

浙江步森服饰股份有限公司

2014 年年度报告

**BUSEN**<sup>®</sup>  
— 步 森 男 装 —

2015 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

公司于 2015 年 4 月 1 日发布了《关于公司控股股东签署股份转让协议及实际控制人变更的公告》、《权益变动的提示性公告》，步森集团于 2015 年 3 月 30 日与上海睿鸷资产管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“睿鸷资产”）签署了《股份转让协议》，步森集团、达森投资于 2015 年 3 月 30 日与自然人邱力签署了《股份转让协议》。本次权益变动完成后，步森集团将持有步森股份 3458 万股，占上市公司总股本 24.70%，睿鸷资产将持有步森股份 4180 万股，占上市公司总股本 29.86%，成为公司控股股东，北京非凡领驭投资管理有限公司（以下简称“非凡领驭”）作为睿鸷资产的普通合伙人，自然人杨臣、田瑜、毛贵良和刘靖通过控股非凡领驭成为步森股份的实际控制人。目前正在办理股权转让手续，请投资者注意投资风险。

公司于 2015 年 4 月 1 日发布了《关于筹划重大资产重组的停牌公告》，本公司接到上海睿鸷资产管理合伙企业（有限合伙）的通知，其正在筹划与公司相关的重大资产重组事项。本次筹划的重大资产重组事项，尚存在较大不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

## 目 录

2014 年度报告 .....	2
第一节 重要提示、目录和释义 .....	6
第二节 公司简介 .....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节 董事会报告 .....	25
第五节 重要事项 .....	32
第六节 股份变动及股东情况 .....	38
第七节 优先股相关情况 .....	38
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	39
第九节 公司治理 .....	47
第十节 内部控制 .....	54
第十一节 财务报告 .....	56
第十二节 备查文件目录 .....	145

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司	指	浙江步森服饰股份有限公司
步森集团	指	步森集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

### （1）行业竞争的风险

公司所处的纺织服装行业，服装企业众多，是一个充分竞争的行业。国内很多男装上市企业与公司的营销模式、消费群体、产品定位都较为接近，在男装行业中也具有较高的市场地位。近年来，男装行业打折促销更加频繁、各项成本持续上升，网购的快速发展，以及国外服装品牌不断涌入，进一步增加了公司的经营压力。

### （2）技术支撑的风险

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

### （3）渠道创新的风险

近年来，越来越多的服装企业热衷于电商以及 o2o，这些渠道都降低了实体经营成本，也有利于品牌在全渠道的推广，实现短期内以较低成本提升知名度。线上线下一体化这种协作和互补的趋势越来越明显了。传统渠道与电子商务平台的接轨对公司来说将会是一种全新的尝试，是否能给公司带来如期的回报尚不能确定。

### （4）存货的风险

存货问题是行业的普遍问题，也是阻碍市场持续发展的根本问题。2014 年度，受国内宏观经济影响以及行业的持续低迷，公司经营业绩大幅度下降，库存增长明显。公司渠道库存主要为总经销、加盟商、直营子公司的库存。长期来看，不管存货在哪里，其实都是品牌的库存，都会不同程度地影响到公司的业务发展。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2005 年 06 月 30 日	浙江省诸暨市枫桥 镇步森大道 419 号	330000000039220	330681777214673	77721467-3
报告期末注册	2014 年 05 月 14 日	浙江省诸暨市枫桥 镇步森大道 419 号	330000000039220	330681777214673	77721467-3
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司于 2014 年 5 月 13 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于调整公司经营范围和修改<公司章程>部分条款的议案》，授权公司经营层负责办理章程修改、工商变更等相关手续，并于 2014 年 5 月 14 日完成了工商变更登记手续，增加一般经营项目：一般劳动防护用品的制造、加工、销售。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更。				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	482,028,911.44	651,186,454.89	-25.98%	653,429,685.97
归属于上市公司股东的净利润（元）	-102,657,960.57	6,066,274.91	-1,792.27%	40,163,049.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-109,543,294.38	2,212,725.99	-5,050.60%	39,290,751.73
经营活动产生的现金流量净额（元）	-14,935,705.73	-53,338,266.80	-72.00%	8,432,220.49
基本每股收益（元/股）	-0.73	0.04	-1,925.00%	0.29
稀释每股收益（元/股）	-0.73	0.04	-1,925.00%	0.29
加权平均净资产收益率	-18.38%	0.99%	-19.37%	6.72%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	813,858,415.48	900,210,688.47	-9.59%	885,108,172.37
归属于上市公司股东的净资产（元）	507,070,482.43	609,728,443.00	-16.84%	612,996,168.09

#### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

##### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元



项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-164,673.98	-13,720.80	268.15	固定资产处理损失
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）	6,590,558.47	5,054,621.92	225,900.00	政府补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	347,133.33	528,828.92	943,369.00	利息收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	110,188.64	-321,968.61	-5,546.33	
减：所得税影响额	0.00	1,394,212.51	291,693.09	
少数股东权益影响额（税后）	-2,127.35			
合计	6,885,333.81	3,853,548.92	872,297.73	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年，中国宏观经济增速放缓，国内经济形势不断恶化，服装行业的需求持续放缓，并呈现出个性化消费的特点。电子商务呈现出高速增长的趋势，对传统实体店的冲击越来越大，而国际品牌在中国市场的布局进一步加大了传统销售渠道的竞争。过去的一年，持续温暖的天气，使众多服装企业的秋冬服装销售远不能达到预期目标，更加剧了服装企业的经营压力。与此同时，商业物业价格仍在攀升，人员工资不断上涨，流通环节成本在不断增加。为了尽快回笼资金，服装行业各企业纷纷采用打折促销模式加快库存处理，进一步压缩了终端利润，经销商经营信心受到打击，服装行业投资热情萎缩，呈现出大量的关店潮、甚至“跑路”现象。

由于公司所处服装行业的整体形势不断恶化，终端市场销售疲软，电商冲击，导致客户订单减少，销售下降，2014年的经营业绩较2013年下降较大，营业收入、利润总额等各项关键指标下降幅度严重。报告期内，公司实现营业收入48,202.89万元，同比下降 25.98%，实现利润总额-8,713.00万元，同比下降650.83%，实现归属母公司所有者的净利润-10,265.80万元，同比下降1792.27%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

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

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司全体员工在董事会的领导下，围绕“聚焦核心业务，整合资源，做强步森品牌”、“回归经营本质，做精产品，做深零售，迎接挑战”、“秉承创业精神，自上而下，调整心态，务实创新，共赢未来”的经营方针和理念，狠抓内部管理、渠道整合、设计开发、供应链升级，经过一年多的努力，在上述方面均达到了预期的目标。

##### 1、渠道整合与转型

报告期内，公司对现有渠道进行了整合与转型。直营渠道建设方面，坚持以“有效、盈利”为基本原则，通过对现有直营店铺的经营情况以及盈利能力分析，排查出需要优化和关闭的店铺，适时关闭严重亏损店铺，并对于潜力店铺进行了形象整改，通过优化调整，提高了直营渠道的整体盈利能力；加盟渠道方面，尽最大努力保持现有渠道店铺不关店，以保持市场存量，并通过店铺道具升级，店铺形象整改，渠道优化等策略提升现有店铺的形象和销售业绩。

##### 2、设计开发整合

报告期内，公司对设计开发进行了整合，并在整合的基础上分别设立三个品牌设计组，分别负责各品牌的产品设计、开发工作，有效提升了设计开发效率和产品开发的有效性，适销性，节约资源，增加效益。

##### 3、供应链升级

报告期内，公司继续通过对供应商的全面评估工作，依据评估结果对供应商进行分级管理，淘汰不符合公司合作标准的供应商，确定一批战略合作供应商，并且签订了《供应商战略合作协议》、《防治商业贿赂承诺书》，通过建立核心供应商体系，确保成本可控，品质与交货期有较大改进。

##### 4、加强内部管理

2014年是公司全面预算管理和绩效管理全面实施的开局之年，通过预算和绩效管理，基本实现了公司

全体员工的全面预算和目标管理，各部门、岗位、员工均有绩效，推动了公司内部管理向着目标明确，过程可见，结果可控的方向发展。为下一步全面实现预算管理和绩效管理提前打下了基础，提供了数据支持。公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

项目	2014		2013		同比增减
	金额（元）	占营业收入比重（%）	金额（元）	占营业收入比重（%）	
主营业务收入	479,355,084.93	99.76	648,864,170.03	99.64%	-26.12%

报告期内，公司实现主营业务收入479,355,084.93元，同比下降26.12%，主要是：公司所处服装行业的整体形势不断恶化，终端市场销售疲软，电商冲击以及持续温暖的天气，使公司秋冬服装销售远不能达到预期目标，综合导致公司客户订单减少，销售规模下降，销售收入减少。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
纺织服装业	销售量		3,962,169	4,937,223	-19.75%
	生产量		3,869,208	5,192,845	-25.49%
	库存量		1,770,733	1,914,363	-7.50%

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）	23,488,907.76
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	23.15%

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	A	5,914,553.81	5.82%
2	B	5,150,526.18	5.08%
3	C	4,633,656.70	4.57%
4	D	3,963,769.85	3.91%
5	E	3,826,401.22	3.77%

合计	--	23,488,907.76	23.15%
----	----	---------------	--------

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
服装制造业	营业成本	316,043,285.37	99.65%	400,195,485.01	99.56%	-21.03%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
衬衫	营业成本	67,536,432.22	21.37%	75,218,021.17	18.71%	-10.21%
裤装	营业成本	70,782,066.99	22.40%	89,394,330.57	22.24%	-20.82%
西服	营业成本	66,103,199.02	20.92%	82,607,650.89	20.55%	-19.98%
茄克衫	营业成本	55,249,038.96	17.48%	79,918,297.69	19.88%	-30.87%
针织衫	营业成本	32,600,863.27	10.32%	38,802,048.74	9.65%	-15.98%
加工	营业成本	17,621,593.54	5.58%	13,632,535.52	3.39%	29.26%
其他	营业成本	6,150,091.37	1.95%	20,622,600.43	5.13%	-70.18%

说明

公司所处服装行业的整体形势不断恶化，终端市场销售疲软，公司客户订单减少，销售规模下降，销售收入减少，同时销售成本相应下降。其中，茄克衫业务成本下降30.87%，主要系公司茄克销售同比下降35.89%，成本也相应下降。其他类产品收入下降68.24%，同比成本下降70.18%。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	63,468,072.52
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.46%

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	A	27,786,324.79	8.96%
2	B	10,600,000.00	3.42%
3	C	9,057,872.48	2.92%
4	D	8,105,043.93	2.61%
5	E	7,918,831.32	2.55%

合计	--	63,468,072.52	20.46%
----	----	---------------	--------

#### 4、费用

项目	2014年（元）	2013年（元）	同比增减%
销售费用	135,379,219.59	148,511,520.04	-8.84%
管理费用	68,478,728.63	66,697,835.96	2.67%
财务费用	10,753,727.26	6,764,313.01	58.98%
小计	214,611,675.48	221,973,669.01	-3.32%

财务费用比上年同期增长58.98%，主要原因为短期借款增加所致。

#### 5、研发支出

项目	2014年（万元）	2013年（万元）	本年比上年增减%
研发费用	695.66	679.45	2.39%
占营业收入比例	1.45%	1.04%	0.41%
占净资产的比例	1.37%	1.11%	0.26%

#### 6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	586,904,091.17	713,808,920.25	-17.78%
经营活动现金流出小计	601,839,796.90	767,147,187.05	-21.55%
经营活动产生的现金流量净额	-14,935,705.73	-53,338,266.80	-72.00%
投资活动现金流入小计	1,670,156.42	89,289,365.04	-98.13%
投资活动现金流出小计	43,444,988.72	129,990,254.20	-66.58%
投资活动产生的现金流量净额	-41,774,832.30	-40,700,889.16	-2.64%
筹资活动现金流入小计	294,000,000.00	290,080,452.00	1.35%
筹资活动现金流出小计	235,656,153.30	256,825,463.34	-8.24%
筹资活动产生的现金流量净额	58,343,846.70	33,254,988.66	75.44%
现金及现金等价物净增加额	1,633,308.67	-60,784,167.30	102.69%

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, 2014年较2013年经营活动产生的现金流量净额增加3,840.26万元, 其主要原因为:2014年支付的各项税费减少所致;

(2) 报告期内, 2014年较2013年投资活动现金流入小计减少8,761.92万元, 其主要原因为:收到其他与投资活动有关的现金减少所致;

(3) 报告期内, 2014年较2013年投资活动现金流出小计减少8,654.53万元, 其主要原因为:支付其他与投资活动有关的现金减少所致;

(4) 报告期内, 2014年较2013年筹资活动产生的现金流量净额增加2,508.89万元, 其主要原因为:2014年取得借款收到的现金增加和偿还债务支付的现金减少所致;

(5) 报告期内, 2014年较2013年现金及现金等价物净增加额增加6,241.75万元, 其主要原因为:2014年经营活动产生的现金流量净额增加和筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、主营业务构成情况

单位: 元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
服装制造业	480,856,793.05	316,043,285.37	34.27%	-25.89%	-21.03%	-4.05%
分产品						
衬衫	110,336,832.79	67,536,432.22	38.79%	-20.30%	-10.21%	-6.88%
裤装	103,958,659.29	70,782,066.99	31.91%	-26.65%	-20.82%	-5.01%
西服	95,486,065.02	66,103,199.02	30.77%	-20.41%	-19.98%	-0.38%
茄克衫	87,901,252.13	55,249,038.96	37.15%	-35.89%	-30.87%	-4.57%
针织衫	60,131,333.00	32,600,863.27	45.78%	-17.34%	-15.98%	-0.88%
加工	14,246,315.69	17,621,593.54	-23.69%	27.59%	29.26%	-1.59%
其他	8,796,335.13	6,150,091.37	30.08%	-68.24%	-70.18%	4.55%
分地区						
内销	439,437,568.29	279,526,334.20	36.39%	-27.17%	-22.62%	-3.74%
外销	41,419,224.76	36,516,951.17	11.84%	-8.98%	-6.30%	-2.52%

