：营业成本	239,505,944.30	264,822,891.30
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,258,040.39	4,581,752.18
销售费用	89,144,991.05	77,068,508.15
管理费用	58,505,961.87	62,599,738.14
财务费用	5,913,767.05	6,511,385.61
资产减值损失	6,755,629.39	7,084,300.68
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）		
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）	42,270,281.84	62,756,618.77
加：营业外收入	402,760.50	9,742,700.20

减：营业外支出	91,285.46	1,068,007.13
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	42,581,756.88	71,431,311.84
减：所得税费用	13,967,052.67	20,286,696.64
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	28,614,704.21	51,144,615.20
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	31,490,685.69	52,366,299.22
少数股东损益	-2,875,981.48	-1,221,684.02
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.24	0.39
（二）稀释每股收益	0.24	0.39
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	28,614,704.21	51,144,615.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,490,685.69	52,366,299.22
归属于少数股东的综合收益总额	-2,875,981.48	-1,221,684.02

法定代表人：杨建新

主管会计工作负责人：安小红

会计机构负责人：张金红

#### 4、母公司利润表

编制单位：山西百圆裤业连锁经营股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	422,371,266.14	486,880,465.88
减：营业成本	252,193,557.43	282,261,968.56
营业税金及附加	3,938,548.60	4,270,331.36
销售费用	38,596,803.38	51,213,758.22
管理费用	47,343,630.51	49,954,381.07
财务费用	6,856,210.42	7,045,658.96
资产减值损失	6,565,107.08	6,818,619.51
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)		
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)	66,877,408.72	85,315,748.20
加：营业外收入	400,400.00	9,742,700.00
减：营业外支出	88,053.26	1,060,000.23
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列)	67,189,755.46	93,998,447.97
减：所得税费用	16,863,530.43	23,811,331.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列)	50,326,225.03	70,187,116.91
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	50,326,225.03	70,187,116.91

法定代表人：杨建新

主管会计工作负责人：安小红

会计机构负责人：张金红

## 5、合并现金流量表

编制单位：山西百圆裤业连锁经营股份有限公司

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	377,801,207.92	433,312,102.55
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现		

金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,813,811.47	14,522,512.76
经营活动现金流入小计	387,615,019.39	447,834,615.31
购买商品、接受劳务支付的现金	236,291,045.99	388,444,561.01
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	57,274,377.38	46,592,838.41
支付的各项税费	53,128,145.49	71,656,450.62
支付其他与经营活动有关的现金	64,294,657.26	73,964,265.78
经营活动现金流出小计	410,988,226.12	580,658,115.82
经营活动产生的现金流量净额	-23,373,206.73	-132,823,500.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	8,603,000.00	
投资活动现金流入小计	8,603,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,847,031.48	96,926,580.63
投资支付的现金	10,500,000.00	
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		
投资活动现金流出小计	41,347,031.48	96,926,580.63
投资活动产生的现金流量净额	-32,744,031.48	-96,926,580.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,000,000.00	5,870,729.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,000,000.00	5,870,729.00
取得借款收到的现金	123,800,000.00	108,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	126,800,000.00	113,870,729.00
偿还债务支付的现金	134,500,000.00	97,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,844,188.85	13,327,087.81
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	5,000,000.00	7,090,000.00
筹资活动现金流出小计	156,344,188.85	118,217,087.81
筹资活动产生的现金流量净额	-29,544,188.85	-4,346,358.81
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	-85,661,427.06	-234,096,439.95
加：期初现金及现金等价物余额	276,268,792.08	510,365,232.03

六、期末现金及现金等价物余额	190,607,365.02	276,268,792.08
----------------	----------------	----------------

法定代表人：杨建新

主管会计工作负责人：安小红

会计机构负责人：张金红

## 6、母公司现金流量表

编制单位：山西百圆裤业连锁经营股份有限公司

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	343,439,356.37	436,232,927.19
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,090,368.60	12,675,348.95
经营活动现金流入小计	348,529,724.97	448,908,276.14
购买商品、接受劳务支付的现金	235,286,978.99	388,366,115.71
支付给职工以及为职工支付的现金	30,460,525.50	29,403,825.50
支付的各项税费	49,970,739.54	67,851,506.75
支付其他与经营活动有关的现金	37,451,191.51	49,462,639.39
经营活动现金流出小计	353,169,435.54	535,084,087.35
经营活动产生的现金流量净额	-4,639,710.57	-86,175,811.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,678,621.13	57,419,196.59

投资支付的现金	34,602,900.00	143,381,700.00
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		
投资活动现金流出小计	59,281,521.13	200,800,896.59
投资活动产生的现金流量净额	-59,281,521.13	-200,800,896.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	123,800,000.00	108,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	123,800,000.00	108,000,000.00
偿还债务支付的现金	134,500,000.00	97,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,844,188.85	13,327,087.81
支付其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00	7,090,000.00
筹资活动现金流出小计	156,344,188.85	118,217,087.81
筹资活动产生的现金流量净额	-32,544,188.85	-10,217,087.81
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	-96,465,420.55	-297,193,795.61
加：期初现金及现金等价物余额	210,765,426.93	507,959,222.54
六、期末现金及现金等价物余额	114,300,006.38	210,765,426.93

法定代表人：杨建新

主管会计工作负责人：安小红

会计机构负责人：张金红

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：山西百圆裤业连锁经营股份有限公司

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	所有者权益合

	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	益	计
一、上年年末余额	133,340,000.00	365,870,392.13			19,990,871.66		149,457,558.66		6,045,874.82	674,704,697.27
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	133,340,000.00	365,870,392.13			19,990,871.66		149,457,558.66		6,045,874.82	674,704,697.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,032,622.50		21,124,463.19		124,018.52	26,281,104.21
（一）净利润							31,490,685.69		-2,875,981.48	28,614,704.21
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							31,490,685.69		-2,875,981.48	28,614,704.21
（三）所有者投入和减少资本									3,000,000.00	3,000,000.00
1. 所有者投入资本									3,000,000.00	3,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					5,032,622.50		-10,366,222.50			-5,333,600.00
1. 提取盈余公积					5,032,622.50		-5,032,622.50			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,333,600.00			-5,333,600.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										

2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	133,340,000.00	365,870,392.13			25,023,494.16		170,582,021.85		6,169,893.34	700,985,801.48

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	66,670,000.00	432,540,392.13			12,972,159.97		110,776,971.13		1,396,829.84	624,356,353.07
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	66,670,000.00	432,540,392.13			12,972,159.97		110,776,971.13		1,396,829.84	624,356,353.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	66,670,000.00	-66,670,000.00			7,018,711.69		38,680,587.53		4,649,044.98	50,348,344.20
（一）净利润							52,366,299.22		-1,221,684.02	51,144,615.20
（二）其他综合										

收益									
上述(一)和(二)小计						52,366,299.22		-1,221,684.02	51,144,615.20
(三)所有者投入和减少资本								5,870,729.00	5,870,729.00
1. 所有者投入资本								5,870,729.00	5,870,729.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配				7,018,711.69		-13,685,711.69			-6,667,000.00
1. 提取盈余公积				7,018,711.69		-7,018,711.69			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-6,667,000.00			-6,667,000.00
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转	66,670,000.00	-66,670,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	66,670,000.00	-66,670,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七)其他									
四、本期期末余额	133,340,000.00	365,870,392.13		19,990,871.66		149,457,558.66		6,045,874.82	674,704,697.27

