

罗莱家纺股份有限公司

2014 年年度报告



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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股。

公司负责人薛伟成、主管会计工作负责人田霖及会计机构负责人(会计主管人员)金林泉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	34
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节 公司治理.....	51
第十节 内部控制.....	56
第十一节 财务报告.....	59
第十二节 备查文件目录.....	168

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	罗莱家纺股份有限公司
上海罗莱	指	上海罗莱家用纺织品有限公司
上海罗莱家居	指	上海罗莱家居用品有限公司
罗莱商务咨询	指	南通罗莱商务咨询有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
元、万元	指	人民币元、万元

重大风险提示

重大风险提示宏观经济波动风险：世界经济复苏存在不稳定、不确定因素，国内宏观经济增速持续放缓，居民消费需求可能受到影响进而影响公司主营业务收入；管理风险：随着经济环境的快速变化，公司经营模式创新及转型过程中，面临人员岗位胜任力及管理跟不上战略发展要求的风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	罗莱家纺	股票代码	002293
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	罗莱家纺股份有限公司		
公司的中文简称	罗莱家纺		
公司的外文名称（如有）	LUOLAI HOME TEXTILE CO., LTD.		
公司的法定代表人	薛伟成		
注册地址	江苏省南通经济技术开发区星湖大道 1699 号		
注册地址的邮政编码	226009		
办公地址	江苏省南通经济技术开发区源兴路 555 号		
办公地址的邮政编码	226009		
公司网址	www.luolai.com.cn		
电子信箱	ir@luolai.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田霖	王晗
联系地址	上海市七莘路 3588 号	上海市七莘路 3588 号
电话	021-23137924	021-23137924
传真	021-23137924-340	021-23137924-340
电子信箱	ir@luolai.com.cn	ir@luolai.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报
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	江苏省南通市经济技术开发区源兴路 555 号证券部

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	2002 年 05 月 23 日	江苏省南通工商行政管理局	320600400005408	320601738388741	73828874-1
报告期末注册	2013 年 12 月 20 日	江苏省南通工商行政管理局	320600400005408	320601738388741	73828874-1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	安徽省合肥市马鞍山南路与九华山路交口世纪阳光大厦 20 楼
签字会计师姓名	宋文 潘胜国 黄永安

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）	2,761,400,573.51	2,524,209,416.40	9.40%	2,724,953,861.21
归属于上市公司股东的净利润（元）	398,089,770.08	332,154,652.15	19.85%	382,086,766.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	369,428,367.49	310,701,660.60	18.90%	358,813,603.99
经营活动产生的现金流量净额（元）	508,017,310.10	413,669,738.88	22.81%	246,398,895.37
基本每股收益（元/股）	1.42	1.18	20.34%	1.36
稀释每股收益（元/股）	1.42	1.18	20.34%	1.36
加权平均净资产收益率	17.56%	16.60%	0.96%	21.71%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	3,114,855,561.22	2,645,450,265.48	17.74%	2,339,770,611.50
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,425,325,732.24	2,125,429,369.46	14.11%	1,892,220,602.73

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）	-708,521.66	-94,529.15	-442,631.58	
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）	24,011,292.50	17,510,378.95	22,602,043.99	
委托他人投资或管理资产的损益	17,154,949.39	5,457,633.14	929,555.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,596,617.86	1,461,770.48	2,280,732.54	
减：所得税影响额	8,199,699.78	2,882,261.87	2,096,537.37	
合计	28,661,402.59	21,452,991.55	23,273,162.77	--

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

过去的2014年，全球经济复苏艰难曲折，主要经济体走势分化。国内经济下行压力持续加大，多重困难和挑战相互交织。

在这样一个变革的步伐和速度均超越了想象，变化已成为常态的时代，移动互联正以突飞猛进的姿态改变了整个世界的发展进程及人们的工作生活方式。同时，国内消费者的消费观念和习惯也在发生着变化，追求个性化消费、追求高性价比的产品和服务成为了一种潮流和趋势。

新的商业模式下，因循守旧、固步自封不会有任何出路，“变革”成为了过去一年罗莱经营发展中的关键词。

二、主营业务分析

1、概述

2014年，公司主营业务仍然聚焦于家纺产品和家居产品的研发、生产和销售，并不断提高旗下各品牌影响力、零售能力，打造符合市场需求的供应链体系，加强内部管理水平。同时，公司也尝试以投资并购的方式拓展新的渠道和领域，从而开启新的广阔的增长空间。

在董事会的领导下，公司全体员工努力拼搏，克难攻坚，完成了年初确定的发展目标和经营计划。报告期内，公司实现营业收入276,140.06万元，比上年同期增长9.40%；实现利润总额45,180.58万元，比上年同期增长15.25%；归属于上市公司股东的净利润39,808.98万元，比上年同期增长19.85%。

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

1. 零售管理革新初见成效

2014年，公司从品类管理、店铺布局、陈列设置到信息处理、促销推广等方面均进行运营革新，有效改进生产计划和营销策略，控制营业成本。加快推进以目标客群、商品管理为导向的零售工作模式的落地。

重点建立、完善以商品计划视觉化（VMD），在流通领域里表现并管理以商品为主的所有视觉要素的活动，从而达到表现企业独特性以及与其他企业差别化的目的）组建商品策划（MD），建立能够提升顾客满意的销售体制。

推进企管直营BP的机制，共同完成直营35个门店相关流程制度的建立或优化，提升管理规范性通过创新经营管理模式，激发了终端销售人员的经营意识和主人翁责任感，从而促使终端日常零售业绩、盈利能力和竞争力提升显著。

公司还积极推进业务转型以便实现业绩的持续提高。随着经济发展和居民收入的增长，消费者越来越注重产品品质的提高，而商品种类繁多，零售渠道多种多样，高性价比的产品便有望成为未来消费的主流。顺应这一消费趋势，2014年，公司在巩固原有一、二线城市渠道优势的基础上，向三、四线城市渗透。在维持罗莱主品牌既有优势的前提下，着力打造高性价比、平民化的全新自创大众品牌——LACASA乐优家，布局中低端市场。

此外，公司积极向大家居方向发展，通过对加盟店面进行升级，集合多个品牌、多个品类组合开设罗莱国际家居馆，成功将商品营销转化为文化营销，以体验式消费取代功能性消费。家居馆中丰富的产品系列不仅有利于提高客单价、提升企业利润，更是罗莱从家纺向家居战略升级的重要步骤，拓展了更大的市场空间。