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

	2014 年末		2013 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	234,492,941.08	28.81%	256,171,369.01	28.46%	0.35%	不适用
应收账款	85,204,676.58	10.47%	121,196,019.67	13.46%	-2.99%	不适用
存货	220,452,453.81	27.09%	249,070,378.56	27.67%	-0.58%	不适用
投资性房地产	15,091,229.88	1.85%	4,104,689.52	0.46%	1.39%	比上年同期增长 267.66%，主要原因为自有固定资产出租所致。
固定资产	158,550,705.09	19.48%	121,681,061.51	13.52%	5.96%	比上年同期增长 30.30%，主要原因为生产厂房由在建工程转为固定资产。
在建工程			24,488,639.18	2.72%	-2.72%	不适用

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 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	181,000,000.00	22.24%	110,000,000.00	12.22%	10.02%	比去年同期增长 64.55%，主要原因为本期银行借款增加所致。

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、核心竞争力分析

### 1、品牌优势

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

### 2、产品优势

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

### 3、营销网络优势

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

#### 4、供应链优势

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

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 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

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。



### 3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	36,082.19
报告期投入募集资金总额	536.19
已累计投入募集资金总额	19,113.69
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
营销网络建设项目	否	12,015	12,015	101.19	5,616.38	46.74%		-263.25	否	否
年产 40 万件中高档茄克衫生产线建设项目	否	5,365	5,365		3,363.26	62.69%			否	否
新增 10 万套/件中高档西服生产线技改项目	否	3,812	3,812	434.96	2,962.62	77.72%			否	否
品牌设计研发中心技术改造项目	否	1,708	1,708	0.04	171.43	10.04%			否	否
承诺投资项目小计	--	22,900	22,900	536.19	12,113.69	--	--	-263.25	--	--
超募资金投向										
补充流动资金(如有)	--				7,000		--	--	--	--
超募资金投向小计	--				7,000	--	--		--	--
合计	--	22,900	22,900	536.19	19,113.69	--	--	-263.25	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	1、营销网络建设项目：近年来服装行业的需求持续放缓，传统实体店受电子商务高速增长的冲击越来越大。同时，国内商业地产价格依然处于较高态势，区域泡沫化风险增大。为避免商铺租、售价格波动带来投资风险，公司审慎投资，相应放缓了项目投资进度；2、年产 40 万件中高档茄克衫生产线建设项目、新增 10 万套/件中高档西服生产线技改项目：由于服装行业的需求持续放缓以及电商的持续冲击，公司订单出现下滑，为避免过多的生产线建设造成设备闲置和资源浪费，公司审慎投资，相应放缓了项目投资进度；3、品牌设计研发中心技术改造项目：公司前期通过对部门和生产线的整合，将制造中心的一部分设备与研发中心共同使用，导致募投项目中采购设备款实际使用金额下降，因此募集资金投入较少。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无此情况
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2013 年 6 月 7 日公司 2013 年第三届董事会第十六次会议审议通过《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 60,000,000.00 元暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表意见，认为公司使用部分超募资金暂时补充流动资金的事项符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板规则汇编》、《中小企业板信息披露业务备忘录第 29 号：超募资金使用及募集资金永久性补充流动资金》等有关规定，同意使用部分超募资金暂时补充流动资金。公司于 2014 年 6 月 4 日归还募集资金 60,000,000.00 元，并存入公司募集资金专用账户。 2014 年 12 月 30 日公司 2014 年第四届董事会第四次会议审议通过《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金 39,000,000.00 元永久性补充流动资金。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表意见，认为公司使用部分超募资金永久性补充流动资金的事项符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板规则汇编》、《中小企业板信息披露业务备忘录第 29 号：超募资金使用及募集资金永久性补充流动资金》等有关规定，同意使用部分超募资金永久性补充流动资金。截止 2014 年 12 月 31 日，该事项尚未经股东大会审议通过，议案未正式实施。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司截止 2014 年末尚未使用的募集资金存放在募集资金专户和以定期存款形式存放在募集资金开户银行。
募集资金使用及披露	无此情况

中存在的问题或其他情况	
-------------	--

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
铜陵步森服饰有限公司	子公司	服装	服装、服饰、针织品、皮革制品的生产和销售，经营进出口业务	6365 万	88,208,220.19	81,400,777.81	11,571,263.21	-3,026,334.05	-1,718,950.52
合肥步森服饰销售有限公司	子公司	服装	服装、服饰、针织品、皮革制品的销售	2200 万	63,282,560.43	18,527,556.20	39,830,234.61	-8,487,512.05	-8,511,644.94
杭州明普拉斯有限公司	子公司	服装	批发、零售：服饰、针、纺织品，皮革制品	2000 万	37,168,432.61	-6,461,345.84	5,774,599.69	-15,904,145.31	-15,910,959.88
贵阳步森服饰有限公司	子公司	服装	销售：服装、服饰、针织品、皮革制品	3700 万	67,807,058.83	31,991,945.81	33,490,664.43	-1,506,142.40	-1,506,142.40
江苏步森服饰有限公司	子公司	服装	服装、皮鞋、皮革制品的销售	1700 万	30,379,736.76	-8,439,608.70	13,888,894.07	-13,637,069.33	-13,523,702.09
杭州创展步森服饰有限公司	子公司	服装	批发、零售：服装、服饰、针织品。	1900 万	29,712,152.27	15,470,380.15	23,370,484.85	223,529.84	199,969.52
沈阳步森服饰有限公司	子公司	服装	服饰、针织品、皮革制品销售	1700 万	38,405,325.60	-2,753,997.47	21,027,096.98	-8,225,961.86	-8,229,577.70
杭州学讯品牌管理有限公司	子公司	服装	品牌管理、品牌策划、品牌设计、市场营销策划、平面设计、展示空间设计、企业管理咨询、经济信息咨询（除商品中介）	200 万	610,407.19	593,719.29	851,731.15	-853,107.73	-858,452.66

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

### 1、行业竞争格局与发展趋势

2014年，中国宏观经济增速放缓，终端服装品牌零售市场仍未有明显好转，并呈现出个性化消费的特点，电子商务呈现出高速增长的趋势，对传统实体店的冲击越来越大，国际品牌在中国市场的布局进一步加大了传统销售渠道的竞争，服装企业都面临着较大的经营压力，呈现出大量的关店潮、甚至“跑路”现象。

2015年，服装行业的市场竞争将会进一步加剧，终端运营费用持续上升，店铺盈利空间进一步受压，行业分化、转型、淘汰将会成为常态。而互联网、网购、微商等线上业务将会继续迅速发展，且对线下零售产生越来越大的冲击。这些都对传统服装品牌的发展带来十分巨大的挑战和压力，要求品牌必须在设计研发、供应链整合、渠道模式变革、零售运营，互联网化，O2O等方面做出全面而系统的规划与调整。

### 2、未来发展战略

(1) 公司短期发展战略：

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

(2) 公司中长期发展战略：

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

### 3、下一年度经营计划

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

(1) 坚定信念，重建信心，上下齐心，开创新局面。

(2) 聚焦核心业务，继续坚持把公司的主要资源利用在核心业务上，做强主品牌，做大主营业务。

(3) 创新与总经销、加盟商的经营模式。通过试点的方式，选择合适时机，合适的区域，对总代理渠道进行扁平化改造，逐步加以推广，以激活加盟渠道活力。在加盟渠道拓展上，坚持稳健策略，缩减新店拓展数量，注重店铺质量。在直营渠道拓展上，坚持有效、盈利为基本原则，不开无效店，不开亏损店，适度拓展战略形象店。

(4) 做精产品，强化自主设计为主导。通过对设计研发组织管理架构的调整，充分发挥设计人才的作用。做精产品，提供产品的时尚度，适销性以及核心竞争力。

(5) 做深零售，做细零售。加强公司对于终端渠道的零售精细化管理，通过建立零售管理体系、标准，帮助终端店铺提高运营能力。

(6) 通过建立品牌企划，商品管理，零售管理，O2O、绩效管理体系五大体系，改善企业管理，提高

效率，推动公司业绩增长。

(7)推出步森男装个性化定制业务新模式。通过线下、线上融合的模式，开展个性定制业务，从而为线下店铺找到新的业务增长方式。大力鼓励和促进线下店铺开展职业装团购，创立加盟店铺的“多盈利”模式。

#### 4、资金需求及使用计划

报告期内，公司资产负债比例适当，具有较强的偿债能力，融资渠道较为畅通。2015 年，公司将根据经营发展的需要，进行合理的财务规划，灵活运用银行融资、资本市场融资等多种方式，以保证公司未来发展所需的资金。

#### 5、未来可能面对的风险

##### (1) 行业竞争的风险

公司所处的纺织服装行业，服装企业众多，是一个充分竞争的行业。国内很多男装上市企业与公司的营销模式、消费群体、产品定位都较为接近，在男装行业中也具有较高的市场地位。近年来，男装行业打折促销更加频繁、各项成本持续上升，网购的快速发展，以及国外服装品牌不断涌入，进一步增加了公司的经营压力。

##### (2) 技术支撑的风险

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

##### (3) 渠道创新的风险

近年来，越来越多的服装企业热衷于电商以及o2o，这些渠道都降低了实体经营成本，也有利于品牌在全渠道的推广，实现短期内以较低成本提升知名度。线上线下一体化这种协作和互补的趋势越来越明显了。传统渠道与电子商务平台的接轨对公司来说将会是一种全新的尝试，是否能给公司带来如期的回报尚不能确定。

##### (4) 存货的风险

存货问题是行业的普遍问题，也是阻碍市场持续发展的根本问题。2014年度，受国内宏观经济影响以及行业的持续低迷，公司经营业绩大幅度下降，库存增长明显。公司渠道库存主要为总经销、加盟商、直营子公司的库存。长期来看，不管存货在哪里，其实都是品牌的库存，都会不同程度地影响到公司的业务发展。

### 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

2014 年，财政部修订了《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》、《企业会计准则第33 号-合并财务报表》，以及颁布了《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号-合营安排》、《企业会计准则第 41 号-在其他主体中权益的披露》等具体准则，公司于 2014 年7月1日起执行。2014年修订的《企业会计准则第37 号——金融工具列报》公司在2014年年度及以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报。本次会计政策变更不会对公司执行日之前的财务报表项目金额产生影响。

## 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

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 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

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 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的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

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

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

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

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

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

2013年5月，公司实施了2012年度“每10股送红股3股，派发现金红利1元(含税)，合计派发股利37,336,000.00元，同时按每10股转增2股的比例向全体股东进行资本公积金转增股本，共计转增18,668,000股”的利润分配方案，此次送股及转股后，公司总股本由93,340,000股增加为140,010,000股。

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	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	0.00	-102,657,960.57	0.00%	不适用	不适用
2013 年	0.00	6,066,274.91	0.00%	不适用	不适用
2012 年	9,334,000.00	40,163,049.46	23.24%	不适用	不适用

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

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 十五、社会责任情况

适用  不适用

公司按照《深圳证券交易所上市公司社会责任指引》等有关要求，编制了《2014年度社会责任报告》，具体内容详见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

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

适用  不适用

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
2014 年 05 月 08 日	公司	实地调研	机构	兴业证券 (柳江斌)	一、服装行业发展趋势：2014 年，服装行业仍将面临巨大挑战，但这并不表示服装行业将从此衰落。相反，这正是服装企业一个关键的转型时期。未来服装市场将不再是依靠压低成本、扩大生产来获利，更多的是品牌的知名度，设计的创新性。品牌影响极大、个性化、时尚化的服装企业会在今后的竞争中脱颖而出。今后的服装市场将会以品牌、潮流搭配、特殊服饰、个性细节为主流。二、公司经营情况：面对复杂多变的市场环境，公司认真贯彻既定的发展规划，以品牌、品质、品位建设为主线，全面推进各项工作。在董事会的领导下，2013

					年度共实现营业收入 65,118.65 万元，同比下降 0.34%，实现利润总额 1,581.80 万元，同比下降 73.07%，实现净利润 579.78 万元，同比下降 85.56%。三、2014 年公司经营规划。未来，公司将提高管理能力，注重提高产品，提升品牌形象，整合现有渠道，发展电商业务，加大投资，推动多品牌战略实施，努力实现公司经营业绩持续增长。
--	--	--	--	--	---



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期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

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司股东步森集团、达森投资、吴永杰	自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前所持有的公司股份，也不由公司回购其持有的该部分股份。	2011年04月12日	三十六个月	该承诺已于2014年4月12日到期，截止到2014年4月12日，各项承诺事项得到严格履行。
	公司实际控制人寿氏家族成员陈能恩、寿彩凤、陈建飞、陈建国、王建军、陈智君、陈智宇、王建霞、王	自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前所直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的该部	2011年04月12日	三十六个月	该承诺已于2014年4月12日到期，截止到2014年4月12日，各项承诺事项得到严格履行。

	建丽、寿能丰、寿鹤蕾、吴永杰	分股份。			
其他对公司中小股东所作承诺	公司董事、监事、高级管理人员	在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过 50%。	2011 年 04 月 12 日	任职期间	截止到本报告期末，各项承诺事项仍在严格履行中。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	沈建林、蔡畅、王昌功