法定代表人：杨建新

主管会计工作负责人：安小红

会计机构负责人：张金红

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山西百圆裤业连锁经营股份有限公司

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	133,340,000.00	365,870,392.13			19,990,871.66		174,967,630.40	694,168,894.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	133,340,000.00	365,870,392.13			19,990,871.66		174,967,630.40	694,168,894.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,032,622.50		39,960,002.53	44,992,625.03
（一）净利润							50,326,225.03	50,326,225.03
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							50,326,225.03	50,326,225.03
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					5,032,622.50		-10,366,222.50	-5,333,600.00
1. 提取盈余公积					5,032,622.50		-5,032,622.50	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,333,600.00	-5,333,600.00

4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	133,340,000.00	365,870,392.13			25,023,494.16		214,927,632.93	739,161,519.22

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	66,670,000.00	432,540,392.13			12,972,159.97		118,466,225.18	630,648,777.28
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	66,670,000.00	432,540,392.13			12,972,159.97		118,466,225.18	630,648,777.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	66,670,000.00	-66,670,000.00			7,018,711.69		56,501,405.22	63,520,116.91
(一)净利润							70,187,116.91	70,187,116.91
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							70,187,116.91	70,187,116.91
(三)所有者投入								

和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					7,018,711.69	-13,685,711.69		-6,667,000.00
1. 提取盈余公积					7,018,711.69	-7,018,711.69		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配						-6,667,000.00		-6,667,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	66,670,000.00	-66,670,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	66,670,000.00	-66,670,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	133,340,000.00	365,870,392.13			19,990,871.66		174,967,630.40	694,168,894.19

法定代表人：杨建新

主管会计工作负责人：安小红

会计机构负责人：张金红

### 三、公司基本情况

山西百圆裤业连锁经营股份有限公司（以下简称“本公司”）是山西百缘物流配送有限公司（以下简称“百缘物流”）于2009年11月20日依法整体变更而来的股份有限公司。根据百缘物流2009年10月26日股东会决议及2009年11月8日公司创立大会决议批准，以百缘物流公司原有6位股东作为发起人，以截至2009年9月30日经审计的净资产整体变更为股份公司，变更后的总股本为5,000万元，每股面值人民币1元，注册资本人民币5,000万元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准山西百圆裤业连锁经营股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]1677号）文件核准，并经深圳证券交易所《关于山西百圆裤业连锁经营股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2011]369号）同意，本公司发行人民币普通股（A股）股票1667万股，发行价格为25.80元，截止2011年12月5日本公司收到募集资金总额人民币430,086,000.00元，减除发行费用28,426,369.08元后，募集资金净额401,659,630.92元。其中：新增股本人民币16,670,000.00元，出资额溢价部分为人民币384,989,630.92元，全部计入资本公积。变更后的注册资本为人民币66,670,000.00元，股份总数66,670,000股。

根据本公司2011年年度股东会决议和修改后章程的规定，2012年7月5日按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额6,667.00万股，每股面值1元，计增加股本66,670,000.00元。变更后的注册资本为人民币133,340,000.00元。

注册地址：太原市建设南路632号； 法定代表人：杨建新。

#### 公司的基本组织架构

本公司设立了股东会、董事会、监事会，制定了相应的议事规则。公司下设行政管理部、证券事务部、研发中心、市场管理中心、品牌管理中心、商品管理中心、财务中心、人才管理开发中心、信息中心、培训中心、审计中心等。截止2013年12月31日，本公司有十三家子公司。

#### 行业性质和经营范围

行业性质：裤装零售业。

主营业务：本公司主营业务为男女裤装的研发设计、组织外包生产、物流配送、连锁销售。

经营范围：仓储服务，物流基地、物流中心的营运与管理，包装服务，批发零售针纺织品、服装、缝纫机械、服装原材料、百货、皮革制品、家俱、工艺品、文化用品、五金交电、建材、服装加工、生产、房屋租赁，物业管理。企业管理咨询。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司承诺编制的报告期各财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司自每年公历1月1日起至12月31日止为一个会计期间。

### 4、记账本位币

本公司以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

对于同一控制下的企业合并，合并方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。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的各项直接相关费用，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。

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

## 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

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

### (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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司持有的期限短(从购买日起，三个月到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生的外币经济业务，按业务发生日即期汇率折合人民币记账，月末对外币账户的余额按月末即期汇率进行调整，所发生的汇兑损益属于资本性支出的计入资产的价值，属于收益性支出的计入当期损益。

## (2) 外币财务报表的折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

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汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

② 本公司对金融资产的计量方式按下述规定执行：

A、本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益；

B、本公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益；

C、本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，

取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

D、本公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

③ 本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

### (4) 金融负债终止确认条件

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对贷款、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

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

### (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	100 万元以上的应收账款和 100 万元以上的其他应收账
------------------	-------------------------------

	款。
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，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账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中 再进行减值测试。

**(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
账龄组合	账龄分析法	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
其他组合	账龄分析法	公司对合并范围内的关联方应收账款、其他应收款

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应进行单项减值测试
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法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：库存商品、周转材料等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

### (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

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：公司在中期期末或年度终了，根据存货全面清查的结果，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值按估计的市价扣除至完工时将要发生的成本及销售费用和税金确定。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：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，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、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作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、非同一控制下企业合并，以购买日为取得对购买方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作为初始投资成本。如果购买成本的公允价值大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额作为商誉；如果购买成本的公允价值小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额计入当期损益。

(2)非企业合并形成的长期股权投资，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，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作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的除外；具有商业实质且其公允价值能够可靠计量的非货币资产交换取得的长期股权投资，以其公允价值和支付的相关税费作为该项投资的初始投资成本，换出资产账面价值与公允价值的差额计入当期损益；以债务重组方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为初始投资成本，公允价值与重组债务账面价值之间的差额计入当期损益。

## (2) 后续计量及损益确认

本公司对被投资单位控制或不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场没有报价，公允价值不能可靠计量的采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的采用权益法核算。公司确认投资收益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确定。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

### A、确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

### B、确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。一般情况下，本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 14、投资性房地产

(1) 确认依据：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。本公司的投资性房地产包括已出租的建筑物。投资性房地产同时满足下列条件的予以确认：

- A、该投资性房地产包含的经济利益很可能流入公司；
- B、该投资性房地产的成本能够可靠计量。

(2) 计量方法：本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 后续计量：本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	35	5%	2.71%

投资性房地产的用途改变为自用，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产（作为投资性房地产的房屋建筑物除外）；同时与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，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

### (3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-35	5%	2.71-4.75

电子设备	5	5%	19
运输设备	5	5%	19
办公设备	5	5%	19

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

在资产负债表日，当发生下列情况时，如果固定资产的可收回金额低于其账面价值，公司按照固定资产的可收回金额与其账面价值之间的差额计提减值准备：固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；公司所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对公司产生负面影响；同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响公司计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如公司计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；其他有可能表明资产已发生减值的情况。其中，固定资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

#### (5) 其他说明

### 16、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

结转固定资产的时点为所购建的固定资产在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧，若尚未办理竣工决算手续，则先预估价值结转固定资产并计提折旧，办理竣工决算手续后按实际成本调整原估计价值，但不再调整原已计提折旧额。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

期末对在建工程进行全面检查，有证据表明该工程确实发生了减值，则对该项工程计提减值准备，在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

### 17、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。购建或者生产

符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

## (2) 借款费用资本化期间

借款费用只有同时满足以下三个条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

公司为购建或者生产符合资本化条件的资产借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；公司为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，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与一般借款的加权平均利率计算确定应予资本化利息金额。