2. 供应链应变能力快速提升

2014年，公司持续提升供应链应变能力，打造快速应变的供应链管理体系：在巩固供应链后端响应能力的同时，生产前置期、订单准交率等关键指标均达到或超过目标值，存货周转率提升，准交率稳定并持续改善，集团整体原辅料及在制品库存大幅下降，减少资金占用和库存风险，存货结构更趋合理。

导入国际先进、完善的SPA系统，加强、完善商品企划（MD）职能。简化供应链环节，大幅度压缩物流费用和时间。最大限度降低需求预测的风险，实现快速反应供货；

全面启动SAP智能型企业管理软件解决方案二期也为后续进一步增强供应链应变能力奠定了基础。

3. 优化研发布局

2014年，研发中心与各品牌事业部完成组织结构对接，从职能式组织结构顺利转变到事业部（子公司）型组织，结构更趋科学、合理。

围绕集成性家居一体化设计理念，重新梳理产品线和产品评审机制，建立设计师下店及市场调研机制，立足终端的经营管理的构建（品类构成、销售计划、S A B C等级设定），以店铺为单位的销售计划的立案（包括标准店铺设定），根据销售动向，进行研发和销售的平衡管理。

引进优秀人才，扩充研发团队，初步形成了终端一体化的团队组织，人均效能及成功率提升明显，产品研发成功率提高。

4. 充分利用IT系统工具，有效支撑业务发展

2014年，通过架构优化调整，公司IT部门积极提升其支持零售终端运营提的力度；终端零售系统，如POS、E路通、CRM及ERP等信息系统的实施与应用也同步推进，推广成果显著。

2014年底，BI项目成功上线，基本梳理了公司各业务部门的报表分析需求，初步搭建数据架构，建立有效的分析指标及分析维度，公司大数据部初具规模。在降低沟通成本同时，为公司决策、营销和战略发展提供更为科学、精准的数据支持，有效支撑公司业务发展。

5. 启动资本市场投资并购步伐

为整合家居产业生态圈优质资源，2014公司尝试寻求国内优秀品牌合作，探索线上线下渠道融合的良好运作方式，在诸多渠道为消费者提供性价比高的产品。2014年底，公司和大朴网签署战略投资协议，以资本投资为契机，启动资本市场投资并购第一步。此举将促使公司利用大朴的平台资源和用户资源拓宽线上业务，此外，还将在原材料采购、制造资源共享、销售渠道互通等更多领域逐步展开合作，在品牌定位、目标人群细分和产品风格等方面形成互补优势。为未来打造线上线下资源联动的家纺立体生态圈，缔造新的盈利增长模式打下基础。

6. 积极推动加盟商联营项目

2014年，公司积极寻求与优质经销商的合作，推进部分区域经销商的终端直营化进程，探索新的渠道经营模式。为此，公司成立南通罗莱商务咨询有限公司，与原有经销商成立合作公司，推进部分区域经销商的终端直营化进程。

截至2014年底，公司已成功与10家优质加盟商签署了合作协议，此举促使公司与加盟商之间的业务更加融洽，增强公司对零售终端的把控，在提升公司零售管理水平和供应链的响应速度的同时，增强渠道控制权，为线上线下的融合厘清障碍，也更方便推进O2O战略。控股加盟商，还将令公司快速扩张空白区域，利于公司扩大市场份额，复制优秀加盟商经验；整合不善渠道；且与经销商合作既避免了直营投入大，效益低的不足，同时可充分利用各方面资源逐步提升竞争优势。

7. 电子商务投入增强，营销模式日趋多元、灵活

2014年，公司的投入和支持力度继续向电子商务倾斜，品牌宣传、营销策划和活动推广更加贴近线上市场和消费者，公司电子商务运营优势和品牌效应逐渐显现：2014年，公司线上专供品牌---LOVO在天猫“双十一”活动中，以销售额1.88亿元再创佳绩，位列总类目排名第八位，天猫床品类销售额排名第一位，续写“三连冠”传奇。

此外，公司利用多品牌的资源优势，将罗莱、LOVO之外的其他品牌，如YOLANNA欧恋纳、乐优家、DURANCE、SHERIDAN、尚玛可、MILLEFIORI、ZUCCHI、GRACCIOGA、LUOLAI-KIDS罗莱儿童等有计划、有节奏地导入线上，为不同需求的消费者提供品类齐全、风格多样、性价比高的各类家纺、家居用品同时，扩大品牌影响力和市场占有率。

2014年，在电商融合的背景下，公司积极发展电商新渠道，尝试寻求国内优秀电商品牌合作，探索寻求电商渠道的多元化运作方式，通过战略投资大朴网，逐步增厚公司电商基因，促使公司电商营销模式更趋丰富、灵活。

2014年，尽管公司在多个方面的工作取得了明显的进展，但在零售能力提升、子品牌发展、品类拓展以及人才发展等方面仍有不足之处，主要如下：

1. 零售提升成效不显著

虽然公司高度重视零售运营，建立了以零售为导向的工作思路，并在人、财、物等方面投入巨大资源，但零售能力提升的效果仍不显著，同店零售增长乏力。其中既有宏观经济增速放缓的影响，也有自身的原因。公司尚在摸索真正适合自身发展的、有效的零售运营模式；同时，在业绩考核导向方面，也需彻底将考核批发出库转变考核终端零售业绩；此外，对终端的零售数据采集的覆盖率和准确性仍需进一步提升。

2. 子品牌业务发展动力不强

公司通过自创或代理运营多个品牌，但总体业绩绝大部分仍由罗莱主品牌所贡献，各子品牌在集团的销售占比未见明显提升，个别子品牌业绩表现甚至低于同期水平，乐优家、尚玛可、罗莱Kids等子品牌运营模式也在调整和转型中，多品牌协同发展战略成效不明显。

3. 品类拓展仍需进一步加强

目前公司的产品品类仍以床品为主，虽然在过去一年中，各品牌都增加了一些除床品外的其他家纺用品，但这些新品类占比仍然偏低，在提升顾客粘性和复购率方面成效不够明显，业绩增长空间未能有效打开。未来公司将进一步加大力度发展新品类，加快由家纺向家居的转型。