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

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

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引

王建军	董事	在 2013 年 5 月至 2013 年 12 月期间，步森股份累计向控股股东步森集团有限公司（以下简称“步森集团”）提供资金共计 8600 万元，每笔时间 1 天至 11 天不等，日最高余额 3000 万元，构成控股股东违规占用上市公司资金。步森股份对上述事项未履行信息披露义务，直至 2014 年 4 月 4 日才进行补充披露。步森集团在 2013 年 12 月 31 日前已将上述资金全部归还步森股份，并于 2014 年 3 月 12 日向步森股份支付了相应的利息 8.73 万元。步森股份董事长王建军、董事兼总经理吴永杰、财务总监袁建军未能恪尽职守、履行诚信勤勉义务，违反了本所《股票上市规则（2012 年修订）》第 1.4 条、第 2.2 条、第 3.1.5 条的规定，对步森股份上述违规行为负有重要责任。	其他	一、对步森股份给予通报批评的处分；二、对步森股份控股股东步森集团给予通报批评的处分；三、对步森股份董事长王建军、董事兼总经理吴永杰、财务总监袁建军给予通报批评的处分。对于步森股份及相关当事人的上述违规行为和本所给予的上述处分，本所将记入上市公司诚信档案，并向社会公布。	2014 年 07 月 09 日	不适用
吴永杰	董事	在 2013 年 5 月至 2013 年 12 月期间，步森股份累计向控股股东步森集团有限公司（以下简称“步森集团”）提供资金共计 8600 万元，每笔时间 1 天至 11 天不等，日最高余额 3000 万元，构成控股股东违规占用上市公司资金。步森股份对上述事项未履行信息披露义务，直至 2014 年 4 月 4 日才进行补充披露。步森集团在 2013 年 12 月 31 日前已将上述资金全部归还步森股份，并于 2014 年 3 月 12 日向步森股份支付了相应的利息 8.73 万元。步森股份董事长王建军、董事兼总经理吴永杰、财务总监袁建军未能恪尽职守、履行诚信勤勉义务，违反了本所《股票上市规则（2012 年修订）》第 1.4 条、第 2.2 条、第 3.1.5 条的规定，对步森股份上述违规行为负有重要责任。	其他	一、对步森股份给予通报批评的处分；二、对步森股份控股股东步森集团给予通报批评的处分；三、对步森股份董事长王建军、董事兼总经理吴永杰、财务总监袁建军给予通报批评的处分。对于步森股份及相关当事人的上述违规行为和本所给予的上述处分，本所将记入上市公司诚信档案，并向社会公布。	2014 年 07 月 09 日	不适用
袁建军	高级管理人员	在 2013 年 5 月至 2013 年 12 月期间，步森股份累计向控股股东步森集团有限公司（以下简称“步森集团”）提供资金共计 8600 万元，每笔时间 1 天至 11 天不等，日最高余额 3000 万元，构成控股股东违规占用上市公司资金。步森股份对上述事项未履行信息披露义务，直至 2014 年 4 月 4 日才进行补充披露。步森集团在 2013 年 12 月 31 日前已将上述资金全部归还步森股份，并于 2014 年 3 月 12 日向步森股份支付了相应的利息 8.73 万元。步森股份董事长王建军、	其他	一、对步森股份给予通报批评的处分；二、对步森股份控股股东步森集团给予通报批评的处分；三、对步森股份董事长王建军、董事兼总经理吴永杰、财务总监袁建军给予通报批评的处分。对于步森股份及相关当事人的上述违规行为和本所给予的上述处分，本所将记入上市公司诚信档案，并向社会公布。	2014 年 07 月 09 日	不适用

		董事兼总经理吴永杰、财务总监袁建军未能恪尽职守、履行诚信勤勉义务，违反了本所《股票上市规则（2012年修订）》第1.4条、第2.2条、第3.1.5条的规定，对步森股份上述违规行为负有重要责任。			
--	--	--	--	--	--

整改情况说明

适用  不适用

公司于2014年4月15日收到中国证券监督管理委员会浙江监管局下达的行政监管措施决定书[2014]4号、[2014]6号。收到行政监管措施决定书后，公司董事会对此高度重视，及时向董事、监事和高级管理人员进行了传达，并针对出现的问题，召集专题会议，对照《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等规定，制定了整改方案，明确了整改责任人：董事长、总经理、董事会秘书、财务总监，整改期限为持续监督落实。整改报告已于2014年4月28日发布于巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

截止2013年末，步森集团已将上述资金全部归还上市公司，并于2014年3月份向上市公司支付了相应的利息8.73万元。为防止类似事件的再次发生，公司要求财务负责人及审计人员密切跟踪关联方资金往来，加强控制，确保每月一次核查公司与关联人之间的资金往来明细，对发生关联方资金往来事项及时向董事会汇报并及时向董事会秘书告知；要求经营层、相关部门认真梳理资金使用审批程序管理规定、关联交易管理制度、内部审计工作制度、重大信息内部报告制度等相关制度，按照监管部门的要求，完善内部控制制度及流程；组织董事、监事、高管人员及其他相关人员进行了一次系统培训，对《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《中小企业板信息披露业务备忘录》和深圳证券交易所其他相关规定进行学习，不断提升业务素质和合规意识，严格按照上述规定和公司管理制度进行相关事项的运作和管理，保证真实、准确、及时、完整地履行信息披露义务。

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

公司报告期不存在董事、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。

### 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司于2015年3月30日接到步森集团有限公司（以下简称“步森集团”）及诸暨市达森投资有限公司（以下简称“达森投资”）的通知，步森集团于2015年3月30日与上海睿鸢资产管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“睿鸢资产”）签署了《股份转让协议》，步森集团、达森投资于2015年3月30日与自然人邱力签署了《股份转让协议》。睿鸢资产协议受让步森集团持有的4180万股步森股份无限售流通股，自然人邱力协议受让步森集团持有的699万股步森股份无限售流通股，自然人邱力协议受让达森投资持有的701万股步森股份无限售流通股。本次权益变动完成后，步森集团将持有步森股份3458万股，占上市公司总股本24.70%；自然人邱力将持有步森股份1400万股，占上市公司总股本10.00%，达森投资将持有步森股份296.5万股，占上市公司总股本2.12%，睿鸢资产将持有步森股份4180万股，占上市公司总股本29.86%，成为公司控股股东，

北京非凡领驭投资管理有限公司（以下简称“非凡领驭”）作为睿鸷资产的普通合伙人，自然人杨臣、田瑜、毛贵良和刘靖已签署一致行动协议，并通过控股非凡领驭将成为步森股份的实际控制人。公司已于2015年4月1日在巨潮资讯网上披露了《关于公司控股股东签署股份转让协议及实际控制人变更的公告》、《权益变动的提示性公告》，目前相关手续正在办理中。

同时，本公司接到上海睿鸷资产管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“睿鸷资产”，睿鸷资产收购步森集团有限公司持有的步森股份29.86%的股份，目前正在办理股权转让手续，待相关程序完成后，睿鸷资产将成为公司控股股东）的通知，睿鸷资产正在筹划与公司相关的重大资产重组事项。公司股票已于2015年4月1日开市起继续停牌，并在巨潮资讯网上披露了《关于筹划重大资产重组的停牌公告》，因该事项尚存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 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	95,996,250	68.56%	0	0	0	-93,929,063	-93,929,063	2,067,187	1.48%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	95,996,250	68.56%	0	0	0	-93,929,063	-93,929,063	2,067,187	1.48%
其中：境内法人持股	93,345,000	66.67%	0	0	0	-93,345,000	-93,345,000	0	0.00%
境内自然人持股	2,651,250	1.89%	0	0	0	-584,065	-584,065	2,067,187	1.48%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	44,013,750	31.44%	0	0	0	93,929,063	93,929,063	137,942,813	98.52%
1、人民币普通股	44,013,750	31.44%	0	0	0	93,929,063	93,929,063	137,942,813	98.52%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	140,010,000	100.00%	0	0	0	0	0	140,010,000	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

本次股份变动为公司上市前发行的三年期限股到期，申请解除限售并上市流通；部分高管股解除限售。

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

适用  不适用

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
普通股股票类						
人民币普通股	2011年03月30日	16.88	23,340,000	2011年04月12日	23,340,000	
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《关于核准浙江步森服饰股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2011】415号）核准，浙江步森服饰股份有限公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）2334万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价人民币16.88元，募集资金总额人民币393,979,200.00元，扣除发行费用33,157,340.00元后，募集资金净额为人民币360,821,860.00元。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	9,719	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	6,674	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0		
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	报告期内	持有有限售	持有无限售	质押或冻结情况

			持股数量	增减变动 情况	条件的股份 数量	条件的股份 数量	股份状态	数量
步森集团有限公司	境内非国有 法人	59.55%	83,370,000	0	0	83,370,000	质押	76,100,000
诸暨市达森投资有限公司	境内非国有 法人	7.12%	9,975,000	0	0	9,975,000		
诸暨市美邦针织有限公司	境内非国有 法人	3.61%	5,056,700	-88,300	0	5,056,700		
华润深国投信托有限公司—赛福 1 期结构式证券投资集合资金信托	国有法人	2.06%	2,890,617	2,890,617	0	2,890,617		
吴永杰	境内自然人	1.50%	2,100,000	0	1,575,000	525,000		
钟宇腾	境内自然人	0.79%	1,110,220	1,110,220	0	1,110,220		
中融国际信托有限公司—融源 8 号证券投资集合资金信托计划	国有法人	0.79%	1,104,000	1,104,000	0	1,104,000		
中融国际信托有限公司—中融增强 35 号	国有法人	0.78%	1,087,000	1,087,000	0	1,087,000		
厦门国际信托有限公司—聚富九号新型结构化证券投资集合资金信托	国有法人	0.74%	1,039,773	1,039,773	0	1,039,773		
华润深国投信托有限公司—太和先机策略精选 3 期集合资金信托计划	国有法人	0.72%	1,013,993	1,013,993	0	1,013,993		
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、步森集团有限公司为公司控股股东。2、实际控制人中寿能丰和陈能恩共计持有公司第二大股东诸暨市达森投资有限公司 60.09%的股权。3、自然人股东中吴永杰为实际控制人之一，直接持有公司 1.50%的股权。前 10 名股东之间除上述股东存在关联关系外，其它股东未知是否存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
步森集团有限公司	83,370,000	人民币普通股	83,370,000					
诸暨市达森投资有限公司	9,975,000	人民币普通股	9,975,000					
诸暨市美邦针织有限公司	5,056,700	人民币普通股	5,056,700					
华润深国投信托有限公司—赛福 1 期结构式证券投资集合资金信托	2,890,617	人民币普通股	2,890,617					

钟宇腾	1,110,220	人民币普通股	1,110,220
中融国际信托有限公司—融源 8 号证券投资集合资金信托计划	1,104,000	人民币普通股	1,104,000
中融国际信托有限公司—中融增强 35 号	1,087,000	人民币普通股	1,087,000
厦门国际信托有限公司—聚富九号新型结构化证券投资集合资金信托	1,039,773	人民币普通股	1,039,773
华润深国投信托有限公司—太和先机策略精选 3 期集合资金信托计划	1,013,993	人民币普通股	1,013,993
华润深国投信托有限公司—太和先机策略精选 5 期单一资金信托	932,988	人民币普通股	932,988
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、步森集团有限公司为公司控股股东。2、实际控制人中寿能丰和陈能恩共计持有公司第二大股东诸暨市达森投资有限公司 60.09% 的股权。除上述股东存在关联关系外，其它股东未知是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名股东中诸暨市美邦针织有限公司通过投资者信用账户持有 5,056,700 股股份，共计持有公司 5,056,700 股股份。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

法人

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

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

自然人

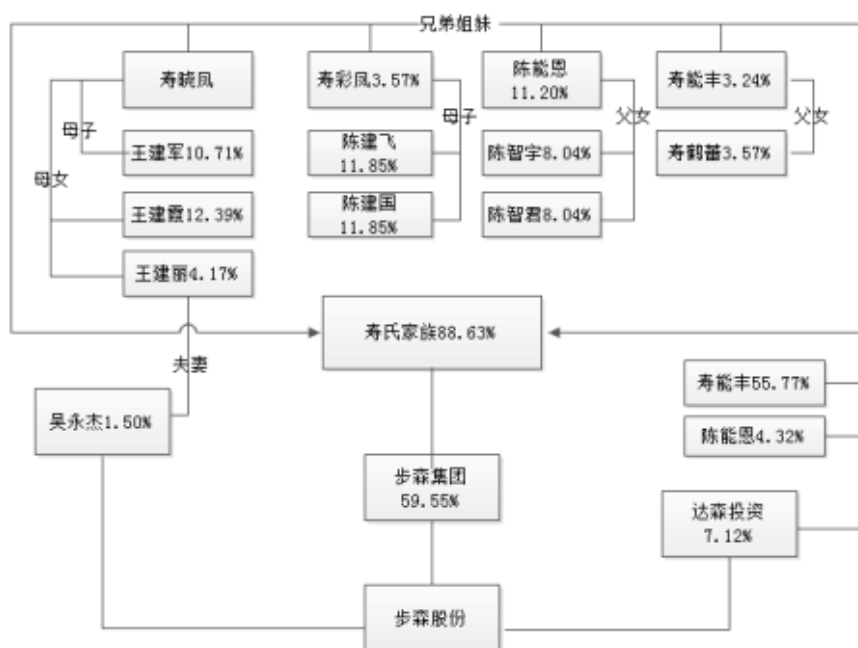
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
寿彩凤	中国	否
陈建飞	中国	否
陈建国	中国	否
陈能恩	中国	否
陈智宇	中国	否
陈智君	中国	否
王建霞	中国	否
王建军	中国	否
王建丽	中国	否
寿能丰	中国	否
寿鹤蕾	中国	否
吴永杰	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	1、寿彩凤女士：2000 年起至今任步森集团有限公司名誉董事长。2、陈建飞先生：2005 年 6 月至 2011 年 7 月任本公司董事长，2011 年 7 月起至 2013 年 11 月 12 日任本公司董事；2009 年 8 月起至 2013 年 11 月 15 日任步森集团有限公司董事长。3、陈建国先生：2003 年 10 月至 2009 年 10 月任四川利万步森水泥有限公司总经理、董事，2006 年 6 月至 2009 年 10 月任步森集团有限公司副总经理，2009 年 10 月起至今任步森集团有限公司总经理、董事，2013 年 12 月 2 日起至 2014 年 7 月 16 日任本公司董事。4、陈能恩先生：2000 年 3 月至 2009 年 8 月任步森集团有限公司董事长，2005 年 6 月至 2011 年 7 月任公司董事；2009 年 8 月起至今任步森集团有限公司董事、名誉董事长。2013 年 11 月 15 日起至今任步森集团有限公司董事长。5、陈智宇女士：2007 年 4 月至 2009 年 10 月任步森集团有限公司审计部副部长；2009 年 10 月至今任步森集团有限公司副总经理，2011 年 7 月起至今任步森集团有限公司副董事长。6、陈智君女士：2007 年 11 月至 2011 年 7 月任本公司海外事业部销售总监，2011 年 7 月至今任本公司董事兼常务副总经理。7、王建霞女士：2005 年 8 月起至今任本公司副总经理；2009 年 8 月至 2011 年 7 月任步森集团有限公司副董事长。8、王建军先生：2005 年 6 月至 2011 年 7 月任本公司董事、总经理，2011 年 7 月起至今任本公司董事长；2009 年 8 月起至今任步森集团有限公司董事，2011 年 7 月起至今任步森集团有限公司副董事长。9、王建丽女士：2005 年 7 月至 2011 年 7 月任公司监事会主席；2006 年 6 月起至今任步森集团有限公司副总经理。10、寿能丰先生：2001 年 2 月起至今一直退休在家。11、寿鹤蕾女士：2005 年 8 月起至今任本公司董事会秘书，2011 年 7 月起至今兼任公司副总经理；2009 年 8 月起至今任步森集团有限公司董事。12、吴永杰先生：2005 年 8 月至 2009 年 8 月任本公司常务副总经理，2009 年 8 月至 2011 年 7 月任本公司常务副总经理兼董事，2011 年 7 月起至今任公司总经理兼董事。	
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