## 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

公司无形资产按照成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产，按照经济利益的预期实现方式，在其使用寿命内系统合理摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限。没有明确的合同或法律规定的，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较以及企业的历史经验等，来

确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限。

如果经过这些努力，确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

企业至少于每年年度终了，对无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，则对于使用寿命有限的无形资产，应改变其摊销年限。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则按照使用寿命有限无形资产的处理原则处理。

## (4) 无形资产减值准备的计提

无形资产在期末时按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

## (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

企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出符合资本化条件的，确认为无形资产。资本化条件具体为：①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；②有意完成该无形资产并使用或销售它。③该无形资产可以产生可能未来经济利益。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对归属于该无形资产开发阶段的支出，可以可靠地计量。

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用指公司已经发生应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。公司长期待摊费用按受益期限平均摊销。

## 22、附回购条件的资产转让

## 23、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：

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

### (2) 预计负债的计量方法

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 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

销售商品收入确认原则：在本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，收入的金额能够可靠的计量，相关的经济利益很可能流入企业，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量的情况下，确认为收入的实现。

① 公司具体的销售商品收入确认原则如下：

- A. 对加盟商的销售：于向加盟商发出货物，并交付承运人时确认销售收入。
- B. 通过直营店（非商场专柜）的销售：于商品交付给消费者，收取价款时，确认销售收入。
- C. 通过直营店（商场专柜）的销售：于期末收到商场销售确认书时确认销售收入。

② 公司具体的商品销售折扣政策如下：

在直营店的零售中，本公司对 VIP 客户采用的销售折扣，按照折扣后的净额确认销售收入。

③ 公司具体的商品退货政策如下：

A. 加盟商退货政策：根据公司销售政策，加盟商关闭门店并退出经营可退货；新开业加盟商首批配货后约定期限内可退货；加盟商可以退回有质量问题的商品；其它情况不享受退货政策。相应的账务处理方式：加盟商退回商品时，根据供货价格冲减当期销售收入，按自供应商购入金额冲减销售成本。

B. 直营店退货政策：公司直营店顾客可以退回有质量问题的商品，相应的账务处理方式：直营店顾客退回货品时，根据销售价格冲减当期销售收入，按自供应商购入金额冲减销售成本。

## （2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入确认：利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （3）确认提供劳务收入的依据

提供劳务收入确认原则：公司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。

公司采用以下方法确定提供劳务交易的完工进度：①已完工作的测量；②已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例；③已发生的成本占估计总成本的比例。

## （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

## 27、政府补助

### （1）类型

### （2）会计政策

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

（1）政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额1元计量。

（2）与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，应确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 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

本公司对资产、负债的账面价值与其计税基础之间产生的可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，减记递延所得税资产的账面价值。因无法取得足够的应纳税所得额利用可抵扣暂时性差异而减记递延所得税资产账面价值的，继后期间根据新的环境和情况判断能够产生足够的应纳税所得额利用可抵扣暂时性差异，使得递延所得税资产包含的经济利益能够实现的，相应恢复递延所得税资产的账面价值。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

本公司对资产、负债的账面价值与其计税基础之间产生的应纳税暂时性差异，除下列交易中产生的递延所得税负债以外，确认所有递延所得税负债：

- ① 商誉的初始确认。
- ② 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

### (2) 融资租赁会计处理

### (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

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 31、资产证券化业务

## 32、套期会计

## 33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

无

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 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

无

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%
营业税	服务收入	5%
城市维护建设税	按应交流转税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

按产品销售收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，除以下情况外，增值税税率为 17%。

本公司子公司江西百圆裤业商贸有限公司2012年9月28日成立，被当地税务机关核准为小规模纳税人。

本公司子公司广州百博服装有限公司2012年11月成立，2013年11月被当地税务机关核准为一般纳税人。

本公司子公司南昌旺通仓储有限公司2013年4月15日成立，2013年8月营业税改征增值税，税率3%。

## 2、税收优惠及批文

本公司及下属子公司无税负减免。

## 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
兰州 百圆 服饰 有限 公司		甘肃 兰州		15,00 0,000. 00	裤装 销售	15,00 0,000. 00		100%	100%	是			
郑州 百瑞 裤业 有限 公司		河南 郑州		3,000, 000.0 0	裤装 销售	2,100, 000.0 0		70%	70%	是			
合肥 百圆 裤业 销售 有限 公司		安徽 合肥		4,571, 429.0 0	裤装 销售	3,200, 000.0 0		70%	70%	是			
长沙 诚勤 服装 有限 公司		湖南 长沙		33,00 0,000. 00	裤装 销售	33,00 0,000. 00		100%	100%	是			
南宁 诚勤 服饰 有限 公司		广西 南宁		23,00 0,000. 00	裤装 销售	23,00 0,000. 00		100%	100%	是			
南京 百圆 裤业 有限 公司		江苏 南京		37,00 0,000. 00	裤装 销售	37,00 0,000. 00		100%	100%	是			
贵阳 百圆 裤业 有限 公司		贵州 贵阳		1,000, 000.0 0	裤装 销售	700,0 00.00		70%	70%	是			
上海 风汇 电子 商务		上海 市		500,0 00.00	裤装 销售	255,0 00.00		51%	51%	是			

有限公司													
武汉实宜舒商贸有限公司		湖北武汉		25,181,000.00	裤装销售	17,626,700.00		70%	70%	是			
江西百圆裤业商贸有限公司		江西南昌		11,000,000.00	裤装销售	11,000,000.00		100%	100%	是			
广州百博服装有限公司		广州市		16,002,900.00	裤装销售	16,002,900.00		100%	100%	是			
南昌旺通仓储有限公司		江西南昌		100,000.00	仓储服务	100,000.00		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
山西百圆裤业有限公司		山西太原		25,000,000.00	裤装销售	25,841,600.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

依据山西百圆裤业有限公司股东会会议决议，股东山西盛饰科贸集团有限公司将其所持 68% 股份全部转让给本公司前身山西百缘物流配送有限公司，股东樊梅花将其所持 32% 股份全部转让给本公司前身山西百缘物流配送有限公司，转让价格以经审计的净资产及持股比例为参考依据，转让价格 730 万元，股权转让出售日为 2008 年 12 月 31 日，股权转让出售日山西百圆裤业有限公司经审计的净资产为 584.16 万元，并自 2008 年 12 月 31 日起山西百圆裤业有限公司纳入本公司合并报表合并范围。

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

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

不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，因为为

新设立 1 家子公司，为南昌旺通仓储有限公司。

**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
南昌旺通仓储有限公司	-94,885.23	-194,885.23

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

不适用

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**

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**

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**

不适用

**9、本报告期发生的吸收合并**

不适用

## 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:	--	--	1,820,424.73	--	--	1,889,363.25
人民币	--	--	1,820,424.73	--	--	1,889,363.25
银行存款:	--	--	178,663,406.67	--	--	259,379,428.83
人民币	--	--	178,663,406.67	--	--	259,379,428.83
其他货币资金:	--	--	20,123,533.62	--	--	20,000,000.00
人民币	--	--	20,123,533.62	--	--	20,000,000.00
合计	--	--	200,607,365.02	--	--	281,268,792.08