4. 人才发展及培养机制缺乏

随着公司经营模式转型及高增长的规划，人才发展成为制约集团进一步突破发展的重要瓶颈，现有的激励机制未能有效调动管理人员尤其是中高层人员的积极性，公司亟需形成一套有效的人才发展及培养机制，通过机制创新，实现员工合伙人及财富梦想，最大化调动积极性。

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

公司2014年实现主营业务收入274,120.68万元，与上年同期相比增长9.49%；其他业务收入2,019.38万元，与上年同期相比下降2.24%。

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
批发零售业	销售量	套	6,360,108	6,088,432	4.46%
	生产量	套	6,127,097	6,203,102	-1.22%
	库存量	套	1,630,631	1,863,642	-12.50%

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）	190,826,010.95
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	6.91%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	53,349,558.71	1.93%
2	第二名	42,216,141.56	1.53%
3	第三名	41,307,832.38	1.50%
4	第四名	29,768,259.60	1.08%
5	第五名	24,184,218.70	0.88%
合计	--	190,826,010.95	6.91%

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	
批发零售业	家用纺织品	1,505,250,526.37	100.00%	1,394,032,193.08	100.00%	7.98%
合计		1,505,250,526.37	100.00%	1,394,032,193.08	100.00%	7.98%

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	

标准套件类	家用纺织品	637,151,123.45	42.33%	626,715,316.30	45.24%	1.67%
被芯类	家用纺织品	572,458,234.54	38.03%	480,458,244.61	34.29%	19.15%
枕芯类	家用纺织品	96,449,200.56	6.41%	101,416,931.61	7.24%	-4.90%
夏令用品类	家用纺织品	36,157,101.65	2.40%	17,445,408.46	1.25%	107.26%
饰品其他类	家用纺织品	163,034,866.17	10.83%	167,996,292.10	11.99%	-2.95%
合计		1,505,250,526.37	100.00%	1,394,032,193.08	100.00%	7.98%

说明

无此情况

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	274,371,359.17
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.05%

公司前 5 名供应商资料

适用 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	71,635,882.44	5.76%
2	第二名	64,539,123.29	5.19%
3	第三名	61,366,116.61	4.93%
4	第四名	41,132,608.67	3.31%
5	第五名	35,697,628.16	2.87%
合计	--	274,371,359.17	22.05%

4、费用

公司报告期严格按照预算控制各项费用，报告期内发生的期间费用78,040.90万元，与上年同期相比增长10.31%；

5、研发支出

报告期内投入的研发支出共计8,377.51万元，与上年同期相比略有增长，研发部门在有效控制研发支出的同时，顺利地完成了预期的目标任务。本年度研发支出总额占全年营业收入的比例为3.03%。

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	3,346,567,596.82	3,031,813,849.02	10.38%
经营活动现金流出小计	2,838,550,286.72	2,618,144,110.14	8.42%
经营活动产生的现金流量净	508,017,310.10	413,669,738.88	22.81%

额			
投资活动现金流入小计	908,427,226.09	828,501,115.56	9.65%
投资活动现金流出小计	1,602,969,240.59	1,167,130,700.45	37.34%
投资活动产生的现金流量净额	-694,542,014.50	-338,629,584.89	-105.10%
筹资活动现金流出小计	98,254,170.00	98,254,170.00	0.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-98,254,170.00	-98,254,170.00	0.00%
现金及现金等价物净增加额	-285,072,028.70	-23,767,179.09	-1,099.44%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内投资活动产生的现金流出及流入与上年同期相比大幅上升，主要原因是报告期内公司加大使用部分自有闲置资金购买银行理财产品的比例进行理财投资。

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						
罗莱品牌	1,904,203,792.15	1,051,208,536.78	44.80%	11.04%	8.92%	1.08%
其他品牌	837,002,973.80	454,041,989.59	45.75%	6.13%	5.87%	0.13%
分产品						
标准套件类	1,191,555,146.13	637,151,123.45	46.53%	2.87%	1.67%	0.63%
被 芯 类	1,028,596,601.67	572,458,234.54	44.35%	21.38%	19.15%	1.05%
枕 芯 类	170,672,003.98	96,449,200.56	43.49%	-4.71%	-4.90%	0.11%
夏令用品类	52,590,015.32	36,157,101.65	31.25%	112.32%	107.26%	1.68%
饰品其他类	297,792,998.89	163,034,866.17	45.25%	1.32%	-2.95%	2.41%
分地区						
华东地区	1,417,388,350.32	761,399,087.86	46.28%	18.85%	17.64%	0.56%
华中地区	361,235,649.39	203,606,391.04	43.64%	12.62%	11.53%	0.55%
东北地区	252,434,256.77	150,575,748.76	40.35%	1.39%	-0.85%	1.35%
华北地区	269,250,466.21	151,448,875.29	43.75%	-11.87%	-12.45%	0.37%
西南地区	226,083,108.88	125,376,879.04	44.54%	3.03%	2.38%	0.35%
华南地区	142,270,627.64	75,268,326.03	47.09%	11.20%	9.74%	0.70%

西北地区	41,730,943.97	22,981,505.70	44.93%	-21.99%	-23.65%	1.20%
出口	30,813,362.81	14,593,712.65	52.64%	-11.68%	-21.60%	5.99%

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	647,204,677.45	20.78%	932,276,706.15	35.24%	-14.46%	加大使用部分自有闲置资金购买银行理财产品的比例进行理财投资。
应收账款	156,591,378.72	5.03%	132,063,513.70	4.99%	0.04%	
存货	633,174,159.29	20.33%	685,201,506.19	25.90%	-5.57%	
固定资产	397,503,360.82	12.76%	407,928,568.80	15.42%	-2.66%	
在建工程	9,578,658.22	0.31%	2,050,000.00	0.08%	0.23%	

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		

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

报告期内，公司核心竞争力未发生明显变化，主要有如下几个方面：

1. 覆盖全国的销售终端网络

公司采取以直营和加盟相结合的经营模式，在继续巩固一线、二线市场的渠道优势的同时，积极向三、四线市场渗透和辐射，并培养了一大批忠诚、稳定的客户群。近年来，不断探索开发以电子商务和礼品团购为代表的新渠道销售模式。