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

在公司所知的范围内，没有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。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 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）
王建军	董事长	现任	男	46	2011年07月26日	2017年10月15日	0	0	0	0
陈能恩	董事	现任	男	67	2014年10月15日	2017年10月15日	0	0	0	0
陈建国	董事	离任	男	54	2013年12月02日	2014年07月16日	0	0	0	0
吴永杰	董事兼总经理	现任	男	47	2011年07月26日	2017年10月15日	2,100,000	0	0	2,100,000
陈智君	董事兼常务副总经理	现任	女	42	2011年07月26日	2017年10月15日	0	0	0	0
马礼畏	董事	现任	男	72	2011年07月26日	2017年10月15日	0	0	0	0
黄乐英	董事	现任	女	56	2014年10月15日	2017年10月15日	0	0	0	0
王玲	董事	离任	女	49	2011年07月26日	2014年09月22日	0	0	0	0
蒋衡杰	独立董事	离任	男	66	2011年07月26日	2014年10月15日	0	0	0	0
潘亚岚	独立董事	离任	女	51	2011年07月26日	2014年10月15日	0	0	0	0
章程	独立董事	离任	男	62	2011年07月26日	2014年10月15日	0	0	0	0
方铭	独立董事	现任	男	48	2014年10月15日	2017年10月15日	0	0	0	0
叶醒	独立董事	现任	男	40	2014年10月15日	2017年10月15日	0	0	0	0
林明波	独立董事	现任	男	36	2014年10月15日	2017年10月15日	0	0	0	0
叶红英	监事会主	现任	女	50	2011年07	2017年10	0	0	0	0

	席				月 26 日	月 15 日				
赵夏英	监事	现任	女	54	2011 年 07 月 26 日	2017 年 10 月 15 日	0	0	0	0
黄存海	监事	现任	男	47	2013 年 05 月 06 日	2017 年 10 月 15 日	0	0	0	0
王建霞	副总经理	现任	女	52	2011 年 07 月 26 日	2017 年 10 月 15 日	0	0	0	0
寿鹤蕾	副总经理 兼董事会 秘书	现任	女	48	2011 年 07 月 26 日	2017 年 10 月 15 日	0	0	0	0
胡强	副总经理	现任	男	41	2011 年 07 月 26 日	2017 年 10 月 15 日	0	0	0	0
王刚	副总经理	现任	男	43	2011 年 07 月 26 日	2017 年 10 月 15 日	420,000	0	105,000	315,000
袁建军	财务总监	现任	男	50	2011 年 07 月 26 日	2017 年 10 月 15 日	236,250	0	0	236,250
合计	--	--	--	--	--	--	2,756,250	0	105,000	2,651,250

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### (1) 现任董事主要工作经历

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

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

黄乐英女士，2008年7月起至2011年7月任本公司副总经理，2014年10月15日起至今任本公司董事。

方铭先生，现任浙江同方会计师事务所有限公司董事长、浙江同方工程管理咨询有限公司董事长，兼任晋亿实业（601002）、露笑科技（002617）、金固股份（002488）、千足珍珠（002173）独立董事，2014年10月15日起至今任本公司独立董事。

叶醒先生，1999年7月至2011年11月任职浙江禾欣实业集团股份有限公司总经办职员、办公室副主任、证券事务代表、监事；2011年12月至今任职宁波双林汽车部件股份有限公司董事会秘书，2014年10月15日起至今任本公司独立董事。

林明波先生，2007年至今就职于浙江棒杰数码针织品股份有限公司，担任党支部书记、工会主席、证券投资部经理、证券事务代表、董事办主任、公司监事等职务，2014年10月15日起至今任本公司独立董事。

### (2) 现任监事主要工作经历

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

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

黄存海先生，2009年通过国家司法考试，获得由司法部颁发的《中华人民共和国法律职业资格证书》。



1993年至1995年任浙江太平洋饮料有限公司总经理秘书；1995年至2000年任浙江遂昌供销集团有限公司下属饮料厂供销科长；2000年至今任步森集团有限公司企业文化部部长、《步森报》主编。2013年5月6日起至今任本公司监事。

(3) 现任高级管理人员主要工作经历

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

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

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

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

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王建军	步森集团有限公司	副董事长	2011年07月16日	2017年07月15日	否
陈建国	步森集团有限公司	总经理	2011年07月16日	2017年07月15日	是
马礼畏	步森集团有限公司	董事	2011年07月16日	2017年07月15日	是
马礼畏	诸暨市达森投资有限公司	董事长、总经理	2011年07月16日	2017年07月15日	否
叶红英	步森集团有限公司	董事	2011年07月16日	2017年07月15日	否
王建霞	步森集团有限公司	董事	2011年07月16日	2017年07月15日	否
寿鹤蕾	步森集团有限公司	董事	2011年07月16日	2017年07月15日	否
在股东单位任职情况的说明	上述人员中王建军为公司董事长，马礼畏为公司董事，王建霞为公司副总经理，寿鹤蕾为公司副总经理兼董事会秘书，叶红英为公司监事。股东单位中步森集团有限公司为控股股东，诸暨市达森投资有限公司为实际控制人控股的股东。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王建军	呼伦贝尔市步森房地产开发有限公司	董事	2010年06月19日	2016年06月18日	否
王建军	浙江原锅酒业有限公司	董事	2012年07月	2015年07月29日	否

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

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

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

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	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
王建军	董事长	男	46	现任	30		30
吴永杰	董事兼总经理	男	47	现任	26		26
陈智君	董事兼常务副总	女	42	现任	19		19
陈能恩	董事	男	67	现任		20.76	20.76
陈建国	董事	男	54	离任		20.06	20.06

马礼畏	董事	男	72	现任		7	7
王玲	董事	女	49	离任			
蒋衡杰	独立董事	男	66	离任	4.6		4.6
潘亚岚	独立董事	女	51	离任			
章程	独立董事	男	62	离任	4.6		4.6
方铭	独立董事	男	48	现任	0.5		0.5
叶醒	独立董事	男	40	现任	0.5		0.5
林明波	独立董事	男	36	现任	0.5		0.5
叶红英	监事会主席	女	50	现任	13		13
赵夏英	监事	女	54	现任	5.6		5.6
黄存海	监事	男	47	现任		9.45	9.45
王建霞	副总经理	女	52	现任	20		20
寿鹤蕾	副总经理兼董 事会秘书	女	48	现任	18		18
胡强	副总经理	男	41	现任	22		22
王刚	副总经理	男	43	现任	22		22
袁建军	财务总监	男	50	现任	19		19
黄乐英	董事	女	56	现任		14.46	14.46
合计	--	--	--	--	205.3	71.73	277.03

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王建军	董事长	被选举	2014年10月15日	任期满后继续被选举
吴永杰	董事兼总经理	被选举	2014年10月15日	任期满后继续被选举
陈智君	董事兼常务副总	被选举	2014年10月15日	任期满后继续被选举
陈能恩	董事	被选举	2014年10月15日	被选举新一届董事会董事
陈建国	董事	被选举	2014年10月15日	任期满后继续被选举
马礼畏	董事	被选举	2014年10月15日	任期满后继续被选举

王玲	董事	离任	2014年09月22日	因个人原因辞去公司董事
蒋衡杰	独立董事	任期满离任	2014年10月15日	任期满后离任
潘亚岚	独立董事	任期满离任	2014年10月15日	任期满后离任
章程	独立董事	任期满离任	2014年10月15日	任期满后离任
方铭	独立董事	被选举	2014年10月15日	被选举新一届董事会独立董事
叶醒	独立董事	被选举	2014年10月15日	被选举新一届董事会独立董事
林明波	独立董事	被选举	2014年10月15日	被选举新一届董事会独立董事
叶红英	监事会主席	被选举	2014年10月15日	任期满后继续被选举
赵夏英	监事	被选举	2014年09月22日	任期满后继续被选举
黄存海	监事	被选举	2014年10月15日	任期满后继续被选举
王建霞	副总经理	被选举	2014年10月15日	任期满后继续被选举
寿鹤蕾	副总经理兼董事会秘书	被选举	2014年10月15日	任期满后继续被选举
袁建军	财务总监	被选举	2014年10月15日	任期满后继续被选举
胡强	副总经理	被选举	2014年10月15日	任期满后继续被选举
王刚	副总经理	被选举	2014年10月15日	任期满后继续被选举

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

报告期内，公司的核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

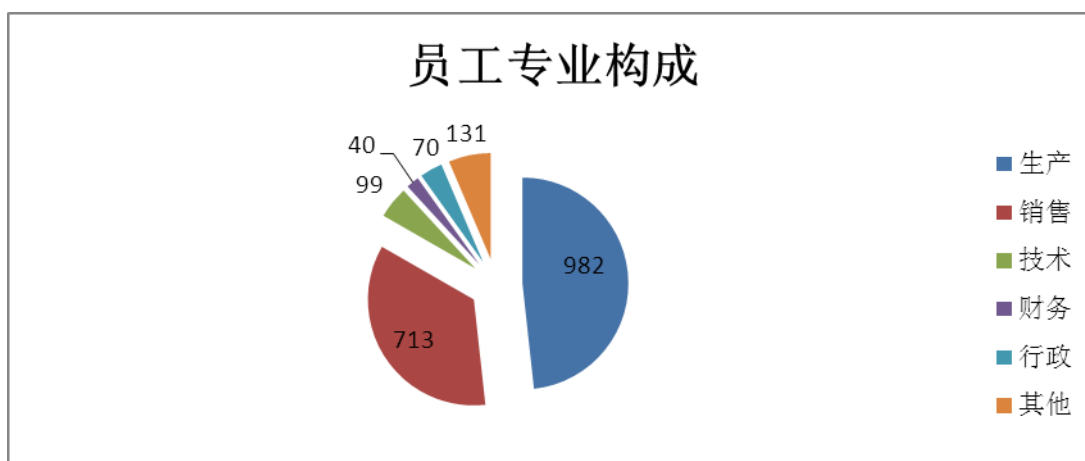
## 六、公司员工情况

### （一）员工数量及构成情况

截至2014年12月31日，本公司在册员工2035人，具体构成情况如下：

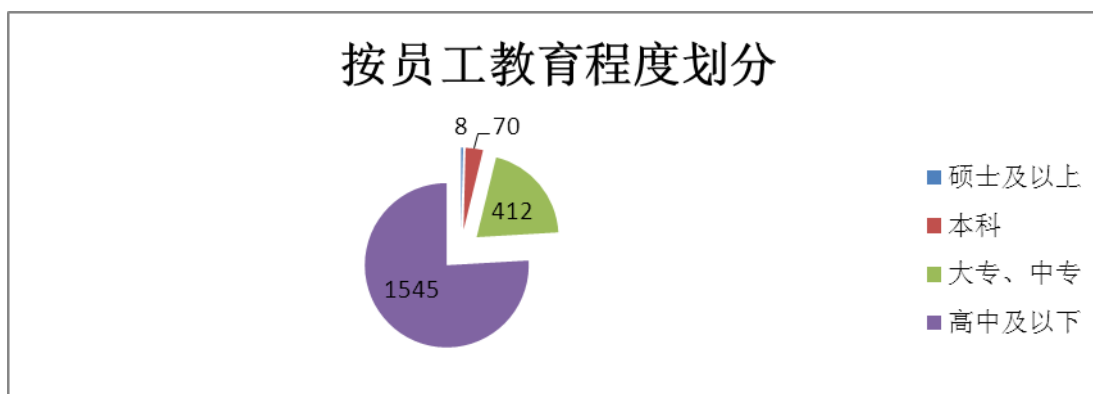
#### 1、按员工专业构成划分

员工专业构成	人数	比例
生产	982	48.26%
销售	713	35.04%
技术	99	4.86%
财务	40	1.97%
行政	70	3.44%
其他	131	6.43%
合计	2035	100.00%



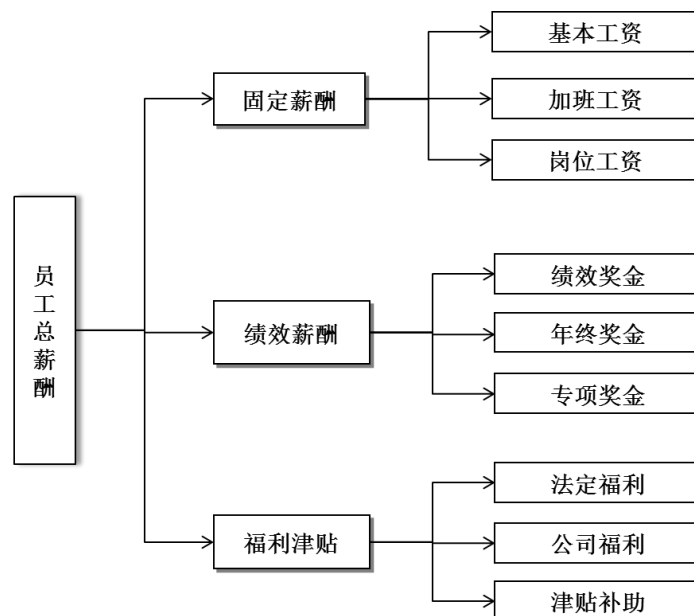
## 2、按员工教育程度划分

教育程度	人数	比例
硕士及以上	8	0.39%
本科	70	3.44%
大专、中专	412	20.25%
高中及以下	1545	75.92%
合计	2035	100.00%



## (二) 员工薪酬政策:

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



### （三）培训计划

2014年，公司继续从基础知识、专业技能、管理提升和职业素养四个方面实施年度培训计划，具体培训课题涉及规章制度解读、消防安全与应急演练、ERP软件操作、生产线新员工操作技能、感性工学与时尚买手、店铺终端业绩提升、零售督导技巧、总代理运营、目标管理、跨部门沟通、商务礼仪、中高管MBA、员工学历提升等方面。