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

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

不适用

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用

## (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

不适用

## (2) 期末已质押的应收票据情况

不适用

(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

不适用

#### 4、应收股利

不适用

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

不适用

##### (2) 逾期利息

不适用

##### (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								
账龄组合	305,946,277.41	100%	17,393,788.94	5.69%	212,827,101.19	100%	10,956,155.96	5.15%
组合小计	305,946,277.41	100%	17,393,788.94	5.69%	212,827,101.19	100%	10,956,155.96	5.15%
合计	305,946,277.41	--	17,393,788.94	--	212,827,101.19	--	10,956,155.96	--

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, 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	264,016,776.53	86.3%	13,200,838.84	206,531,082.84	97.04%	10,326,554.13
1 年以内小计	264,016,776.53	86.3%	13,200,838.84	206,531,082.84	97.04%	10,326,554.13
1 至 2 年	41,929,500.88	13.7%	4,192,950.10	6,296,018.35	2.96%	629,601.83
合计	305,946,277.41	--	17,393,788.94	212,827,101.19	--	10,956,155.96

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

不适用

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

## (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

不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户 A	关联方	9,492,460.81	一年以内	3.1%
客户 B	关联方	8,193,156.15	一年以内	2.68%
客户 C	关联方	6,553,923.94	一年以内、1-2 年	2.14%
客户 D	非关联方	6,025,926.89	一年以内、1-2 年	1.97%
客户 E	非关联方	5,536,009.84	一年以内、1-2 年	1.81%
合计	--	35,801,477.63	--	11.7%

**(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
客户 A	关联方	9,492,460.81	3.1%
客户 B	关联方	8,193,156.15	2.68%
客户 C	关联方	6,553,923.94	2.14%
合计	--	24,239,540.90	7.92%

**(7) 终止确认的应收款项情况**

不适用

**(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**

不适用

**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								
账龄组合	18,082,606.95	100%	953,783.46	5.27%	12,604,965.63	100%	635,787.05	5.04%
组合小计	18,082,606.95	100%	953,783.46	5.27%	12,604,965.63	100%	635,787.05	5.04%
合计	18,082,606.95	--	953,783.46	--	12,604,965.63	--	635,787.05	--

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	17,161,175.03	94.9 %	858,058.77	12,494,190.37	99.12 %	624,709.52
1 年以内小计	17,161,175.03	94.9 %	858,058.77	12,494,190.37	99.12 %	624,709.52
1 至 2 年	885,616.92	4.9%	88,561.69	110,775.26	0.88 %	11,077.53
2 至 3 年	35,815.00	0.2%	7,163.00			
合计	18,082,606.95	--	953,783.46	12,604,965.63	--	635,787.05

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

不适用

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

## (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

不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
客户 A	非关联方	1,700,000.00	一年以内	9.4%
客户 B	非关联方	1,056,439.36	一年以内	5.84%

客户 C	非关联方	810,787.27	一年以内	4.48%
客户 D	非关联方	642,347.22	一年以内	3.55%
客户 E	非关联方	637,077.57	一年以内	3.52%
合计	--	4,846,651.42	--	26.79%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

不适用

**(8) 终止确认的其他应收款项情况**

不适用

**(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**

不适用

**(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助**

不适用

**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	144,748,046.29	72.84%	166,139,859.55	98.88%
1 至 2 年	52,403,133.70	26.37%	1,875,269.70	1.12%
2 至 3 年	1,575,000.00	0.79%		
合计	198,726,179.99	--	168,015,129.25	--

预付款项账龄的说明

**(2) 预付款项金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
客户 A	非关联方	28,880,182.26	一年以内	货未到
客户 B	非关联方	25,131,259.42	一年以内	货未到

客户 C	非关联方	17,773,312.73	一年以内	货未到
客户 D	非关联方	16,148,806.00	一年以内	预付商铺款
客户 E	非关联方	10,372,726.84	一年以内	货未到
合计	--	98,306,287.25	--	--

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

不适用

(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
库存商品	140,810,815.91		140,810,815.91	111,825,804.86		111,825,804.86
合计	140,810,815.91		140,810,815.91	111,825,804.86		111,825,804.86

(2) 存货跌价准备

不适用

(3) 存货跌价准备情况

不适用

10、其他流动资产

不适用

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

不适用

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

不适用

**(3) 可供出售金融资产的减值情况**

不适用

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

不适用

**(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**

不适用

**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

不适用

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**

不适用

**13、长期应收款**

不适用

**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
山西紫云牧业有限公司	权益法	10,500,000.00		10,500,000.00	10,500,000.00	35%	35%				
合计	--	10,500,000.00		10,500,000.00	10,500,000.00	--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用

## 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	32,333,766.67	16,528,086.65		48,861,853.32
1.房屋、建筑物	32,333,766.67	16,528,086.65		48,861,853.32
二、累计折旧和累计摊销合计	4,039,927.87	2,484,122.76		6,524,050.63
1.房屋、建筑物	4,039,927.87	2,484,122.76		6,524,050.63
三、投资性房地产账面净值合计	28,293,838.80	14,043,963.89		42,337,802.69
1.房屋、建筑物	28,293,838.80	14,043,963.89		42,337,802.69
五、投资性房地产账面价值合计	28,293,838.80	14,043,963.89		42,337,802.69

1.房屋、建筑物	28,293,838.80	14,043,963.89		42,337,802.69
----------	---------------	---------------	--	---------------

单位：元

	本期
--	----

**(2) 按公允价值计量的投资性房地产**

不适用

**17、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	58,732,670.35	4,951,885.44		10,370,461.97	53,314,093.82
其中：房屋及建筑物	43,678,528.88	6,200.00		10,365,581.97	33,319,146.91
运输工具	4,196,963.07	1,377,417.00			5,574,380.07
电子设备	6,387,560.16	3,140,936.55		2,200.00	9,526,296.71
办公设备	4,469,618.24	427,331.89		2,680.00	4,894,270.13
--	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：	15,804,491.99		4,363,460.54	3,719,676.45	16,448,276.08
其中：房屋及建筑物	8,122,314.46		1,960,980.00	3,717,586.45	6,365,708.01
运输工具	2,251,846.77		670,178.78		2,922,025.55
电子设备	3,271,669.91		1,181,487.45	2,090.00	4,451,067.36
办公设备	2,158,660.85		550,814.31		2,709,475.16
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	42,928,178.36	--			36,865,817.74
其中：房屋及建筑物	35,556,214.42	--			26,953,438.90
运输工具	1,945,116.30	--			2,652,354.52
电子设备	3,115,890.25	--			5,075,229.35
办公设备	2,310,957.39	--			2,184,794.97
电子设备		--			
办公设备		--			
五、固定资产账面价值合计	42,928,178.36	--			36,865,817.74
其中：房屋及建筑物	35,556,214.42	--			26,953,438.90

运输工具	1,945,116.30	--	2,652,354.52
电子设备	3,115,890.25	--	5,075,229.35
办公设备	2,310,957.39	--	2,184,794.97

本期折旧额元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

## 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
西峰仓库改造				2,315,345.37		2,315,345.37
合计				2,315,345.37		2,315,345.37

### (2) 重大在建工程项目变动情况

不适用

### (3) 在建工程减值准备

不适用

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

不适用

**(5) 在建工程的说明****19、工程物资**

不适用

**20、固定资产清理**

不适用

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

不适用

**(2) 以公允价值计量**

不适用

**22、油气资产**

不适用

**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	15,046,856.81	1,008,547.01		16,055,403.82
土地使用权	12,854,268.60			12,854,268.60
财务软件	1,522,921.53			1,522,921.53
百圆裤业商标	3,000.00			3,000.00
网络防病毒模块	111,111.10			111,111.10
oracle 数据库	555,555.58			555,555.58
NC 系统		1,008,547.01		1,008,547.01
二、累计摊销合计	3,359,414.79	882,332.65		4,241,747.44