2. 丰富的多品牌及品类

公司采用多品牌运作策略，具有较强的品牌知名度和美誉度。罗莱主品牌保持多年连续行业第一的地位，其他子品牌市场定位清晰，满足消费者多元化个性需求和对高品质生活方式的追求。在品类上不局限于传统的床上用品，还延伸至毛巾、浴巾、地垫、香氛、拖鞋、家居服等领域，丰富的品牌和品类结构将为公司业务持续增长提供有力保障。

3. 一流的设计研发能力

公司始终坚持产品自主设计与开发，报告期内公司用于产品设计研发的投入合计8,300余万元。公司拥有一支高素质、国际化的设计研发队伍，报告期末共拥有研发设计人员386人。公司研发中心曾入选联合国教科文组织“创意城市”（上海）优秀设计创新案例，与东华大学成立东华大学罗莱研究中心，开展材料、染整、睡眠科技领域的深度研发，确保公司的研发能力始终走在国际家居潮流的前沿，具备持续引领市场的能力。

4. 不断优化的供应链管理体系

公司的供应链管理体系在生产、采购端的改善和优化已有所成效，未来将在进一步巩固供应链后端供应能力的同时，提升库存周转竞争优势的分销改善水平，建立以零售为导向及快速应变的供应链管理体系，使供应链所有环节与零售同步，提高准交率和快交率。

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

公司报告期末持有金融企业股权。

（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

公司报告期末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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
宁波通商银行上海分行	无	否	稳健型	5,000	2014年01月06日	2014年04月06日	到期一次性支付	5,000		82.6	82.6
厦门国际银行上海分行	无	否	保本浮动收益型	4,000	2014年02月19日	2014年05月11日	到期一次性支付	4,000		53.92	53.92
浙商银行南通分行	无	否	低风险浮动收益型	10,000	2014年02月24日	2014年05月26日	到期一次性支付	10,000		165.79	165.79
宁波通商银行上海分行	无	否	稳健型	5,900	2014年03月20日	2014年06月18日	到期一次性支付	5,900		84.38	84.38
浙商银行南通分行	无	否	低风险	5,000	2014年04月09日	2014年06月25日	到期一次性支付	5,000		61.42	61.42
厦门国际银行上海分行	无	否	保本浮动收益型	4,000	2014年05月16日	2014年06月15日	到期一次性支付	4,000		18	18
浙商银行台州分行	无	否	低风险	5,000	2014年06月23日	2014年09月23日	到期一次性支付	5,000		75.62	75.62
宁波通商银行上海分行	无	否	保本浮动收益	11,000	2014年06月23日	2014年12月23日	到期一次性支付	11,000		330	330
浙商银行南通分行	无	否	低风险型	6,500	2014年06月27日	2014年08月29日	到期一次性支付	6,500		69	69
浙商银行台州分行	无	否	低风险型	10,000	2014年07月28日	2015年07月28日	到期一次性支付			588.06	
招商银行上海外滩	无	否	稳健型	10,065	2014年07月28日	2015年05月22日	到期一次性支付			468.39	

支行					日	日					
浙商银行 南通分行	无	否	较低风险	10,000	2014年 09月01 日	2014年 12月25 日	到期一次 性支付	10,000		176.44	176.44
汇添富基 基金管理股 份有限公司、中国 工商银行 股份有限 公司上海 市分行	无	否	低风险浮 动收益型	20,000	2014年 09月03 日	2015年 09月02 日	到期一次 性支付			800	
招商银行 上海外滩 支行	无	否	稳健型	10,010	2014年 09月25 日	2015年 09月16 日	到期一次 性支付			578.96	
浙商银行 台州分行	无	否	低风险型	12,000	2014年 12月24 日	2015年 11月24 日	到期一次 性支付			714.67	
浙商银行 南通分行	无	否	低风险型	5,000	2014年 12月29 日	2015年 01月29 日	到期一次 性支付			25.9	
浙商银行 南通分行	无	否	低风险型	5,000	2014年 12月29 日	2015年 03月30 日	到期一次 性支付			79.78	
合计				138,475	--	--	--	66,400		4,372.93	1,117.17
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2013年11月18日										
	2014年04月25日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2014年05月17日										

（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	90,713.3
报告期投入募集资金总额	22,808.23
已累计投入募集资金总额	96,394.58
报告期内变更用途的募集资金总额	17,208.12
累计变更用途的募集资金总额	27,208.84
累计变更用途的募集资金总额比例	29.99%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可 [2009]804 号文《关于核准罗莱家纺股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司于 2009 年 9 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,510 万股，每股发行价为 27.16 元，应募集资金总额为人民币 95,331.60 万元，根据有关规定扣除发行费用 4,618.30 万元后，实际募集资金净额为 90,713.30 万元。该募集资金已于 2009 年 9 月到位。上述资金到位情况业经原华普天健高商会计师事务所会验字[2009]3876 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

2014 年之前，公司募集资金使用情况为：（1）上述募集资金到位前，截至 2009 年 9 月 7 日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 714.11 万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 714.11 万元；（2）直接投入募集资金项目 63,872.24 万元；（3）根据公司 2010 年 8 月 16 日召开的第二届董事会第二次会议决议，公司使用部分超募资金偿还银行贷款 1,000.00 万元及永久性补充流动资金 8,000.00 万元。

2014 年度，公司直接投入募集资金项目 5,600.11 万元。根据第三届董事会第二次会议决议，公司使用剩余募集资金永久性补充流动资金 6,208.84 万元，使用部分超募资金永久性补充流动资金 11,000.00 万元。截至 2014 年 12 月 31 日止，公司已累计使用募集资金 96,395.30 万元，扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为-5,682.00 万元，募集资金专用账户利息收入累计 6,337.04 万元，手续费累计支出 6.29 万元。

截至 2014 年 12 月 31 日止，募集资金专户余额合计为 648.75 万元。

(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	募集资金 承诺投资	调整后投 资总额	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入	截至期末 投资进度	项目达到 预定可使	本报告期 实现的效	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发
-------------------	------------	--------------	-------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