### （四）公司执行社会保障制度、医疗制度改革情况

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

### （五）公司需承担费用的离退休职工人数

截止2014年12月31日，公司无需要承担费用的离退休职工。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开了1次年度股东大会，4次临时股东大会。公司股东大会的召集、召开程序符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

#### 2、关于公司与控股股东

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

#### 3、关于董事与董事会

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

#### 4、关于监事与监事会

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

#### 5、关于绩效评价和激励约束机制

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

#### 6、关于利益相关者

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

#### 7、关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格执行《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》、《信息披露制度》等相关规定，履行信息披露义务。公司指定《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》为公司的信息披露报纸，并通过中国证监会指定信息披露网站对外披露信息。

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

#### 公司已建立的各项制度的名称及公开信息披露情况：

序号	制度名称	披露时间	信息披露载体
----	------	------	--------

1	《董事会议事规则》	2011-04-28	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2	《股东大会议事规则》	2011-04-28	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
3	《监事会议事规则》	2011-04-28	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
4	《募集资金管理制度》	2011-04-28	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
5	《投资者关系管理制度》	2011-04-28	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
6	《内幕信息知情人管理制度》	2011-04-28	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
7	《重大信息内部报告制度》	2011-04-28	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
8	《信息披露管理制度》	2011-04-28	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
9	《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》	2011-05-31	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
10	《董事会秘书工作细则》	2011-05-31	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
11	《独立董事工作制度》	2011-05-31	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
12	《对外担保管理制度》	2011-05-31	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
13	《对外提供财务资助管理办法》	2011-05-31	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
14	《对外投资管理制度》	2011-05-31	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
15	《关联交易管理制度》	2011-05-31	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
16	《累积投票制实施细则》	2011-05-31	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
17	《内部审计工作制度》	2011-05-31	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
18	《总经理工作细则》	2011-06-28	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
19	《控股子公司管理办法》	2011-09-29	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
20	《资金使用审批程序管理规定》	2011-09-29	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
21	《内幕信息知情人登记管理制度》	2012-04-25	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
22	《未来三年（2012-2014年）的股东回报规划》	2012-08-25	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
23	《募集资金管理制度（2014年8月）》	2014-08-22	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
24	《公司章程》、《章程修正案》	2014-08-22	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

报告期内，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

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

公司于 2014 年 4 月 15 日收到中国证券监督管理委员会浙江监管局下达的行政监管措施决定书[2014]4 号、[2014]6 号。收到行政监管措施决定书后，公司董事会对此高度重视，及时向董事、监事和高级管理人员进行了传达，并针对出现的问题，召集专题会议，对照《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等规定，制定了整改方案，明确了相关责任人，并经公司第三届董事会第二十二次会议审议通过。

报告期内，公司财务负责人及审计人员密切关注和跟踪公司关联方资金往来的情况，确保每月一次核查公司与关联人之间的资金往来明细，对发生关联方资金往来事项及时向董事会汇报并及时向董事会秘书告知；公司经营层、相关部门认真梳理资金使用审批程序管理规定、关联交易管理制度、内部审计工作制度、重大信息内部报告制度等相关制度，按照监管部门的要求，完善内部控制制度及流程，严格落实和提高相关制度的执行力度；公司组织董事、监事、高管人员及其他相关人员进行了一次系统培训，对《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《中小企业板信息披露业务备忘录》和深圳证券交易所其他相关规定进行学习，不断提升业务素质和合规意识，严格按照上述规定和公司管理制度进行相关事项的运作和管理，保证真实、准确、及时、完整地履行信息披露义务。

报告期内，公司通过控股股东及关联方资金占用情况的自查自纠活动，充分认识到了资金占用问题的危害性和严重性，



进一步提高了对资金占用的防范意识。公司通过针对资金占用和公司治理存在的问题进行持续整改，进一步完善了公司内部控制机制，防范控股股东及关联方资金占用等违法违规事件的发生，使公司治理更上一个台阶。

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司公平信息披露指引》和中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（公告[2011]30号）的有关要求，于2012年4月对公司《内幕信息知情人登记管理制度》进行相应的修订，并经公司第三届董事会第八次会议审议通过。公司严格执行内幕信息知情人管理制度，及时报备相关《内幕信息知情人档案》，严格控制定期报告披露期间的信息知情人范围，规范信息传递流程。

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

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013年年度股东大会	2014年05月08日	《2013年度董事会工作报告》、《2013年度监事会工作报告》、《2013年度财务决算报告》、《2013年度利润分配的预案》、《2013年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《2013年度报告及其摘要》、《关于续聘2014年度财务审计机构的议案》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》、《关于延长募集资金项目建设期的议案》	表决通过	2014年05月09日	公告编号：2014—020；公告名称：2013年度股东大会决议公告；公告披露的网址： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014年第一次临时股东大会	2014年05月13日	《关于调整公司经营范围和修改<公司章程>部分条款的议案》	表决通过	2014年05月14日	公告编号：2014—022；公告名称：2014年第一次临时股东大会决议公告；公告披露的网址： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2014年第二次临时股东大会	2014年09月09日	《关于公司重大资产置换和资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金符合相关法律法规规定的议案》、《关于本次重大资产重组符合<关于在借壳上市审核中严格执行首次公开发行股票上市标准的通知>、<首次公开发行股票并上市管理办法>的规定的议案》、《关于本次重大资产重组符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的审慎判断的议案》、《关于本次重大资产重组符合<上市公司	表决通过	2014年09月10日	公告编号：2014—064；公告名称：2014年第二次临时股东大会决议公告；公告披露的网址： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

		重大资产重组管理办法>第十二条规定的议案》、《关于公司进行重大资产重组的议案》、《关于<浙江步森服饰股份有限公司重大资产重组报告书>及其摘要的议案》、《关于本次重大资产重组构成关联交易的议案》、《关于与康华农业全体股东、步森集团有限公司签署附生效条件的<浙江步森服饰股份有限公司与李艳、杜常铭等十四名自然人及步森集团有限公司重大资产置换和资产出售及发行股份购买资产协议>的议案》、《关于与李艳、杜常铭签署附生效条件的<浙江步森服饰股份有限公司与李艳及其一致行动人之利润补偿协议>的议案》、《关于与李艳签署附生效条件的<浙江步森服饰股份有限公司与李艳之股份认购协议>的议案》、《关于与李艳签署附生效条件的<浙江步森服饰股份有限公司与李艳之股份认购协议>的议案》、《关于确认本次重大资产重组中相关的审计报告、盈利预测审核报告、备考盈利预测审核报告与资产评估报告的议案》、《关于提请股东大会批准李艳、杜常铭免于以要约方式增持公司股份的议案》、《关于提请股东大会授权办理本次重大资产重组相关事宜的议案》、《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》、《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于增选公司第三届董事会董事的议案》			
2014年第三次临时股东大会	2014年10月15日	《关于董事会换届选举的议案》、《关于选举公司第四届非职工代表监事的议案》、《关于公司第四届董事会独立董事津贴的议案》	表决通过	2014年10月16日	公告编号：2014—073；公告名称：2014年第三次临时股东大会决议公告；公告披露的网址： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2014年第四次临时股东大会	2014年12月15日	《关于终止重大资产重组事项的议案》、《关于签署<浙江步森服饰股份有限公司、步森集团有限公司与李艳等十四名自然人关于终止步森股份重大资产重组的协议>的议案》、《关于公司拟向中国证监会申请撤回重大资产重组行政审批申请材料的议案》	表决通过	2014年12月16日	公告编号：2014—083；公告名称：2014年第四次临时股东大会决议公告；公告披露的网址： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
蒋衡杰	6	2	4	0	0	否
潘亚岚	6	2	4	0	0	否
章程	6	2	4	0	0	否
方铭	4	1	3	0	0	否
叶醒	4	1	3	0	0	否
林明波	4	1	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，公司独立董事未发生连续两次未亲自出席董事会的情况

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

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

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、审计委员会

2014年度，审计委员会共召开了4次会议，认真审议了公司内审部提交的各项议案，并按照各项规章制度规定，结合公司的实际情况，指导和监督公司内审部本年度的内部审计工作。同时，对会计师事务所审计工作进行检查和监督，对审计中遇到的相关事项进行沟通和交流，按计划完成了各项工作，未发现

重大问题。

## 2、战略委员会

2014年度，战略委员会召开了2次会议。根据中国证监会和浙江证监局的相关要求，战略委员会对公司拟购买土地使用权的议案做了认真的分析，提出了合理的意见和建议。

## 3、提名委员会

2014年度，提名委员会召开了1次会议，根据《公司法》、《公司章程》、《董事会提名委员会议事规则》等相关规定，在对董事、监事高级管理人员简历以及履职情况进行审查的基础上，认为新一届董事、监事高级管理人员不存在《公司法》、《公司章程》中规定不得担任公司董事、监事高级管理人员的情形。

## 4、薪酬与考核委员会

2014年度，薪酬与考核委员会召开了1次会议，根据《公司法》、《上市公司治理准则》及《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的相关规定，积极了解公司员工薪酬发放情况，对公司薪酬发放进行了考核。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

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

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

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

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

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

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

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

为了加快企业发展，促进公司的规范运作，增强公司高管人员的诚信意识、责任意识，提升公司法人治理

水平，公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，根据目标责任完成情况，由董事会提名、薪酬与考核委员会负责对其进行考评，并制定薪酬方案。2014年度，公司未进行股权激励的事项。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

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

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

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

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

### 四、内部控制评价报告

内部控制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	
报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷，未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 10 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 上《2014 年度内部控制自我评价报告》。

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 04 月 10 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 上《2014 年度内部控制鉴证报告》。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

## 第十一节 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	2015 年 04 月 09 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字【2015】第 610235
注册会计师姓名	沈建林、蔡畅、王昌功

审计报告正文

#### 浙江步森服饰股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江步森服饰股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表、2014年度的合并及公司利润表、2014年度的合并及公司现金流量表、2014年度的合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 1、管理层对财务报表的责任

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

#### 2、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。

#### 3、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司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：浙江步森服饰股份有限公司

2015 年 04 月 09 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	234,492,941.08	256,171,369.01
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	20,000.00	157,760.00
应收账款	85,204,676.58	121,196,019.67
预付款项	26,497,699.61	37,502,976.29
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	22,467,784.86	11,163,014.89
买入返售金融资产		
存货	220,452,453.81	249,070,378.56
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	325,821.29	894,158.06
其他流动资产	3,438,884.19	
流动资产合计	592,900,261.42	676,155,676.48
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	15,091,229.88	4,104,689.52
固定资产	158,550,705.09	121,681,061.51
在建工程		24,488,639.18
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	33,767,725.13	35,217,648.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,999,893.45	17,023,590.48
递延所得税资产		15,934,344.79
其他非流动资产	548,600.51	5,605,038.00
非流动资产合计	220,958,154.06	224,055,011.99
资产总计	813,858,415.48	900,210,688.47
流动负债：		
短期借款	181,000,000.00	110,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	6,000,000.00	36,290,000.00
应付账款	57,132,712.49	82,705,482.31
预收款项	17,160,360.80	13,146,925.30
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	21,228,261.64	22,188,026.48
应交税费	3,938,786.85	2,771,993.55
应付利息	382,983.33	231,920.70
应付股利		

其他应付款	19,653,905.48	22,436,332.87
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	306,497,010.59	289,770,681.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	306,497,010.59	289,770,681.21
所有者权益：		
股本	140,010,000.00	140,010,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	318,813,860.00	318,813,860.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,717,772.12	27,717,772.12
一般风险准备		

未分配利润	20,528,850.31	123,186,810.88
归属于母公司所有者权益合计	507,070,482.43	609,728,443.00
少数股东权益	290,922.46	711,564.26
所有者权益合计	507,361,404.89	610,440,007.26
负债和所有者权益总计	813,858,415.48	900,210,688.47

法定代表人：王建军

主管会计工作负责人：袁建军

会计机构负责人：余燕飞

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	151,020,311.81	171,519,915.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	20,000.00	157,760.00
应收账款	216,025,752.82	254,260,670.77
预付款项	18,373,082.55	25,132,274.54
应收利息		
应收股利		
其他应收款	33,540,473.22	11,438,711.61
存货	115,216,432.32	139,681,473.80
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,175,431.33	
流动资产合计	535,371,484.05	602,190,805.78
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	196,670,000.00	196,670,000.00
投资性房地产	4,661,165.58	4,803,939.66
固定资产	100,576,874.34	85,234,575.88
在建工程		898,443.00

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	32,054,881.21	33,464,070.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,216,750.92	1,087,532.76
递延所得税资产		10,588,095.55
其他非流动资产	548,600.51	
非流动资产合计	335,728,272.56	332,746,657.55
资产总计	871,099,756.61	934,937,463.33
流动负债：		
短期借款	181,000,000.00	110,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	6,000,000.00	36,290,000.00
应付账款	64,895,095.19	99,238,738.31
预收款项	15,506,042.87	12,143,166.01
应付职工薪酬	17,691,369.12	16,945,063.38
应交税费	2,505,967.01	3,709,031.26
应付利息	382,983.33	231,920.70
应付股利		
其他应付款	17,181,314.15	20,470,996.59
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	305,162,771.67	299,028,916.25
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	305,162,771.67	299,028,916.25
所有者权益：		
股本	140,010,000.00	140,010,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	318,813,860.00	318,813,860.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,717,772.12	27,717,772.12
未分配利润	79,395,352.82	149,366,914.96
所有者权益合计	565,936,984.94	635,908,547.08
负债和所有者权益总计	871,099,756.61	934,937,463.33