土地使用权	2,465,384.23	264,128.81		2,729,513.04
财务软件	831,771.35	283,161.10		1,114,932.45
百圆裤业商标	3,000.00			3,000.00
网络防病毒模块	49,999.95	22,222.22		72,222.17
oracle 数据库	9,259.26	111,111.12		120,370.38
NC 系统		201,709.40		201,709.40
三、无形资产账面净值合计	11,687,442.02	126,214.36		11,813,656.38
土地使用权	10,388,884.37			11,813,656.38
财务软件	691,150.18			10,124,755.56
百圆裤业商标				407,989.08
网络防病毒模块	61,111.15			
oracle 数据库	546,296.32			38,888.93
NC 系统				435,185.20
				806,837.61
土地使用权				
财务软件				
百圆裤业商标				
网络防病毒模块				
oracle 数据库				
NC 系统				
无形资产账面价值合计	11,687,442.02	126,214.36		11,813,656.38
土地使用权	10,388,884.37			10,124,755.56
财务软件	691,150.18			407,989.08
百圆裤业商标				
网络防病毒模块	61,111.15			38,888.93
oracle 数据库	546,296.32			435,185.20
NC 系统				806,837.61

本期摊销额元。

## (2) 公司开发项目支出

不适用

**24、商誉**

不适用

**25、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	8,499,722.89	9,047,924.01	5,472,707.71		12,074,939.19	
转让费	6,574,828.43	1,212,000.00	3,020,096.69		4,766,731.74	
合计	15,074,551.32	10,259,924.01	8,492,804.40		16,841,670.93	--

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	4,586,893.10	2,897,985.77
可抵扣亏损	3,757,625.77	1,332,460.92
未实现内部销售损益	4,767,930.40	4,178,586.67
递延收益	400,000.00	500,000.00
小计	13,512,449.27	8,909,033.36
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

不适用

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

不适用

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

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	13,512,449.27		8,909,033.36	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

不适用

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	11,591,943.01	6,755,629.39			18,347,572.40
合计	11,591,943.01	6,755,629.39			18,347,572.40

资产减值明细情况的说明

**28、其他非流动资产**

不适用

**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	35,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	39,500,000.00	30,000,000.00
保证+抵押借款	47,800,000.00	48,000,000.00
合计	122,300,000.00	108,000,000.00

短期借款分类的说明

**(2) 已到期未偿还的短期借款情况**

不适用

### 30、交易性金融负债

不适用

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	32,500,000.00	
银行承兑汇票	52,100,000.00	40,000,000.00
合计	84,600,000.00	40,000,000.00

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	18,489,324.49	9,949,449.51
1~2 年	1,806,829.81	
合计	20,296,154.30	9,949,449.51

#### (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

不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

### 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	11,962,696.86	21,012,624.76
1~2 年	81,621.90	117,766.99
合计	12,044,318.76	21,130,391.75

## (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

不适用

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 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	2,823,815.56	49,218,803.88	49,231,641.17	2,810,978.27
二、职工福利费		2,104,239.39	2,104,239.39	
三、社会保险费	543,777.40	5,777,107.69	5,793,166.09	527,719.00
其中：1、医疗保险费	30,388.20	1,560,073.81	1,472,887.21	117,574.80
2、基本养老保险费	92,221.40	4,245,255.78	3,981,008.58	356,468.60
3、失业保险费	414,677.40	-295,615.33	90,749.87	28,312.20
4、工伤保险费	4,321.40	148,689.11	137,365.11	15,645.40
5、生育保险费	2,169.00	118,704.32	111,155.32	9,718.00
四、住房公积金	1,342,228.00	1,573,596.00	222,396.00	2,693,428.00
六、其他	1,840,919.67	1,239,917.66	332,226.72	2,748,610.61
工会经费和职工教育经费	1,840,919.67	1,239,917.66	332,226.72	2,748,610.61
合计	6,550,740.63	59,913,664.62	57,683,669.37	8,780,735.88

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	7,483,305.53	3,866,348.10
营业税	-8,484.27	30,882.79
企业所得税	6,358,210.41	5,868,756.72
个人所得税	495,440.33	42,500.42

城市维护建设税	542,625.35	396,752.60
土地使用税		0.26
房产税	-79,843.03	26,437.23
教育费附加	385,751.09	282,376.45
价格调控基金	112,583.82	80,252.20
河道管理费	879,767.50	587,764.12
印花税	340.45	644.15
合计	16,169,697.18	11,182,715.04

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

不适用

应付利息说明

### 37、应付股利

不适用

### 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	3,241,956.40	3,021,832.56
1~2 年	59,993.42	1,292,365.85
2~3 年	1,292,365.85	685,750.00
3 年以上	6,326,046.62	5,640,296.62
合计	10,920,362.29	10,640,245.03

#### (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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

**39、预计负债**

不适用

预计负债说明

**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

不适用

(2) 一年内到期的长期借款

不适用

(3) 一年内到期的应付债券

不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

不适用

**41、其他流动负债**

不适用

**42、长期借款**

(1) 长期借款分类

不适用

(2) 金额前五名的长期借款

不适用

**43、应付债券**

不适用

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

不适用

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

不适用

#### 45、专项应付款

不适用

#### 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
网络及信息技术补助	1,600,000.00	2,000,000.00
合计	1,600,000.00	2,000,000.00

其他非流动负债说明

根据太原市发展和改革委员会并发信息字【2011】769号《关于下达太原市2011年煤炭可持续发展基金信息化项目投资计划的通知》、太原市财政局并财建【2012】260号《太原市财政局关于下达2012年煤炭可持续发展基金支出预算的通知》，公司2012年12月27日收到太原市财政局拨付的信息化系统建设项目资金1,500,000.00元。

根据太原市迎泽区科学技术局和太原市迎泽区财政局迎科字【2012】10号、迎财预【2012】530号《关于下达迎泽区二〇一二年第二批科学技术发展计划项目的通知》，公司2012年12月25日收到太原市迎泽区财政局拨付的服装连锁行业网络安全建设示范资金500,000.00元。

2013年根据无形资产摊销月份转入营业外收入400,000.00元。

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
网络及信息技术补助	2,000,000.00		400,000.00		1,600,000.00	与收益相关
合计	2,000,000.00		400,000.00		1,600,000.00	--

#### 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	133,340,000.00						133,340,000.00

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

#### 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
资本溢价（股本溢价）	365,870,392.13			365,870,392.13
合计	365,870,392.13			365,870,392.13

资本公积说明

#### 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	19,990,871.66	5,032,622.50		25,023,494.16
合计	19,990,871.66	5,032,622.50		25,023,494.16

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

#### 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	149,457,558.66	--
调整后年初未分配利润	149,457,558.66	--

加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,490,685.69	--
减：提取法定盈余公积	5,032,622.50	
应付普通股股利	5,333,600.00	
期末未分配利润	170,582,021.85	--

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	429,808,838.36	468,165,378.43
其他业务收入	16,545,777.53	17,259,816.41
营业成本	239,505,944.30	264,822,891.30

### (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	429,808,838.36	234,450,501.21	468,165,378.43	255,862,714.55
合计	429,808,838.36	234,450,501.21	468,165,378.43	255,862,714.55