	目(含部分变更)	总额	(1)		金额(2)	(3)=(2)/(1)	用状态日期	益		生重大变化
承诺投资项目										
南通家纺生产基地扩建项目	否	21,704.1	29,704.1		30,557.31	102.87%	2013年12月31日	10,326.45	是	否
直营连锁营销网络建设项目	是	26,889.5	26,889.5	3,628.96	22,955.88	85.37%	2013年12月31日	-218.57	否	是
补充流动资金				6,208.84	6,208.84					
研发设计中心建设项目	否	3,703.5	3,703.5		3,826.9	103.33%	2011年01月31日			否
承诺投资项目小计	--	52,297.1	60,297.1	9,837.8	63,548.93	--	--	10,107.88	--	--
超募资金投向										
信息化建设项目	否		6,570	1,353.02	5,760.48	87.68%	2015年12月31日			否
北方总部一期项目	是				11.26					
220 万件家用纺织品项目	是		16,800	618.13	7,074.63	42.11%	2014年12月01日			是
归还银行贷款（如有）	--				1,000		--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--			11,000	19,000		--	--	--	--
超募资金投向小计	--		23,370	12,971.15	32,846.37	--	--		--	--
合计	--	52,297.1	83,667.1	22,808.95	96,395.3	--	--	10,107.88	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	直营连锁营销网络建设项目：公司直营项目实际开店进度与计划基本相符，投资进度为 85.37%。投资进度未达到计划的主要原因是由于受国家宏观调控等因素影响，公司对购置店铺持谨慎态度，在实施直营项目时均是采用租赁方式，原计划用于店铺购置的支出，未能有效实施。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、北方总部一期项目：由于北方项目的市场环境发生了较大变化，投资活动实施的客观条件等不确定因素导致项目无法如期实施，募集资金搁置时间近半年，预计无法达到原定项目投资进度安排。为降低风险，提高资金使用效益，公司决定暂缓该项目。而公司年产 220 万件家用纺织品项目位于南通，出于管理成本优势、协同作用放大、以及劳动力市场资源的成熟度等因素考虑，公司计划将原定用于北方项目的募集资金用于公司年产 220 万件家用纺织品项目。</p> <p>2、年产 220 万件家用纺织品项目：受国内外经济整体低迷的影响，国内消费需求增长乏力，中国家纺行业增速出现明显回落。根据目前的经济形势判断，预期市场消费需求短期内难以迅速恢复。“年产 220 万件家用纺织品项目”目前已完工部分以及公司原有生产能力基本可以满足公司市场订单供应需求，如果继续投入资金扩大项目的生产规模，会造成该项目现阶段的产能过剩、资金浪费，且后续产生的折旧费用、管理费用等会对公司的经营产生很大的影响。公司以稳健发展为原则，合</p>									

	<p>理规划产能结构,提高募集资金使用效率,降低财务费用,为公司和广大股东创造更大的价值,拟终止“年产 220 万件家用纺织品项目”的实施,以确保募集资金的有效使用。</p> <p>3、直营连锁营销网络建设项目:在实际建设该项目时,由于受国家宏观调控等因素影响,公司对购置店铺持谨慎态度,均采用租赁方式,节余了原计划用于店铺购置的支出资金,但实际开店进度与计划基本相符。为了更好的适应市场环境的变化,创新经营模式、调整渠道结构、加强营销推广、合理有效配置公司资源,本着股东利益最大化的原则,公司拟将该项目剩余募集资金永久性补充流动资金,有利于提高募集资金使用效率,增加日常经营流动资金,提高公司的盈利能力。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>适用</p> <p>超募资金的金额:截至 2014 年 12 月 31 日止,超募资金户的余额为 6,486,882.60 元。超募资金用途及使用进展情况:</p> <p>1、2009 年 11 月 13 日,公司 2009 年临时股东大会审议通过了《关于实施信息化建设项目的议案》,会议决定以超募资金 6,570.00 万元投资该项目。</p> <p>2、2010 年 8 月 16 日第二届董事会第二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》和《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》,会议决定以部分超募资金归还银行贷款 1,000.00 万元和永久补充流动资金 8,000.00 万元,并经公司独立董事出具独立意见。公司已于 2010 年 8 月、9 月共支取 9,000.00 万元。</p> <p>3、2011 年 12 月 14 日,公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金向“南通家纺生产基地扩建项目”追加投资的议案》,会议决定以本次超募集资金 8,000.00 万元对南通家纺生产基地扩建项目追加投资,该款项已于 2012 年 1 月由超募资金账户转向南通家纺生产基地扩建项目募集资金账户。</p> <p>4、2012 年 4 月 23 日,公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于与天津市滨海新区轻纺经济区管委会签订投资协议及北方总部一期项目投资的议案》,会议决定使用超募资金 1 亿元投资设立罗莱家纺(天津)有限公司。</p> <p>5、2012 年 12 月 14 日,公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》、《关于使用部分超募资金用于年产 220 万件家用纺织品项目的议案》,会议决定暂缓北方总部一期项目,使用原北方总部一期项目的项目资金约 1 亿元和超募资金 6,800.00 万元投资“220 万件家用纺织品项目”。</p> <p>6、2014 年 4 月 23 日,公司第三届董事会第二次会议决议并经 2013 年年度股东大会审议,通过了《关于终止实施“年产 220 万件家用纺织品项目”并将剩余超募资金永久性补充流动资金的议案》,同意终止实施“年产 220 万件家用纺织品项目”并拟将剩余超募资金共 11,000 万元(含利息收入)永久补充流动资金。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>1、2010 年 4 月 22 日第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于调整部分“直营连锁营销网络建设项目”实施地点的议案》,会议决定在南宁、柳州、桂林、清远、佛山、肇庆、东莞、漳州、泉州、临沂、大连、潍坊等地区增加建设直营连锁营销网点,并经公司独立董事出具独立意见。</p> <p>2、2011 年 12 月 7 日第二届董事会第十四次(临时)会议审议通过了《关于调整部分“直营连锁营销网络建设项目”实施地点的议案》,会议决定在宁波、武汉、北京地区增加建设直营连锁营销网点,并经公司独立董事出具独立意见。</p> <p>3、2012 年 2 月 21 日第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于延长直营连锁营销网络建设项目建设期和扩大实施地点的议案》,会议决定该项目建设期由原两年变更为 4 年,项目建设完成期延长至 2013 年 12 月 31 日。项目实施地点根据以下原则来确定:经济情况较好的省会城市;对于本</p>