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	482,028,911.44	651,186,454.89
其中：营业收入	482,028,911.44	651,186,454.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	575,183,465.44	639,365,900.27
其中：营业成本	317,138,661.80	401,980,943.74
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	2,777,335.18	4,321,061.50
销售费用	135,379,219.59	148,511,520.04
管理费用	68,478,728.63	66,697,835.96
财务费用	10,753,727.26	6,764,313.01
资产减值损失	40,655,792.98	11,090,226.02
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）	-93,154,554.00	11,820,554.62
加：营业外收入	6,739,514.63	5,064,092.74
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	714,937.90	1,066,627.85
其中：非流动资产处置损失	164,673.98	15,671.62
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-87,129,977.27	15,818,019.51
减：所得税费用	15,948,625.10	10,020,180.34
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-103,078,602.37	5,797,839.17
归属于母公司所有者的净利润	-102,657,960.57	6,066,274.91
少数股东损益	-420,641.80	-268,435.74
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-103,078,602.37	5,797,839.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	-102,657,960.57	6,066,274.91
归属于少数股东的综合收益总额	-420,641.80	-268,435.74
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.73	0.04
（二）稀释每股收益	-0.73	0.04

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王建军

主管会计工作负责人：袁建军

会计机构负责人：余燕飞

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	431,526,587.41	636,303,634.95
减：营业成本	324,500,742.05	443,130,745.91
营业税金及附加	2,412,307.65	4,121,511.42
销售费用	84,682,171.78	92,964,500.41
管理费用	43,052,639.52	41,505,455.48
财务费用	11,133,879.46	6,959,178.20



资产减值损失	29,550,306.94	17,615,027.45
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）	-63,805,459.99	30,007,216.08
加：营业外收入	5,052,694.02	2,020,430.82
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	630,700.62	951,864.57
其中：非流动资产处置损失	155,921.31	15,671.62
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-59,383,466.59	31,075,782.33
减：所得税费用	10,588,095.55	7,945,666.93
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-69,971,562.14	23,130,115.40
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	-69,971,562.14	23,130,115.40
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.5	0.17
（二）稀释每股收益	-0.5	0.17

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	570,126,976.95	700,260,932.88
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,442,079.87	4,443,441.12
收到其他与经营活动有关的现金	15,335,034.35	9,104,546.25
经营活动现金流入小计	586,904,091.17	713,808,920.25
购买商品、接受劳务支付的现金	339,138,712.53	434,039,943.36
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	125,849,989.20	136,864,735.34

支付的各项税费	32,972,611.87	68,023,548.65
支付其他与经营活动有关的现金	103,878,483.30	128,218,959.70
经营活动现金流出小计	601,839,796.90	767,147,187.05
经营活动产生的现金流量净额	-14,935,705.73	-53,338,266.80
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	30,594.17	6,665.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,639,562.25	89,282,700.00
投资活动现金流入小计	1,670,156.42	89,289,365.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,444,988.72	43,990,254.20
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	15,000,000.00	86,000,000.00
投资活动现金流出小计	43,444,988.72	129,990,254.20
投资活动产生的现金流量净额	-41,774,832.30	-40,700,889.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		980,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		980,000.00
取得借款收到的现金	294,000,000.00	289,100,452.00
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	294,000,000.00	290,080,452.00
偿还债务支付的现金	223,000,000.00	239,100,452.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,656,153.30	17,725,011.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	235,656,153.30	256,825,463.34
筹资活动产生的现金流量净额	58,343,846.70	33,254,988.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,633,308.67	-60,784,167.30
加：期初现金及现金等价物余额	232,859,632.41	293,643,799.71
六、期末现金及现金等价物余额	234,492,941.08	232,859,632.41

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	508,501,052.33	628,998,948.87
收到的税费返还	1,442,079.87	1,483,179.20
收到其他与经营活动有关的现金	9,791,379.90	5,280,799.61
经营活动现金流入小计	519,734,512.10	635,762,927.68
购买商品、接受劳务支付的现金	338,215,225.71	441,582,242.37
支付给职工以及为职工支付的现金	92,785,863.41	105,934,296.90
支付的各项税费	27,854,978.16	58,005,595.76
支付其他与经营活动有关的现金	68,772,882.03	79,335,110.78
经营活动现金流出小计	527,628,949.31	684,857,245.81
经营活动产生的现金流量净额	-7,894,437.21	-49,094,318.13
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	25,691.26	6,665.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,639,562.25	89,282,700.00
投资活动现金流入小计	1,665,253.51	89,289,365.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,152,529.65	27,766,161.34
投资支付的现金		17,020,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	26,150,000.00	89,100,000.00
投资活动现金流出小计	49,302,529.65	133,886,161.34
投资活动产生的现金流量净额	-47,637,276.14	-44,596,796.30
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	294,000,000.00	289,100,452.00
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	294,000,000.00	289,100,452.00
偿还债务支付的现金	223,000,000.00	239,100,452.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,656,153.30	17,725,011.34
支付其他与筹资活动有关的现金		6,638,852.88
筹资活动现金流出小计	235,656,153.30	263,464,316.22
筹资活动产生的现金流量净额	58,343,846.70	25,636,135.78
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	2,812,133.35	-68,054,978.65
加：期初现金及现金等价物余额	148,208,178.46	216,263,157.11
六、期末现金及现金等价物余额	151,020,311.81	148,208,178.46

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	140,010,000.00				318,813,860.00					27,717,772.12		123,186,810.88	711,564.26	610,440,007.26
加：会计政策变更														

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	140,010,000.00				318,813,860.00			27,717,772.12		123,186,810.88	711,564.26	610,440,007.26
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-102,657,960.57	-420,641.80	-103,078,602.37
(一)综合收益总额										-102,657,960.57	-420,641.80	-103,078,602.37
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	140,010,000.00				318,813,860.00			27,717,772.12		20,528,850.31	290,922.46	507,361,404.89	

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	93,340,000.00				337,481,860.00				25,404,760.58		156,769,547.51		612,996,168.09
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	93,340,000.00				337,481,860.00				25,404,760.58		156,769,547.51		612,996,168.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	46,670,000.00				-18,668,000.00				2,313,011.54		-33,582,736.63	711,564.26	-2,556,160.83
(一) 综合收益总额											6,066,274.91	-268,435.74	5,797,839.17
(二) 所有者投入和减少资本												980,000.00	980,000.00
1. 股东投入的普通股												980,000.00	980,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								2,313,011.54		-11,647,011.54			-9,334,000.00
1. 提取盈余公积								2,313,011.54		-2,313,011.54			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-9,334,000.00			-9,334,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	46,670,000.00												-18,668,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	18,668,000.00												-18,668,000.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他	28,002,000.00												-28,002,000.00
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	140,010,000.00					318,813,860.00		27,717,772.12		123,186,810.88	711,564.26	610,440,007.26	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额



单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	140,010,000.00				318,813,860.00				27,717,772.12	149,366,914.96	635,908,547.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	140,010,000.00				318,813,860.00				27,717,772.12	149,366,914.96	635,908,547.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-69,971,562.14	-69,971,562.14
（一）综合收益总额										-69,971,562.14	-69,971,562.14
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	140,010,000.00				318,813,860.00				27,717,772.12	79,395,352.82	565,936,984.94

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	93,340,000.00				337,481,860.00				25,404,760.58	165,885,811.10	622,112,431.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	93,340,000.00				337,481,860.00				25,404,760.58	165,885,811.10	622,112,431.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	46,670,000.00				-18,668,000.00				2,313,011.54	-16,518,896.14	13,796,115.40
（一）综合收益总额										23,130,115.40	23,130,115.40
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他												
(三) 利润分配									2,313,011.54	-11,647,011.54	-9,334,000.00	
1. 提取盈余公积									2,313,011.54	-2,313,011.54		
2. 对所有者（或股东）的分配										-9,334,000.00	-9,334,000.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	46,670,000.00										-28,002,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	18,668,000.00										-18,668,000.00	
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他	28,002,000.00										-28,002,000.00	
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	140,010,000.00					318,813,860.00			27,717,772.12	149,366,914.96	635,908,547.08	

### 三、公司基本情况

浙江步森服饰股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经浙江省人民政府浙政股[2005]33号文批准，由步森集团有限公司、诸暨市达森投资有限公司、诸暨市美邦针织有限公司、陈潮水、宣梦炎、高永宏、吴忠华、王刚、王培青、袁建军发起设立的股份有限公司，注册资本为7,000万元，股份总额为7,000万股，每股面值1元。公司于2005年6月30日办理工商登记。公司的企业法人营业执照注册号：330000000039220。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]415号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股2,334万股，发行后总股本为9,334万股，并于2011年4月在深圳证券交易所挂牌上市，A股交易代码：002569，A股简称：步森股份。所属行业为纺织服装、服饰业类。

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

以上事项均已办理工商变更登记手续。

截至2014年12月31日止，本公司累计发行股本总数14,001万股，注册资本为14,001万元，注册地及总

部地址：浙江省诸暨市枫桥镇步森大道419号。本公司主要经营活动为：服装(含劳动防护服)、服饰、针织品、皮革制品的生产、销售，经营进出口业务。本公司母公司为步森集团有限公司，本公司的实际控制人为寿氏家族。

本财务报表业经公司全体董事于2015年4月 日批准报出。

截至2014年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
铜陵步森服饰有限公司
合肥步森服饰销售有限公司
杭州明普拉斯服饰有限公司
贵阳步森服饰有限公司
杭州创展步森服饰有限公司
江苏步森服饰有限公司
沈阳步森服饰有限公司
杭州学讯品牌管理有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

公司自报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司从事服装行业。本公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### （2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初

至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2) 处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### ②分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## 3) 购买子公司少数股权

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

## 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本期无在合营安排或联营企业中的权益

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### 2) 持有至到期投资

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### 3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### 4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

## (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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



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

#### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

##### 1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### 2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
有客观证据表明其风险特征与账龄分析组合存在显著差异的应收款项（不含单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项）。	账龄分析法
其他不重大应收账款及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项（不含组合 1）。	账龄分析法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按全月一次加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (5) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (6) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用五五摊销法；
- 2) 包装物采用五五摊销法。

## 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

## 14、长期股权投资

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

### （2）投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

## 16、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.5
运输设备	年限平均法	4、10	5.00%	23.75、9.50
电子设备	年限平均法	3、5	5.00%	31.67、19.00
固定资产装修	年限平均法	5		20

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

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

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归

属于本公司；(2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 17、在建工程

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

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

##### 1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

##### 2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	土地证登记使用年限	土地使用权证
电脑软件	5年	使用该软件产品的预期寿命周期

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 3) 截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

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



### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### (2) 摊销年限

1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

### 25、预计负债

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

#### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

#### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

### 26、股份支付

不适用

### 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

### 28、收入

#### (1) 销售商品收入确认和计量原则

##### 1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

##### 2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

①分销模式销售：于商品发出时按照从购货方已收或应收的合同或协议价确认收入。

②直营模式销售：于商品交付至消费者时按照实际收取的货款确认收入。

## (2) 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

### 1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

① 息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

①利息收入：按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②商标使用费收入：按照与使用方签订的合同规定的收费时间和方法计算确定。

## (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

### 1) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

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

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### 1) 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

#### 2) 确认时点

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

### 3) 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

#### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

##### 1) 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

##### 2) 确认时点

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

##### 3) 会计处理

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

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分:

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区;
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分;
- 3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### (2) 套期会计

#### 1) 套期保值的分类:

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

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

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

#### 2) 套期关系的指定及套期有效性的认定:

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

工具有效性评价方法。

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

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

2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

### 3) 套期会计处理方法：

#### 1) 公允价值套期

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

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

#### 2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

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

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

#### 3) 境外经营净投资套期

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

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

## 2、税收优惠

无

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	197,396.57	299,402.14
银行存款	234,295,544.51	251,540,230.27
其他货币资金		4,331,736.60
合计	234,492,941.08	256,171,369.01

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		4,331,736.60
已质押定期存单		18,980,000.00
合计		23,311,736.60

截至2014年12月31日，本公司无货币资金受限情况。

截至2014年12月31日，本公司无存放于境外的货币资金。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	20,000.00	157,760.00
合计	20,000.00	157,760.00

### (2) 期末公司已质押的应收票据

不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	296,800.00	
合计	296,800.00	



## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	101,471,616.02	100.00%	16,266,939.44	16.03%	85,204,676.58	138,334,649.82	100.00%	17,138,630.15	12.39%	121,196,019.67
合计	101,471,616.02	100.00%	16,266,939.44	16.03%	85,204,676.58	138,334,649.82	100.00%	17,138,630.15	12.39%	121,196,019.67

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	78,892,089.93	3,944,604.49	5.00%
1 至 2 年	11,292,756.08	2,258,551.22	20.00%
2 至 3 年	2,445,972.59	1,222,986.31	50.00%
3 年以上	8,840,797.42	8,840,797.42	100.00%
合计	101,471,616.02	16,266,939.44	

确定该组合依据的说明：

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：

无

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 871,690.71 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

不适用

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	5,914,553.81	5.82	295,727.69
第二名	5,150,526.18	5.08	257,526.31
第三名	4,633,656.70	4.57	231,682.84
第四名	3,963,769.85	3.91	198,188.49
第五名	3,826,401.22	3.77	191,320.06
合计	23,488,907.76	23.15	1,174,445.39

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	25,534,989.83	96.37%	34,883,372.65	93.01%
1 至 2 年	880,086.78	3.32%	2,510,927.06	6.70%
2 至 3 年	82,623.00	0.31%	8,830.78	0.02%

3 年以上			99,845.80	0.27%
合计	26,497,699.61	--	37,502,976.29	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例(%)
第一名	4,101,422.00	15.48
第二名	1,549,740.00	5.85
第三名	1,407,400.25	5.31
第四名	909,520.34	3.43
第五名	534,637.00	2.02
合计	8,502,719.59	32.09

其他说明:

## 7、应收利息

不适用

其他说明:

无

## 8、应收股利

不适用

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,164,274.6	100.00%	3,696,442.60	14.13%	22,467,784.86	12,796,094.62	100.00%	1,633,079.73	12.76%	11,163,014.89
合计	26,164,274.6		3,696,442.60		22,467,784.86	12,796,094.62		1,633,079.73		11,163,014.89

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	18,712,362.45	935,618.14	5.00%
1 年以内小计	3,824,529.94	764,883.12	20.00%
1 至 2 年	3,262,787.47	1,631,393.74	50.00%
2 至 3 年	364,547.60	364,547.60	100.00%
合计	26,164,227.46	3,696,442.60	

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,063,362.87 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

不适用

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

不适用

其他应收款核销说明：

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
经销商借款	17,550,000.00	3,912,316.67
保证金押金	5,261,109.71	7,466,063.11