### (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

休闲裤	145,360,621.34	76,087,523.08	158,905,405.98	82,576,081.41
西裤	90,358,886.46	54,179,443.23	127,157,041.20	74,834,682.20
牛仔裤	175,664,929.37	93,859,061.88	173,049,591.45	93,099,258.96
其他	18,424,401.19	10,324,473.02	9,053,339.80	5,352,691.98
合计	429,808,838.36	234,450,501.21	468,165,378.43	255,862,714.55

**(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
国内	429,808,838.36	234,450,501.21	468,165,378.43	255,862,714.55
合计	429,808,838.36	234,450,501.21	468,165,378.43	255,862,714.55

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
客户 A	11,787,136.00	2.74%
客户 B	8,595,776.50	2%
客户 C	5,441,039.15	1.27%
客户 D	4,768,268.88	1.11%
客户 E	4,331,245.50	1.01%
合计	34,923,466.03	8.13%

营业收入的说明

**55、合同项目收入**

不适用

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	514,550.07	518,138.61	5%
城市维护建设税	2,182,432.15	2,371,092.39	7%
教育费附加	1,561,058.17	1,692,521.18	5%
合计	4,258,040.39	4,581,752.18	--

## 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、社保及福利费等	34,345,032.09	22,855,182.21
仓储费	10,172,084.00	13,972,853.90
广告、业务宣传、促销费	8,907,691.02	17,816,641.27
辅料	3,345,645.30	5,052,831.25
打包费	927,147.07	1,007,442.32
房租	17,796,907.25	10,079,118.19
装修费	4,652,448.15	2,002,859.43
其他	8,998,036.17	4,281,579.58
合计	89,144,991.05	77,068,508.15

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保及福利费等	27,235,310.54	25,645,282.18
会议费、差旅费	11,924,858.59	14,714,854.22
业务招待费	843,658.89	694,790.36
办公费	2,597,553.80	2,201,473.41
折旧费、无形资产摊销费	5,376,025.36	4,304,587.36
税金	2,416,331.88	2,244,877.69
信息化建设	616,530.40	896,699.30
水电暖及日常维修费	2,125,453.56	1,363,226.51
培训费、审计费	2,911,977.51	1,925,637.07
其他	2,458,261.34	8,608,310.04
合计	58,505,961.87	62,599,738.14

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,226,185.72	6,660,087.81

利息收入	-6,141,853.00	-1,688,157.54
金融机构手续费	437,500.00	394,439.94
其他	1,391,934.33	1,145,015.40
合计	5,913,767.05	6,511,385.61

## 60、公允价值变动收益

不适用

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

不适用

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

## 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	6,755,629.39	7,084,300.68
合计	6,755,629.39	7,084,300.68

## 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
政府补助	400,000.00	9,742,700.00	
其他	2,760.50	0.20	
合计	402,760.50	9,742,700.20	

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
奖励资金		5,000,000.00	与收益相关	是
上市资源库扶持资金		4,742,700.00	与收益相关	是
网络及信息技术补助	400,000.00		与收益相关	是
合计	400,000.00	9,742,700.00	--	--

## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	2,733.20	8,006.90	
对外捐赠		680,000.00	
其他	88,552.26	380,000.23	
合计	91,285.46	1,068,007.13	

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	18,570,468.58	26,454,913.27
递延所得税调整	-4,603,415.91	-6,168,216.63
合计	13,967,052.67	20,286,696.64

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2013年度	2012年度
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子：		
税后净利润	28,614,704.21	51,144,615.20
调整：优先股股利及其它工具影响		
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	31,490,685.69	52,366,299.22
调整：与稀释性潜在普通股相关的股利和利息		
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化		
稀释每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	31,490,685.69	52,366,299.22
(二) 分母：		
基本每股收益计算中当期外发普通股的加权平均数	133,340,000.00	133,340,000.00
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数		
稀释每股收益计算中当期外发普通股加权平均数	133,340,000.00	133,340,000.00
(三) 每股收益		
基本每股收益	0.24	0.39
归属于公司普通股股东的净利润	31,490,685.69	52,366,299.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	31,157,975.59	45,956,479.56
稀释每股收益	0.24	0.39
归属于公司普通股股东的净利润	31,490,685.69	52,366,299.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	31,157,975.59	45,956,479.56

注：每股收益计算过程如下：

(1) 基本每股收益 =  $P \div S$

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益

公司在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P<sub>1</sub> 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

本公司报告期无稀释性潜在普通股。

## 67、其他综合收益

不适用

**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
利息收入	6,123,918.77
其他	3,689,892.70
合计	9,813,811.47

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
员工借款	5,223,893.46
仓储费用等销售费用	14,570,603.28
会议费等管理费用	23,525,041.57
房租款	15,126,507.03
其他	5,848,611.92
合计	64,294,657.26

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
收到预付商铺款	8,603,000.00
合计	8,603,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

不适用

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

不适用

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
贷款、汇票保证金	5,000,000.00
合计	5,000,000.00

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	28,614,704.21	51,144,615.20
加：资产减值准备	6,755,629.39	7,084,300.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,363,460.54	4,641,804.57
无形资产摊销	882,332.65	587,541.30
长期待摊费用摊销	9,967,841.68	3,393,525.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		8,006.90
财务费用（收益以“-”号填列）	10,207,168.71	7,750,087.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,603,415.91	-6,168,216.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	-28,985,011.05	-33,836,414.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-103,239,260.90	-130,238,159.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	52,663,343.95	-37,190,593.19
经营活动产生的现金流量净额	-23,373,206.73	-132,823,500.51
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	190,607,365.02	276,268,792.08
减：现金的期初余额	276,268,792.08	510,365,232.03
现金及现金等价物净增加额	-85,661,427.06	-234,096,439.95

**(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**

不适用

**(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	190,607,365.02	276,268,792.08
其中：库存现金	1,820,424.73	1,889,363.25
可随时用于支付的银行存款	178,663,406.67	259,379,428.83
可随时用于支付的其他货币资金	10,123,533.62	15,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	190,607,365.02	276,268,792.08

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**

不适用

**九、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

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
山西百圆裤业有限公司	控股子公司	民营	山西太原市	杨建新	商业	2,500.00	100%	100%	70113060-9
兰州百圆裤业有限公司	控股子公司	民营	甘肃兰州市	杨建新	商业	1,500.00	100%	100%	55125213-2
长沙诚勤服装有限公司	控股子公司	民营	湖南长沙市	唐鹏	商业	3,300.00	100%	100%	55071111-4

公司									
郑州百瑞裤业有限公司	控股子公司	民营	河南郑州市	梁鸿	商业	300.00	70%	70%	55693318-0
合肥百圆裤业销售有限公司	控股子公司	民营	安徽合肥市	籍鹏龙	商业	457.1429	70%	70%	55019178-8
南宁诚勤服饰有限公司	控股子公司	民营	广西南宁市	尹腾飞	商业	2,300.00	100%	100%	58195137-2
南京百圆裤业有限公司	控股子公司	民营	江苏南京市	曹玉鹏	商业	3,700.00	100%	100%	58045165-9
贵阳百圆裤业有限公司	控股子公司	民营	贵州贵阳市	许刚	商业	100.00	70%	70%	58065091-4
上海风汇电子商务有限公司	控股子公司	民营	上海市	张文联	商业	50.00	51%	51%	05123316-2
武汉实宜舒商贸有限公司	控股子公司	民营	武汉市	樊景岩	商业	2518.10	70%	70%	05202558-4
江西百圆裤业商贸有限公司	控股子公司	民营	南昌市	赵洲	商业	1100.00	100%	100%	05442698-x
广州百博服装有限公司	控股子公司	民营	广州市	赵海滨	商业	1600.29	100%	100%	05657289-2
南昌旺通仓储有限公司	控股子公司	民营	南昌市	赵洲	商业	10.00	100%	100%	06539515-4