	公司在该地区的发展有较大战略意义的城市；目前本公司已经有项目在谈，且成功的可能性较大的城市。
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	适用 公司分别以自筹资金先期投入南通家纺生产基地扩建项目和研发设计中心建设项目 350.00 万元、364.11 万元，2009 年 10 月 22 号，经公司第一届董事会第八次会议决议通过，以募集资金置换先期已投入自筹资金 714.11 万元，该置换已经华普天健高商会审字 [2009] 3927 号《关于公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》鉴证。
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	适用 募集资金结余金额 6,487,479.84 元，结存原因系项目未实施完毕。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金预计将继续用于投资项目，截至 2014 年 12 月 31 日止仍存放于相关银行的募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
补充流动资金	直营连锁营销网络建设项目	6,208.84	6,208.84	6,208.84	100.00%		123.67	是	否
合计	--	6,208.84	6,208.84	6,208.84	--	--	123.67	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		直营连锁营销网络建设项目：在实际建设该项目时，由于受国家宏观调控等因素影响，公司对购置店铺持谨慎态度，均采用租赁方式，节省了原计划用于店铺购置的支出资金，但实际开店进度与计划基本相符。为了更好的适应市场环境的变化，创新经营模式、调整渠道结构、加强营销推广、合理有效配置公司资源，本着股东利益最大化的原则，公司拟将该项目剩余募集资金永久性补充流动资金，有利于提高募集资金使用效率，增加日常经营流动资金，提高公司的盈利能力。根据第三届董事会第二次会议决议，公司使用剩余募集资金永久性补充流动资金 6,208.84 万元。							

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

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
上海罗莱家用纺织品有限公司	子公司	批发零售业	生产销售, 纺织品, 服装鞋帽, 工艺美术品, 货物及技术的进出口业务	291,895,000.00	1,916,063,371.55	302,968,782.70	2,694,641,240.20	-51,479,749.52	-27,999,917.35
上海罗莱家居用品有限公司	子公司	批发零售业	品牌管理, 纺织品、服装、家具用品的销售, 从事货物及技术的进出口业务	5,000,000.00	124,829,397.92	3,403,335.87	142,448,369.97	-4,222,218.22	-3,207,096.45
东莞市罗莱家用纺织品有限公司	子公司	批发零售业	销售: 纺织品、服装、鞋、帽、工艺美术品	500,000.00	19,513,799.66	-1,490,103.82	41,594,693.50	6,498,821.19	6,486,617.79
罗莱家纺(天津)有限公司	子公司	批发零售业	生产销售家用纺织品、酒店纺织品、鞋帽; 销售天然植物纤维编织工艺品、刺绣工艺品、地毯、挂毯等, 家用纺织品进出口。	100,000,000.00				1,727,838.15	1,413,493.45

罗莱家用纺织品(香港)有限公司	子公司	批发零售业	GENERAL TRADING	HKD10,000.00	32,762,547.72	29,757,675.95	30,813,362.81	6,677,805.09	5,609,967.10
南通罗莱商务咨询有限公司	子公司	批发零售业	投资信息咨询、项目投资及管理；家用纺织品、酒店布草、鞋帽的生产（生产另设分支机构）、销售；工艺品、床上用品、地毯、挂毯、床垫、凉席、服装、日化用品、玩具、日用百货、厨具、洁具、文具用品的销售。	100,000,00.00	363,585,374.09	160,559,145.51	14,857,113.85	-1,297,111.14	-1,359,457.68

主要子公司、参股公司情况说明

无

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
南通罗莱商务咨询有限公司	未来可充分利用南通子公司平台，寻找有价值的投资项目，推进公司项目投资及并购重组工作，同时进一步做大做强公司业务，增强公司的核心竞争力，进一步巩固和提升在行业中的领先地位。	新设	公司以自有资金出资，不会对公司财务及经营状况产生不利影响。

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

（一）行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

1. 行业发展趋势

近年来，由于宏观经济增速回落以及房地产调控等因素的影响，行业总体增速有所放缓，然而，随着城镇化建设的不断推进、房地产限购政策的不断退出，以及居民消费不断升级，未来家纺市场空间仍然巨大。

同时，随着人们生活质量的不断提升，对家居用品的需求不断增加，而且家居品可以有效提升消费者的复购率，家纺企业也有发展家居品类的内在动力，家纺品牌家居化将成为重要的趋势，这也将为传统家纺企业带来巨大的成长空间。

2. 公司面临的市场竞争格局

行业洗牌在短期内不会结束，还会有一部分企业陆续因为各种原因倒下，一些发展势头良好的企业会加快并购重组的步伐，战略清晰、目标明确的企业将进一步扩大市场份额，行业集中度将进一步提高。

行业总体竞争会更加激烈，渠道细分、消费群体细分、产品细分将会进入一个全新阶段，线上、线下之争会更加激烈，线上线下融合会成就部分走在前面的企业。同时，更多的新型商业模式会层出不穷，涌现更多新型企业。

（二）公司未来发展面临的机遇与挑战

机遇：1) 城镇化的不断推进，将为家纺市场总体容量及增长提供有力支撑；2) 居民消费升级加快，将使注重品质的公司中高端品牌有更大的发展潜力；3) 国家逐步放开生育政策，将使儿童家纺市场呈现快速增长，为公司旗下罗莱儿童品牌带来新的发展机遇。

挑战：公司在推进家居化方向发展过程中，尚需对家居品产业链进行深度研究；同时公司也面临行业激烈竞争导致人才引进和忠诚度培养难度加大的挑战。

（三）公司中长期发展战略

1. 公司发展战略

使命：让人们享受健康、舒适、美的家居生活。

愿景：成为中国家居行业领先者，做受人尊敬的百年企业。

核心价值观：卓越、专注、伙伴、良知。

客户：以消费者为导向，与合作伙伴共赢。

员工：争做事业合伙人。

业务模式：“产业+资本”双轮驱动。产业方面，实现家纺向家居转型，批发向零售转型；资本方面，整合家居产业生态圈优质资源。

上述战略规划不代表公司业绩承诺和预测，仅仅为公司努力的方向，请投资者特别注意。

2. 公司2015年度经营计划

2015年度，公司计划实现营业收入同比增长0—10%；计划实现净利润同比增长10—20%。以上2015年度经营计划，不代表公司对2015年业绩的预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大不确定性，请投资者特别注意。