其他	3,353,117.75	1,417,714.84
合计	26,164,227.46	12,796,094.62

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	经销商借款	12,600,000.00	1 年以内	48.16%	630,000.00
第二名	经销商借款	2,550,000.00	2-3 年	9.75%	1,275,000.00
第三名	经销商借款	2,400,000.00	1 年以内	9.17%	120,000.00
第四名	保证金	2,000,000.00	1-2 年	7.64%	400,000.00
第五名	押金	400,000.00	1-2 年	1.53%	80,000.00
合计	--	19,950,000.00	--	76.25%	2,505,000.00

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	40,906,411.41	8,967,765.92	31,938,645.49	40,569,735.70	6,259,325.16	34,310,410.54
在产品	7,026,276.79		7,026,276.79	17,911,040.91		17,911,040.91

库存商品	218,838,118.08	40,174,300.39	178,663,817.69	198,897,209.16	6,761,389.41	192,135,819.75
周转材料	1,207,996.75		1,207,996.75	1,268,601.29		1,268,601.29
委托加工物资	1,615,717.09		1,615,717.09	3,444,506.07		3,444,506.07
合计	269,594,520.12	49,142,066.31	220,452,453.81	262,091,093.13	13,020,714.57	249,070,378.56

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,259,325.16	4,052,665.96		1,344,225.20		8,967,765.92
库存商品	6,761,389.41	35,411,454.86		1,998,543.88		40,174,300.39
合计	13,020,714.57	39,464,120.82		3,342,769.08		49,142,066.31

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

不适用

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

不适用

其他说明：

无

**11、划分为持有待售的资产**

不适用

其他说明：

无

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	325,821.29	894,158.06
合计	325,821.29	894,158.06

其他说明：

无

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵及预缴税费	3,438,884.19	
合计	3,438,884.19	

其他说明：

无

**14、可供出售金融资产**

不适用

**15、持有至到期投资**

不适用

**16、长期应收款**

不适用

**17、长期股权投资**

不适用

**18、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	5,555,785.32			5,555,785.32
2.本期增加金额	12,525,334.56			12,525,334.56
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	12,525,334.56			12,525,334.56
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	18,081,119.88			18,081,119.88
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,451,095.80			1,451,095.80
2.本期增加金额	1,538,794.20			1,538,794.20
(1) 计提或摊销	492,033.39			492,033.39
(2) 固定资产累计折旧转入	1,046,760.81			1,046,760.81
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,989,890.00			2,989,890.00
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	15,091,229.88			15,091,229.88
2.期初账面价值	4,104,689.52			4,104,689.52

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用



## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	113,912,749.10	50,199,589.33	16,344,651.20	9,090,857.04	1,866,729.73	191,414,576.40
2.本期增加金额	60,733,188.78		1,392,185.93		909,872.87	63,035,247.58
(1) 购置	5,605,038.00		1,392,185.93		909,872.87	7,907,096.80
(2) 在建工程转入	55,128,150.78					55,128,150.78
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	12,525,334.56		24,000.00	879,559.00	859,508.73	14,288,402.29
(1) 处置或报废			24,000.00	879,559.00	859,508.73	1,763,067.73
(2) 转入投资性房地产	12,525,334.56					12,525,334.56
4.期末余额	162,120,603.32	50,199,589.33	17,712,837.13	8,211,298.04	1,917,093.87	240,161,421.69
二、累计折旧						
1.期初余额	26,107,419.48	26,998,810.83	9,298,308.13	5,932,215.96	1,396,760.49	69,733,514.89
2.本期增加金额	6,425,561.97	3,190,695.02	3,152,386.16	1,209,772.13	513,346.82	14,491,762.10
(1) 计提	6,425,561.97	3,190,695.02	3,152,386.16	1,209,772.13	513,346.82	14,491,762.10
3.本期减少金额	1,046,760.81		10,344.42	734,171.87	823,283.29	2,614,560.39
(1) 处置或报废			10,344.42	734,171.87	823,283.29	1,567,799.58
(2)转入投资性房地产累计折旧	1,046,760.81					1,046,760.81
4.期末余额	31,486,220.64	30,189,505.85	12,440,349.87	6,407,816.22	1,086,824.02	81,610,716.60
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	130,634,382.68	20,010,083.48	5,272,487.26	1,803,481.82	830,269.85	158,550,705.09
2.期初账面价值	87,805,329.62	23,200,778.50	7,046,343.07	3,158,641.08	469,969.24	121,681,061.51

**(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情况**

不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

不适用

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	24,335,714.00	已于 2015 年 3 月办妥
房屋及建筑物	4,226,145.52	正在办理中
房屋及建筑物	5,511,620.68	正在办理中
房屋及建筑物	2,414,877.84	自搭自建生产辅助用房，无法办理

其他说明

**20、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
铜陵厂房工程二期				23,590,196.18		23,590,196.18
梅苑厂房工程				898,443.00		898,443.00
合计				24,488,639.18		24,488,639.18

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
铜陵厂房工程二期	3,183.60	23,590,196.18	7,202,240.60	30,792,436.78			96.72%	完工				其他
梅苑厂房工程	2,159.92	898,443.00	23,437,271.00	24,335,714.00			112.67%	完工				其他
合计	5,343.52	24,488,639.18	30,639,511.60	55,128,150.78			--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

## 21、工程物资

不适用

## 22、固定资产清理

无

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## 24、油气资产

 适用  不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	35,027,610.33			4,854,940.90	39,882,551.23
2.本期增加金额				182,307.69	182,307.69
(1) 购置				182,307.69	182,307.69
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	35,027,610.33			5,037,248.59	40,064,858.92
二、累计摊销					
1.期初余额	2,740,570.59			1,924,332.13	4,664,902.72
2.本期增加金额	734,938.44			897,292.63	1,632,231.07
(1) 计提	734,938.44			897,292.63	1,632,231.07
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,475,509.03			2,821,624.76	6,297,133.79
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	31,552,101.30			2,215,623.83	33,767,725.13
2.期初账面价值	32,287,039.74			2,930,608.77	35,217,648.51

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

其他说明：

无

## 26、开发支出

不适用

其他说明

无

## 27、商誉

不适用

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁费、装修费、广告费	17,023,590.48	3,838,612.00	7,536,487.74	325,821.29	12,999,893.45
合计	17,023,590.48	3,838,612.00	7,536,487.74	325,821.29	12,999,893.45

其他说明

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备			29,270,345.32	7,317,586.35
内部交易未实现利润			34,467,033.77	8,616,758.44

合计			63,737,379.09	15,934,344.79
----	--	--	---------------	---------------

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

不适用

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产				15,934,344.79

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	69,105,448.35	2,582,083.37
可抵扣亏损	90,661,754.06	36,272,534.00
内部交易未实现利润	30,712,012.23	
合计	190,479,214.64	38,854,617.37

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年度	2,162,125.63	2,162,125.63	
2017 年度	13,947,780.12	13,947,780.12	
2018 年度	20,162,628.25	20,162,628.25	
2019 年度	54,389,220.06		
合计	90,661,754.06	36,272,534.00	--

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	548,600.51	
预付购房款		5,605,038.00

合计	548,600.51	5,605,038.00
----	------------	--------------

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	87,300,000.00	100,000,000.00
保证借款	93,700,000.00	10,000,000.00
合计	181,000,000.00	110,000,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

不适用

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		36,290,000.00
银行承兑汇票	6,000,000.00	
合计	6,000,000.00	36,290,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内（含 1 年）	51,702,849.63	80,578,808.50
1-2 年（含 2 年）	4,642,944.63	1,316,533.47
2-3 年（含 3 年）	267,465.80	703,887.80
3 年以上	519,452.43	106,252.54
合计	57,132,712.49	82,705,482.31

## （2）账龄超过 1 年的重要应付账款

不适用

## 36、预收款项

### （1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	15,087,798.09	11,847,467.25
1-2 年（含 2 年）	1,429,321.20	606,157.69
2-3 年（含 3 年）	204,403.09	687,066.64
3 年以上	438,838.42	6,233.72
合计	17,160,360.80	13,146,925.30

## （2）账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用

## （3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

不适用

## 37、应付职工薪酬

### （1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,164,620.57	117,664,802.75	118,623,198.48	21,206,224.84
二、离职后福利-设定提存计划	23,405.91	7,304,885.30	7,306,254.41	22,036.80
合计	22,188,026.48	124,969,688.05	125,929,452.89	21,228,261.64



## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	22,109,821.08	106,402,219.45	107,326,738.54	21,185,301.99
2、职工福利费		2,411,760.26	2,411,760.26	
3、社会保险费	19,458.65	4,810,370.74	4,811,507.11	18,322.28
其中：医疗保险费	16,822.99	3,936,364.67	3,937,348.71	15,838.95
工伤保险费	794.87	531,045.28	531,080.50	759.65
生育保险费	1,840.79	342,960.79	343,077.90	1,723.68
4、住房公积金		2,686,451.08	2,683,991.08	2,460.00
5、工会经费和职工教育经费	35,340.84	1,354,001.22	1,389,201.49	140.57
合计	22,164,620.57	117,664,802.75	118,623,198.48	21,206,224.84

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	20,480.17	6,478,475.34	6,479,673.31	19,282.20
2、失业保险费	2,925.74	826,409.96	826,581.10	2,754.60
合计	23,405.91	7,304,885.30	7,306,254.41	22,036.80

其他说明：

## 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,244,076.39	-904,508.95
营业税	11,632.80	
企业所得税	13,588.57	2,926,141.75
个人所得税	175,490.84	100,298.94
城市维护建设税	153,290.47	116,635.05
印花税	13,865.24	18,129.42
教育费附加	81,687.10	66,328.57
地方教育费附加	54,458.06	44,219.05

水利建设基金	34,419.53	46,225.24
土地使用税	775,130.28	285,130.00
堤防费		2,051.66
房产税	381,147.57	71,342.82
合计	3,938,786.85	2,771,993.55

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	382,983.33	231,920.70
合计	382,983.33	231,920.70

重要的已逾期未支付的利息情况：

不适用

其他说明：

不适用

### 40、应付股利

不适用

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金押金	17,188,375.62	20,759,889.82
其他	2,465,529.86	1,676,443.05
合计	19,653,905.48	22,436,332.87

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
各经销商	6,230,000.00	品牌保证金未到期
各经销商	9,275,834.82	家具押金未到期
合计	15,505,834.82	--

其他说明

不适用

#### **42、划分为持有待售的负债**

不适用

#### **43、一年内到期的非流动负债**

不适用

#### **44、其他流动负债**

不适用

#### **45、长期借款**

不适用

#### **46、应付债券**

不适用

#### **48、长期应付职工薪酬**

不适用

#### **49、专项应付款**

不适用

#### **50、预计负债**

不适用

#### **51、递延收益**

不适用

#### **52、其他非流动负债**

不适用

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	140,010,000.00						140,010,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	318,813,860.00			318,813,860.00
合计	318,813,860.00			318,813,860.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

不适用

## 57、其他综合收益

不适用

## 58、专项储备

不适用

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,717,772.12			27,717,772.12
合计	27,717,772.12			27,717,772.12

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	123,186,810.88	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-102,657,960.57	
期末未分配利润	20,528,850.31	

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	480,856,793.05	316,043,285.37	648,864,170.03	400,195,485.01
其他业务	1,172,118.39	1,095,376.43	2,322,284.86	1,785,458.73
合计	482,028,911.44	317,138,661.80	651,186,454.89	401,980,943.74

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

营业税	12,882.80	17,380.00
城市维护建设税	1,408,649.01	2,162,380.92
教育费附加	813,482.06	1,284,753.26
地方教育费附加	542,321.31	856,547.32
合计	2,777,335.18	4,321,061.50

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
专卖店费用	50,989,450.67	35,118,275.20
工资	30,818,826.08	33,391,079.64
租赁费	18,056,632.67	19,404,587.16
促销费	8,473,908.45	5,744,376.49
广告费	5,627,230.95	24,419,933.29
装修费	3,565,554.67	5,225,143.63
其他	17,847,616.10	25,208,124.63
合计	135,379,219.59	148,511,520.04

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	27,093,193.79	24,732,755.25
折旧费	6,369,894.09	6,221,527.44
社会保险费	5,598,614.77	5,488,368.18
租赁费	4,061,071.60	4,244,028.05
中介机构费	3,897,041.37	788,735.85
税金	3,669,393.93	2,504,992.47
差旅费	3,078,229.30	3,142,571.35
车辆费用	2,132,242.30	2,194,011.15
福利费	993,499.29	3,225,061.26
其他	11,585,548.19	14,155,784.96
合计	68,478,728.63	66,697,835.96

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,807,215.93	8,490,015.96
减：利息收入	2,330,421.25	2,711,085.67
汇兑损益	-153,210.06	528,256.07
其他	430,142.64	457,126.65
合计	10,753,727.26	6,764,313.01

其他说明：

## 66、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	1,191,672.16	5,162,332.67
二、存货跌价损失	39,464,120.82	5,927,893.35
合计	40,655,792.98	11,090,226.02

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

不适用

## 68、投资收益

不适用

## 69、营业外收入

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：固定资产处置利得		1,950.82	
政府补助	6,590,558.47	5,054,621.92	6,590,558.47
违约金、罚款收入	148,956.16		148,956.16
其他		7,520.00	

合计	6,739,514.63	5,064,092.74	6,739,514.63
----	--------------	--------------	--------------

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
人才奖励经费	20,000.00	86,900.00	与收益相关
开放型经济政策奖励	35,200.00	153,700.00	与收益相关
技改项目补助		640,000.00	与收益相关
工业经济政策奖励		700,000.00	与收益相关
节能降耗专项资金	550,000.00	60,000.00	与收益相关
节能环保资金	100,000.00	250,000.00	与收益相关
涉外发展服务资金		47,760.00	与收益相关
人才专项补贴资金	3,000.00	23,000.00	与收益相关
技术与研究开发补助经费		50,000.00	与收益相关
税收返还款	2,016,218.47	2,960,261.92	与收益相关
新增规模以上企业奖励费		80,000.00	与收益相关
开发区非公联合党委五抓五送专项		3,000.00	与收益相关
电子商务发展奖励基金	100,000.00		与收益相关
外贸公共服务平台奖励	3,000,000.00		与收益相关
管理体系认证补贴	18,100.00		与收益相关
物联网新技术补贴	650,000.00		与收益相关
走进东盟财政补贴	10,000.00		与收益相关
参展展位补贴	18,600.00		与收益相关
淘汰黄标车补贴	63,840.00		与收益相关
失业保险补贴	5,600.00		与收益相关
合计	6,590,558.47	5,054,621.92	--