### 3、本企业的合营和联营企业情况

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

山西紫云牧业有限公司	民营	山西省忻州市	丁龙	畜牧	3,000.00	35%	35%	无	59531275-8
------------	----	--------	----	----	----------	-----	-----	---	------------

#### 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
王泽	本公司董事	
韩高荣	本公司监事	
刘文宪	本公司董事	
山西百之源餐饮有限公司	同一实际控制人	77517264-1
山西盛饰企业管理服务有限公司	同一实际控制人	74601344-9
山西青城房地产开发有限公司	同一实际控制人	76468153-9
山西百园物业管理有限公司	同一实际控制人	66663437-6
太原市盛饰房地产开发公司	同一实际控制人	66661493-0
山西睿景企业管理服务有限公司	同一实际控制人	68987123-5
山西恒盛伟华科贸有限公司	同一实际控制人	79021578-5

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
韩高荣	仓储服务费	市场价	2,050,503.00	20.16%	3,304,155.50	23.65%
刘文宪	仓储服务费	市场价	684,525.90	6.73%	1,140,077.30	8.16%
王泽	仓储服务费	市场价	2,374,745.10	23.35%	2,922,426.50	20.92%

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

				例		例
韩高荣	销售裤子	市场价	8,595,776.50	2%	12,175,638.17	2.6%
刘文宪	销售裤子	市场价	4,768,268.88	1.11%	8,068,817.08	1.72%
王泽	销售裤子	市场价	11,787,136.00	2.74%	8,342,774.83	1.78%

## (2) 关联托管/承包情况

不适用

## (3) 关联租赁情况

不适用

## (4) 关联担保情况

不适用

## (5) 关联方资金拆借

不适用

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

## (7) 其他关联交易

1、本公司2013年9月10日与中国建设银行太原迎泽支行借款金额为人民币3080万元，借款期限为1年。公司实际控制人杨建新、樊梅花分别签署了《自然人保证合同》，为上述借款提供连带责任保证，同时，以太原市盛饰房地产开发有限公司以土地使用权（土地面积42329.5平方米）为上述借款提供质押。

2、本公司2013年10月21日与中国建设银行太原迎泽支行借款金额为人民币1700万元，借款期限为1年。公司实际控制人杨建新、樊梅花分别签署了《自然人保证合同》，为上述借款提供连带责任保证。

3、本公司2012年12月25日与中国民生银行太原分行申请综合授信额度为5000万元，授信期限为1年。公司实际控制人杨建新、樊梅花分别签署了《自然人最高额保证合同》，为上述综合授信提供连带责任保证。截至2013年12月31日，实际使用为流动资金借款1750万元，商业承兑汇票3250万元。

4、公司2013年1月10日与晋城银行股份有限公司太原分行申请综合授信额度为5200万元，授信期限为1年。公司实际控制人杨建新、樊梅花分别签署了《最高额保证担保合同》，为上述综合授信提供连带责任保证。截至2013年12月31日，实际使用额度为4200万元其中：用于流动资金款1000万元，银行承兑汇票（银行敞口部分）2000万元，商业承兑汇票1200万元。

5、本公司2013年8月30与夏银行五一路支行委托贷款金额人民币2500万元，借款期限为1年，公司实际控制人杨建新、樊梅花共同签署了《个人保证反担保合同》，为上述借款提供连带责任保证，同时由山西青创投资担保有限公司承担保证责任。

## 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
韩高荣-裤子销售款	韩高荣	8,193,156.15	409,657.81	11,713,099.21	585,654.96
刘文宪-裤子销售款	刘文宪	6,553,923.94	327,696.20	7,587,027.89	379,351.39
王泽-裤子销售款	王泽	9,492,460.81	474,623.04	8,637,790.22	431,889.51

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

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

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

## 5、股份支付的修改、终止情况

### 十一、或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

### 十二、承诺事项

#### 1、重大承诺事项

#### 2、前期承诺履行情况

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

不适用

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

不适用

#### 3、其他资产负债表日后事项说明

本公司于 2014 年 4 月 24 日召开第二届董事会第十次会议，审议通过本公司 2013 年度利润分配预案。拟以 2013 年 12 月 31 日的总股本 13,334 万股为基数，拟按每 10 股派发现金股利人民币 0.45 元（含税），共计人民币 6,000,300.00 元。上述分配预案需提交 2013 年度股东大会审议通过后实施。

除上述事项外，截至本报告签发日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

## 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

不适用

### 7、外币金融资产和外币金融负债

不适用

### 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								
账龄组合	303,388,345.15	89.57%	17,265,707.97	5.69%	211,974,508.11	90.78%	10,911,939.10	5.15%
其他组合	35,346,631.52	10.43%			21,527,504.01	9.22%		
组合小计	338,734,976.67	100%	17,265,707.97	5.1%	233,502,012.12	100%	10,911,939.10	4.67%
合计	338,734,976.67	--	17,265,707.97	--	233,502,012.12	--	10,911,939.10	--

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	261,462,530.84	86.18%	13,073,126.54	205,710,234.20	97.04%	10,285,511.71
1 年以内小计	261,462,530.84	86.18%	13,073,126.54	205,710,234.20	97.04%	10,285,511.71
1 至 2 年	41,925,814.31	13.82%	4,192,581.43	6,264,273.91	2.96%	626,427.39
合计	303,388,345.15	--	17,265,707.97	211,974,508.11	--	10,911,939.10

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

不适用

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

## (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

不适用

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户 A	关联方	10,328,026.89	一年以内	3.05%

客户 B	关联方	9,492,460.81	一年以内	2.8%
客户 C	关联方	9,143,941.90	一年以内	2.7%
客户 D	关联方	8,379,869.13	一年以内	2.47%
客户 E	关联方	8,193,156.15	一年以内	2.42%
合计	--	45,537,454.88	--	13.44%

## (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
客户 A	关联方	10,328,026.89	3.05%
客户 B	关联方	9,492,460.81	2.8%
客户 C	关联方	9,143,941.90	2.7%
客户 D	关联方	8,379,869.13	2.47%
客户 E	关联方	8,193,156.15	2.42%
合计	--	45,537,454.88	13.44%

## (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								
账龄组合	10,182,585.15	80.5%	511,082.15	5.02%	5,957,185.97	89.69%	299,743.94	5.03%
其他组合	2,466,552.80	19.5%			684,552.80	10.31%		
组合小计	12,649,137.95	100%	511,082.15	4.04%	6,641,738.77	100%	299,743.94	5.03%
合计	12,649,137.95	--	511,082.15	--	6,641,738.77	--	299,743.94	--

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	10,149,527.23	99.68 %	507,476.36	5,919,493.19	99.37 %	295,974.66
1 年以内小计	10,149,527.23	99.68 %	507,476.36	5,919,493.19	99.37 %	295,974.66
1 至 2 年	30,057.92	0.3%	3,005.79	37,692.78	0.63 %	3,769.28
2 至 3 年	3,000.00	0.02 %	600.00			
合计	10,182,585.15	--	511,082.15	5,957,185.97	--	299,743.94