为实现2015年度经营计划，公司将从如下几个方面推进工作：

（1）提升零售运营能力

通过信息管理体系建设，快速掌握并处理店铺零售信息，加快各品牌样板店的建设，建立一套成熟的终端零售运营标准，并快速复制，从品类管理、店铺布局、陈列设置、促销推广等方面进行运营革新，帮助终端快速提升日常零售业绩、盈利能力和竞争力。

（2）建立有效的家居品运作模式

加强对家居品标杆企业研究，加快由家纺向家居转型的步伐，提高家居品类占比，提升消费者的复购率和粘性。提升商品企划能力，加强家居品优质供应商的开发，提升采买比例；加快各品牌家居馆样板店的建设，并对现有门店进行改造，为消费者提供良好的购物体验。

（3）积极拓展健康智能家居领域

在睡眠健康监测与咨询、大健康、智能家居、大数据方向进行战略布局，用家纺工艺、家纺相关新材料与智能技术结合进行研发，实现舒适与功能化同步提升；并利用自身品牌、渠道优势和对市场的深刻理解，针对成熟产品快速改造或打造出一批具备智能家居和家庭大健康概念的体验店，合理定价、迅速起量；利用大数据平台，提供系统化的增值服务和健康顾问服务。同时，通过一系列产品整合，打造“卧室智能生态系统”，在智能家居领域站稳脚跟并不断积极拓展。

（4）投资并购全球产业链优质资源

围绕家居产业链上下游进行投资并购布局，和优质加盟商成立合资公司，对具备优质资源供应商进行投资，并将通过资本的纽带向多渠道、多档次的家居市场延伸。通过产业链优质资源整合，构筑有效的行业竞争壁垒。

（5）建立合伙人及内部市场化机制

为更好地留住人才、激励人才，公司将建立合伙人机制，以股权为纽带，将管理人员逐步转型为合伙人，使员工由管理者向经营者思维转变，与员工分享利益，提升员工的归属感。通过责权利下放，简化流程，提高效率。

（四）风险与对策

2015年，公司仍面临不少风险与困难，主要是国内经济增速放缓，竞争加剧，新商业模式不断出现，公司将加大在渠道、品牌、研发、供应链等方面的投入，争取在竞争环境中获取更大的市场份额，提升自身的核心竞争力。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

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1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、《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8项会计准则。除《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）在2014年度及以后期间的财务报告中使用时外，上述其他会计准则于2014年7月1日起施行。

本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容	对 2013 年度相关财务报表项目的影响金额		
		项目名称	对 2013 年 1 月 1 日影响数 增加+/减少-	对 2013 年 12 月 31 日影响数 增加+/减少-
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）	详见注 1	外币报表折算差额	+1,779,175.92	+ 1,087,460.50
		其他综合收益	-1,779,175.92	-1,087,460.50

注 本公司根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》，将外币报表折算差额更改到其他综合收益列报，并对期初数采用追溯调整法进行调整列报。

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

本期新增子企业：

序号	子企业全称	子企业简称	本期纳入合并范围原因
1	广东罗莱家居用品有限公司	广东罗莱	2014年3月19日新设
2	南通罗莱商务咨询有限公司	罗莱商务	2014年10月13日新设
3	南通罗莱投资发展有限公司	南通罗莱投资	2014年11月30日收购股权
4	南通扬莱家居用品有限公司	南通扬莱	2014年11月30日收购股权
5	南通罗江家居用品有限公司	南通罗江	2014年11月30日收购股权
6	南通海莱家居用品有限公司	南通海莱	2014年11月30日收购股权
7	南通鲁莱家居用品有限公司	南通鲁莱	2014年11月30日收购股权
8	南通莱泓家居用品有限公司	南通莱泓	2014年11月30日收购股权
9	南通苏莱家居用品有限公司	南通苏莱	2014年11月30日收购股权
10	南通岭莱家居用品有限公司	南通岭莱	2014年11月30日收购股权
11	南通硕莱家居用品有限公司	南通硕莱	2014年11月30日收购股权
12	南通秦莱家居用品有限公司	南通秦莱	2014年11月30日收购股权
13	扬州罗莱投资发展有限公司	扬州罗莱	由南通扬莱投资设立

14	江阴罗江贸易有限公司	江阴罗江	由南通罗江投资设立
15	上海沁莱家居用品有限公司	上海沁莱	由南通海莱投资设立
16	青岛鲁莱家居用品有限公司	青岛鲁莱	由南通鲁莱投资设立
17	黄岩莱泓家居用品有限公司	黄岩莱泓	由南通莱泓投资设立
18	苏州苏莱家居用品有限公司	苏州苏莱	由南通苏莱投资设立
19	温岭市岭莱家居用品有限公司	温岭岭莱	由南通岭莱投资设立
20	无锡罗莱家居用品有限公司	无锡罗莱	由南通硕莱投资设立

本期减少的子企业：

序号	子企业全称	子企业简称	本期未纳入合并范围原因
1	罗莱家纺（天津）有限公司	天津罗莱	2014年7月14日注销

天津罗莱自2014年7月14日起不再纳入合并范围。

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

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，公司第二届董事会第二十次（临时）会议及2012年度第一次临时股东大会审议通过了《分红回报规划》，该《规划》综合考虑公司盈利能力、经营规划及未来项目投资资金需求等方面，建立了对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制。根据该规划，2012-2014年公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十，或最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

报告期内，公司严格按照上述利润分配政策予以执行。

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：	不适用

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

1. 2014年度利润分配预案

经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2014年度实现归属于母公司普通股股东的净利

润398,089,770.08元, 母公司实现净利润443,374,274.30元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定, 按母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积金44,337,427.43元, 当年可供股东分配的利润为399,036,846.87元, 加上年初母公司未分配利润929,588,131.97元, 扣除2014年支付2013年利润分配98,254,170元, 截止2014年12月31日, 合计可供股东分配的利润为1,230,370,808.84元。截止2014年12月31日, 公司资本公积金余额为768,725,321.73元。

公司拟以2014年12月31日公司总股本28,072.62万股为基数, 向全体股东按每10股派发现金红利10元(含税)并每10股资本公积转增15股, 共分配现金股利280,726,200.00元, 剩余未分配利润结转以后年度。该利润分配预案还需提交公司2014年度股东大会审议通过。

2. 2013年度利润分配方案

经公司2013年度股东大会审议通过, 公司于2014年5月28日实施利润分配方案, 以2013年12月31日公司总股本28,072.62万股为基数, 向全体股东按每10股派发现金红利3.5元(含税), 共分配现金股利98,254,170元。