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	164,673.98	15,671.62	164,673.98
其中：固定资产处置损失	164,673.98	15,671.62	164,673.98
罚款、违约金赔款支出	35,119.71	329,302.22	35,119.71



水利建设基金	507,078.69	721,467.62	
其他	8,065.52	186.39	8,065.52
合计	714,937.90	1,066,627.85	207,859.21

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,280.31	13,041,251.62
递延所得税费用	15,934,344.79	-3,021,071.28
合计	15,948,625.10	10,020,180.34

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-87,129,977.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	-21,782,494.32
调整以前期间所得税的影响	2,257.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	149,728.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-220,302.23
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	21,865,091.15
递延所得税资产（负债）的影响	15,934,344.79
所得税费用	15,948,625.10

其他说明

## 72、其他综合收益

不适用

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收暂收款与收回暂付款	6,735,598.54	4,820,809.50
利息收入	1,983,287.92	2,182,256.75
政府补助	6,590,558.47	2,094,360.00
赔偿收入	25,589.42	7,120.00
合计	15,335,034.35	9,104,546.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
专卖店费用	38,720,913.26	35,412,582.27
租赁费	18,438,834.57	25,322,720.09
付暂付款与偿还暂收款	8,739,335.06	8,678,939.81
广告费	6,499,059.39	20,950,462.10
差旅费	5,040,356.33	6,993,969.96
中介机构费	3,895,245.29	787,735.85
订货会费用	2,927,927.87	3,906,579.49
车辆费用	2,132,661.08	2,267,848.04
其他	17,484,150.45	23,898,122.09
合计	103,878,483.30	128,218,959.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
三个月以上的远期结汇保证金		432,700.00
经销商借款	1,639,562.25	2,850,000.00
关联方暂借款		86,000,000.00
合计	1,639,562.25	89,282,700.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经销商暂借款	15,000,000.00	
关联方暂借款		86,000,000.00
合计	15,000,000.00	86,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 74、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	-103,078,602.37	5,797,839.17
加：资产减值准备	40,655,792.98	11,090,226.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,983,795.49	14,971,712.53
无形资产摊销	1,632,231.07	1,362,868.57
长期待摊费用摊销	8,430,645.80	8,881,652.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	164,673.98	13,720.80
财务费用（收益以“-”号填列）	12,807,215.93	8,490,015.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	15,934,344.79	-3,021,071.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,846,196.07	-46,706,810.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	43,945,644.44	-31,856,702.70

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-39,565,251.77	-22,361,717.47
经营活动产生的现金流量净额	-14,935,705.73	-53,338,266.80
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	234,492,941.08	232,859,632.41
减：现金的期初余额	232,859,632.41	293,643,799.71
现金及现金等价物净增加额	1,633,308.67	-60,784,167.30

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	234,492,941.08	232,859,632.41
其中：库存现金	197,396.57	299,402.14
可随时用于支付的银行存款	234,295,544.51	232,560,230.27
三、期末现金及现金等价物余额	234,492,941.08	232,859,632.41

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

不适用

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	43,704,109.35	借款抵押
无形资产	28,815,475.10	借款抵押
合计	72,519,584.45	--

其他说明：

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	12,242.17	6.1190	74,909.84
其中：美元	1,073,524.55	6.1190	6,568,896.73
其中：美元	274,345.08	6.1190	1,678,717.54

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

## 79、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

不适用

#### (2) 合并成本及商誉

无

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

### (6) 其他说明

无

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

不适用

### (2) 合并成本

无

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

### 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
铜陵步森服饰有限公司	铜陵	铜陵	工业	100.00%		出资设立
合肥步森服饰销售有限公司	合肥	合肥	商业	100.00%		出资设立
杭州明普拉斯服饰有限公司	杭州	杭州	商业	100.00%		出资设立
贵阳步森服饰有限公司	贵阳	贵阳	商业	100.00%		出资设立
杭州创展步森服饰有限公司	杭州	杭州	商业	100.00%		出资设立

江苏步森服饰有限公司	江苏	江苏	商业	100.00%		出资设立
沈阳步森服饰有限公司	沈阳	沈阳	商业	100.00%		出资设立
杭州学讯品牌管理有限公司	杭州	杭州	商业	51.00%		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

不适用

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无



**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

无

其他说明

无

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

无

其他说明

无

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

无

其他说明

无

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

无

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**4、重要的共同经营**

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

**6、其他**

无

**十、与金融工具相关的风险**

无

**十一、公允价值的披露**

**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

不适用

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

无

**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

无

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

无

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

无

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

无

**9、其他**

无

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
步森集团有限公司	诸暨	实业投资	66,680,000.00	59.55%	59.55%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是寿氏家族。

其他说明：

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

不适用

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
呼伦贝尔市步森百货大楼有限公司	同一母公司
满洲里市扎赉诺尔步森百货大楼有限公司	同一母公司
浙江原锅酒业有限公司	同一母公司
诸暨市步森房地产开发有限公司	同一母公司
陈能恩	母公司股东
陈建飞	母公司股东
王建军	公司高管、母公司股东

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
诸暨市步森房地产开发有限公司	采购电力	426,778.57	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
步森集团有限公司	销售服饰	29,414.53	50,682.80
呼伦贝尔市步森百货大楼有限公司	销售服饰	63,245.21	1,666.67
满洲里市扎赉诺尔步森百货大楼有限公司	销售服饰	203,748.19	313,786.32
浙江原锅酒业有限公司	销售服饰	6,324.79	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

##### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江原锅酒业有限公司	房屋	25,000.00	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
步森集团有限公司	房屋	1,000,000.00	1,000,000.00

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
步森集团有限公司、陈能恩、陈建飞、王建军	10,000,000.00	2014年03月14日	2015年03月13日	否
步森集团有限公司、陈能恩、陈建飞、王建军	8,000,000.00	2014年03月14日	2015年03月13日	否
步森集团有限公司、陈能恩、陈建飞、王建军	3,000,000.00	2014年03月31日	2015年03月30日	否
步森集团有限公司、陈能恩、陈建飞、王建军	24,000,000.00	2014年05月13日	2015年05月12日	否
步森集团有限公司、陈能恩、陈建飞、王建军	5,000,000.00	2014年08月25日	2015年08月24日	否
步森集团有限公司、陈能恩、陈建飞、王建军	11,700,000.00	2014年10月24日	2015年04月23日	否
步森集团有限公司、陈能恩、陈建飞、王建军	7,000,000.00	2014年10月28日	2015年04月27日	否
步森集团有限公司	10,000,000.00	2014年06月11日	2015年06月08日	否
步森集团有限公司	5,000,000.00	2014年07月03日	2015年07月01日	否
步森集团有限公司	10,000,000.00	2014年10月20日	2015年06月08日	否

关联担保情况说明

**(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) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,986,000.00	2,110,800.00

**(8) 其他关联交易**

不适用

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	满洲里市扎赉诺尔步森百货大楼有限公司	8,453.00	422.65	10,568.00	10,568.00
	呼伦贝尔市步森百货大楼有限公司	50.00	2.50		
其他应收款	步森集团有限公司			87,316.67	4,365.83

**(2) 应付项目**

不适用

**7、关联方承诺**

不适用

**8、其他**

不适用

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

无

#### 5、其他

无

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

##### (1) 资产负债表日存在的重要承诺

##### 1) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

公司为建造梅苑村仓储基地办公楼、厂房与浙江八汇建筑有限公司签订合同，合同金额总计 21,490,000.00 元，截止 2014 年 12 月底，已支付工程款 16,822,350.00 元，其中本期支付 16,822,350.00 元。

##### 2) 无已签订的正在或准备履行的重大租赁合同。

##### 3) 无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。

##### 4) 无已签订的正在或准备履行的并购协议。

##### 5) 无已签订的正在或准备履行的重组计划。

##### 6) 抵押资产情况

提供单位	借款银行	交易描述	金额	对方单位	科目	说明
公司	建设银行诸暨支	抵押借款	32,000,000.00	公司	短期借款	以账面原值 13,569,957.00 元、累计折旧

	行					7,174,991.82 元的房屋建筑物和账面原值 4,461,800.00 元、累计摊销 972,432.32 元的土地使用权抵押
公司	建设银行诸暨支行	抵押借款	41,300,000.00	公司	短期借款	以账面原值 52,203,480.22 元、累计折旧 14,894,336.05 元的房屋建筑物和账面原值 6,899,340.00 元、累计摊销 1,457,556.57 元的土地使用权抵押
公司	建设银行诸暨支行	抵押借款	14,000,000.00	公司	短期借款	以账面原值 20,429,100.00 元、累计摊销 544,776.00 元的土地使用权抵押

## (2) 公司不存在其他需要披露的承诺事项

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

无

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无



## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

不适用

### 2、债务重组

不适用

### 3、资产置换

不适用

### 6、分部信息

不适用

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

### 8、其他

公司控股股东步森集团将其持有的公司630万股公司股份质押给中信证券股份有限公司用于置换银行到期贷款，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记，质押期限自2014年5月29日起至2016年5月29日。步森集团于2014年9月2日解除了对其中615万股公司股份的质押。

公司控股股东步森集团将其持有的公司5,045万股公司股份质押给中信证券股份有限公司用于归还银行贷款，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记，质押期限自2014年6月25日起至2016年6月25日。

公司控股股东步森集团将其持有的公司1,550万股公司股份质押给中信证券股份有限公司用于归还银行贷款，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记，质押期限自2014年12月17日起至2015年12月16日。

截止本报告披露日，步森集团共质押股份6,610万股，占其所持公司股份总数的79.29%，占公司股本的47.21%。

公司收到控股股东步森集团通知，步森集团拟转让其所持有的步森股份的股权，公司股票已于2015年2月2日上午开市起停牌。目前，该事项尚在谈判中。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	252,632,998.20	100.00%	36,607,245.38	14.49%	216,025,752.82	282,219,920.88	100.00%	27,959,250.11	9.91%	254,260,670.77
合计	252,632,998.20	100.00%	36,607,245.38	14.49%	216,025,752.82	282,219,920.88	100.00%	27,959,250.11	9.91%	254,260,670.77

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	150,337,984.22	7,516,899.21	5.00%
1年以内小计	150,337,984.22	7,516,899.21	5.00%
1至2年	86,865,617.81	17,373,123.56	20.00%
2至3年	7,424,347.12	3,712,173.56	50.00%
3年以上	8,005,049.05	8,005,049.05	100.00%
合计	252,632,998.20	36,607,245.38	

确定该组合依据的说明：

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：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,647,995.27 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

不适用

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	37,727,713.06	14.94	5,519,788.69
第二名	37,139,902.03	14.70	3,000,963.12
第三名	33,787,399.33	13.37	6,163,830.83
第四名	32,815,098.56	12.99	2,486,522.20
第五名	27,794,534.76	11.00	5,531,230.46
合计	169,264,647.74	67.00	22,702,335.30

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	37,770,524.21	100.00%	4,230,050.99	11.20%	33,540,473.22	12,811,129.13	100.00%	1,372,417.52	10.71%	11,438,711.61
合计	37,770,524.21	100.00%	4,230,050.99	11.20%	33,540,473.22	12,811,129.13	100.00%	1,372,417.52	10.71%	11,438,711.61

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	28,969,938.23	1,448,496.91	5.00%
1 年以内小计	28,969,938.23	1,448,496.91	5.00%
1 至 2 年	5,908,599.00	1,181,719.80	20.00%
2 至 3 年	2,584,305.40	1,292,152.70	50.00%
3 年以上	307,681.58	307,681.58	100.00%
合计	37,770,524.21	4,230,050.99	

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,857,633.47 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

不适用

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
经销商借款	17,550,000.00	3,912,316.67
子公司借款	14,250,000.00	3,100,000.00
保证金押金	3,275,710.00	5,124,419.60
其他	2,694,814.21	674,392.86
合计	37,770,524.21	12,811,129.13

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	子公司借款	14,250,000.00	1 年以内 11,150,000.00 元 1-2 年 3,100,000.00 元	37.73%	1,177,500.00
第二名	经销商借款	12,600,000.00	1 年以内	33.36%	630,000.00
第三名	经销商借款	2,550,000.00	2-3 年	6.75%	1,275,000.00
第四名	经销商借款	2,400,000.00	1 年以内	6.35%	120,000.00
第五名	保证金	2,000,000.00	1-2 年	5.30%	400,000.00
合计	--	33,800,000.00	--	89.49%	3,602,500.00

## (6) 涉及政府补助的应收款项

无

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	196,670,000.00		196,670,000.00	196,670,000.00		196,670,000.00
合计	196,670,000.00		196,670,000.00	196,670,000.00		196,670,000.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

铜陵步森服饰有限公司	63,650,000.00			63,650,000.00		
合肥步森服饰销售有限公司	22,000,000.00			22,000,000.00		
杭州明普拉斯服饰有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
贵阳步森服饰有限公司	37,000,000.00			37,000,000.00		
杭州创展步森服饰有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00		
江苏步森服饰有限公司	17,000,000.00			17,000,000.00		
沈阳步森服饰有限公司	17,000,000.00			17,000,000.00		
杭州学讯品牌管理有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
合计	196,670,000.00			196,670,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

不适用

## (3) 其他说明

不适用

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	430,235,483.33	323,404,768.68	633,600,402.10	440,970,102.52
其他业务	1,291,104.08	1,095,973.37	2,703,232.85	2,160,643.39
合计	431,526,587.41	324,500,742.05	636,303,634.95	443,130,745.91

其他说明：

## 5、投资收益

不适用

## 6、其他

不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-164,673.98	固定资产处理损失
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）	6,590,558.47	政府补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	347,133.33	利息收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	110,188.64	
减：所得税影响额	0.00	
少数股东权益影响额	-2,127.35	
合计	6,885,333.81	--

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

### 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-18.38%	-0.73	-0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-19.62%	-0.78	-0.78

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

5、其他

不适用



## 第十二节 备查文件目录

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

浙江步森服饰股份有限公司  
法定代表人：王建军  
2015年4月9日