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

不适用

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

## (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

不适用

## (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
客户 A	关联方	1,782,000.00	一年以内	14.09%
客户 B	非关联方	1,700,000.00	一年以内	13.44%
客户 C	非关联方	1,056,439.36	一年以内	8.35%
客户 D	非关联方	810,787.27	一年以内	6.41%
客户 E	关联方	670,547.60	一年以内、1-2 年、2-3 年	5.3%
合计	--	6,019,774.23	--	47.59%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
客户 A	关联方	1,782,000.00	14.09%
客户 E	关联方	670,547.60	5.3%
合计	--	2,452,547.60	19.39%

## (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

山西百圆裤业有限公司	成本法	25,841,575.67	25,841,575.67		25,841,575.67	100%	100%	不适用			
兰州百圆服饰有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	100%	100%	不适用			
郑州百瑞裤业有限公司	成本法	2,100,000.00	2,100,000.00		2,100,000.00	70%	70%	不适用			
合肥百圆裤业销售有限公司	成本法	3,200,000.00	3,200,000.00		3,200,000.00	70%	70%	不适用			
长沙诚勤服装有限公司	成本法	33,000,000.00	33,000,000.00		33,000,000.00	100%	100%	不适用			
南宁诚勤服饰有限公司	成本法	23,000,000.00	23,000,000.00		23,000,000.00	100%	100%	不适用			
南京百圆裤业有限公司	成本法	37,000,000.00	37,000,000.00		37,000,000.00	100%	100%	不适用			
贵阳百圆裤业有限公司	成本法	700,000.00	700,000.00		700,000.00	70%	70%	不适用			
上海风汇电子商务有限公司	成本法	255,000.00	255,000.00		255,000.00	51%	51%	不适用			
武汉实宜舒商贸有限公司	成本法	17,626,700.00	10,626,700.00	7,000,000.00	17,626,700.00	70%	70%	不适用			
江西百	成本法	11,000,	4,000,0	7,000,0	11,000,	100%	100%	不适用			

圆裤业 商贸有 限公司		000.00	00.00	00.00	000.00						
广州百 博服装 有限公 司	成本法	16,002, 900.00	6,000,0 00.00	10,002, 900.00	16,002, 900.00	100%	100%	不适用			
南昌旺 通仓储 有限公 司	成本法	100,00 0.00		100,00 0.00	100,00 0.00	100%	100%	不适用			
山西紫 云牧业 有限公 司	权益法	10,500, 000.00		10,500, 000.00	10,500, 000.00	35%	35%	不适用			
合计	--	195,32 6,175.6 7	160,72 3,275.6 7	34,602, 900.00	195,32 6,175.6 7	--	--	--			

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	405,428,003.61	467,134,105.81
其他业务收入	16,943,262.53	19,746,360.07
合计	422,371,266.14	486,880,465.88
营业成本	252,193,557.43	282,261,968.56

##### (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	405,428,003.61	247,275,900.00	467,134,105.81	271,212,733.14
合计	405,428,003.61	247,275,900.00	467,134,105.81	271,212,733.14

**(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
牛仔裤	171,851,526.97	103,120,254.01	179,501,549.50	102,605,204.20
西裤	75,530,748.03	49,817,500.17	126,828,490.20	78,139,240.85
休闲裤	141,901,559.52	84,546,565.00	152,781,999.00	85,570,136.15
其他	16,144,169.09	9,791,580.82	8,022,067.11	4,898,151.94
合计	405,428,003.61	247,275,900.00	467,134,105.81	271,212,733.14

**(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
国内	405,428,003.61	247,275,900.00	467,134,105.81	271,212,733.14
合计	405,428,003.61	247,275,900.00	467,134,105.81	271,212,733.14

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
客户 A	13,961,425.53	3.44%
客户 B	13,361,293.47	3.3%
客户 C	11,787,136.00	2.91%
客户 D	8,595,776.50	2.12%
客户 E	7,407,187.62	1.83%
合计	55,112,819.12	13.6%

营业收入的说明

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

不适用

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

不适用

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

不适用

**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	50,326,225.03	70,187,116.91
加：资产减值准备	6,565,107.08	6,818,619.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,861,713.38	4,278,813.21
无形资产摊销	867,423.84	563,455.39
长期待摊费用摊销	463,069.07	
财务费用（收益以“-”号填列）	10,663,835.39	7,750,087.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,541,276.77	-2,204,654.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,366,087.30	-16,968,216.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-113,073,272.14	-119,248,632.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	48,593,551.85	-37,352,400.16
经营活动产生的现金流量净额	-4,639,710.57	-86,175,811.21
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：	--	--
减：现金的期初余额	114,300,006.38	215,765,426.93
加：现金等价物的期末余额	210,765,426.93	507,959,222.54
现金及现金等价物净增加额	-91,465,420.55	-292,193,795.61

**7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况**

不适用

**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
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）	400,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-88,524.96	
减：所得税影响额	-21,913.32	
少数股东权益影响额（税后）	678.26	
合计	332,710.10	--

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	31,490,685.69	52,366,299.22	694,815,908.14	668,658,822.45
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	31,490,685.69	52,366,299.22	694,815,908.14	668,658,822.45
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	4.62%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.57%	0.23	0.23

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收账款2013年末余额较期初余额增加86,681,543.24元,增加比例为42.94%,主要是公司的经营模式由配货和订货结合改为订货为主,并在销售旺季对信用较好的加盟商适当延长了信用期限,使得公司应收账款余额增加。

(2) 其他应收款2013年末余额较期初余额增加5,159,644.94元,增加比例为43.11%,

主要原因为门店保证金与员工借款增加。

(3) 长期股权投资2013年年末余额10,500,000.00元,系全增长,主要原因为增加对山西紫云牧业有限公司的投资。

(4) 投资性房地产2013年年末余额较期初余额增加14,043,963.89元,增加比例为49.64%,主要原因为本期增加两处房产和出租面积。

(5) 递延所得税资产2013年年末余额较期初余额增加4,603,415.91元,增加比例为51.67%,原因为本期应收账款增加,计提坏账准备金额增加,相应递延所得税资产增加。

(6) 应付票据2013年年末余额较期初数增加44,600,000.00元,增加比例为111.50%,主要原因为本期支付供应商货款增加。

(7) 应付账款2013年年末余额较期初数增加10,346,704.79元,增加比例为103.99%,主要原因为本期应付供应商货款增加。

(8) 预收账款2013年年末余额较期初数减少9,086,072.99元,减少比例为43.00%,主要原因为预收加盟商货款减少。

(9) 应付职工薪酬2013年年末余额较期初数增加2,229,995.29元,增加比例为34.04%,主要原因为2013年工资增长,相应工会经费和职工教育经费增加。

(10) 应缴税费2013年年末余额较期初数增加4,986,982.14元,增加比例为44.60%,主要原因为2013年12月采购商品的进项税票未到。

(11) 2013年度营业外收入较2012年度减少9,339,939.70元,减少比例为95.87%,主要原因为政府补贴减少。

(12) 2013年度营业外支出较2012年度减少976,721.67元,减少比例91.45%,主要原因本年度无捐赠支出。

(13) 2013年度所得税较2012年度减少6,319,643.97元,减少比例为31.15%,主要原因为利润总额减少所致。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、备查文件备至地点：公司办公室。

山西百圆裤业连锁经营股份有限公司

法定代表人：杨建新

二〇一四年四月二十八日