3. 2012年度利润分配方案

经公司2012年度股东大会审议通过, 公司于2013年5月31日实施利润分配方案, 以2012年12月31日公司总股本14,036.31万股为基数, 向全体股东按每10股派发现金红利7元(含税)并每10股资本公积转增10股, 共分配现金股利98,254,170元。

公司近三年现金分红情况表

单位: 元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	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	280,726,200.00	398,089,770.08	70.52%	0.00	0.00%
2013年	98,254,170.00	332,154,652.15	29.58%	0.00	0.00%
2012年	98,254,170.00	382,086,766.76	25.72%	0.00	0.00%

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

每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	10.00
每10股转增数(股)	15
分配预案的股本基数(股)	280,726,200
现金分红总额(元)(含税)	280,726,200.00
可分配利润(元)	1,230,370,808.84
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司 2014 年度实现归属于母公司普通股股东的净利润 398,089,770.08 元, 母公司实现净利润 443,374,274.30 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定, 按母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积金 44,337,427.43 元, 当年可供股东分配的利润为 399,036,846.87 元, 加上年初母公司未分配利润 929,588,131.97 元, 扣除 2014 年支付 2013 年利润分配 98,254,170 元, 截止 2014 年 12 月 31 日, 合计可供股东分配的利润为 1,230,370,808.84 元。截止 2014 年 12 月 31 日, 公司资本公积金余额为 768,725,321.73 元。

公司拟以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 28,072.62 万股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金红利 10 元(含税)并每 10 股资本公积转增 15 股, 共分配现金股利 280,726,200.00 元, 剩余未分配利润结转以后年度。该利润分配预案还需提交公司 2014 年度股东大会审议通过。

十五、社会责任情况

适用 不适用

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益, 实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡, 共同推动公司持续、稳健发展。2012年、2013年、2014年公司实现营业收入分别为27.25亿、25.24亿、27.61亿, 实现净利润3.82亿、3.32亿、3.98亿。在公司业绩发展的同时, 为地方政府和社会作出了较大的贡献, 2014年度向国家和地方上缴税收3.48亿元。

一贯重视对投资者的合理回报, 积极构建与股东的和谐关系。为此, 上市以来公司实现累计现金分红 6.34 亿元, 给投资者带来丰厚的现金回报。

公司严格遵守各项法律法规, 认真履行信息披露的责任和义务, 依法按时完成各项信息的披露, 整个信息披露过程严格遵循信息披露的公平、公正、真实、准确的原则, 保证了投资者对公司重大事项和经营情况的知情权, 极大的维护了投资者的合法权益。2014年未发生内幕信息泄露事件, 也未受到证券监管部门的处罚。

公司热心社会公益活动, 2006 年, 国家发起“送温暖, 献爱心”活动, 罗莱捐赠了价值 103 万元的物品; 2008 年 1 月, 向安徽、湖南、贵州等受灾地区捐赠 14 余万元的物资; 2008 年 5 月, 向汶川地震灾区捐赠 110 万元救灾物资; 2008 年 7 月, 成立“罗莱温暖基金”, 每年坚持投入资金帮助贫困失学的孤儿; 2010 年 6 月, 通过中国扶贫基金会向四川达州市开江县广福石灰槽小学捐赠 50 万元; 2013 年 4 月, 通过中国扶贫基金会向雅安地震灾区捐赠超过 100 万元的救灾物资。2014 年通过中国扶贫基金会向云南鲁甸地震灾区捐赠超过 120 万元的救灾物资; 通过中国青少年发展基金会兰花草艺术基金举办西部温暖计划——旧衣回收公益活动; 还向中国南极科考队无偿捐赠枕芯、被芯、床垫等物资, 随雪龙号登上南极, 抵御严寒, 呵护每一位科考队员睡眠健康……2014 年公司向社会捐赠的数额共为 594 万元。

积极关注员工身心健康, 设有专门负责员工学习和培训的商学院, 定期组织业余活动, 培育员工的认同感和归属感, 实现员工与企业共同成长。

公司坚持“节能减排”和“低碳生活”的理念, 积极营造安全、健康、快乐的工作环境, 在生产制造环节采用绿色制造技术, 在产品实现环节推出节能环保产品; 公司一直致力于承担社会责任, 延伸企业美德, 助推和谐社会营造, 实现社会与企业的共同发展。

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 01 月 08 日	公司会议室	实地调研	机构	中金资管，申银万国，银湖资产，兴业全球，朱雀投资，华安基金，博道投资，信诚基金，银华基金，广发证券，川财证券，长信基金，西部证券，彤源投资。	行业发展情况，公司发展战略。
2014 年 02 月 14 日	公司会议室	实地调研	机构	新华资产，富国基金，广发基金，中信证券	行业发展情况，公司发展战略。
2014 年 03 月 11 日	公司会议室	实地调研	机构	华泰证券，光大资管，东北证券，招商证券，中信证券，财通证券，长信基金，高汉新豪，正享投资，平安证券，浙商证券，大智慧，兴业证券，朗程资本，东方证券，招商证券，光大保德信基金，兴业全球基金，博道投资	行业发展情况，公司发展战略。
2014 年 03 月 17 日	公司会议室	实地调研	机构	太保资产，重阳投资，呈瑞投资，正享投资，银河证券，泰唯信投资，民生通惠，万家基金，路博迈，华勤投资	行业发展情况，公司发展战略。
2014 年 07 月 16 日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券，银河基金，银河证券，东方证券，安信证券，星石投资，中原证券，环懿投资，中天证券，华安证券，德邦投资，兴业证券，长江证券，申银万国证券。	行业发展情况，公司发展战略。
2014 年 09 月 05 日	公司会议室	实地调研	机构	长信证券，正享投资，信诚基金，惠理基金，博观投资，兴业证券，招商证券，光大基金，兴业全球，民生加银。	行业发展情况，公司发展战略。
2014 年 11 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	星石投资，华夏基金，国信永丰基金，招商基金，高敦基金，中欧基金，泓湖投资，常春藤资产，国	行业发展情况，公司发展战略。

				泰人寿，中金公司，上海 世诚，淡水泉。	
--	--	--	--	------------------------	--

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

公司于2013年1月26日分别召开了第二届董事会第二十五次（临时）会议和第二届监事会第十五次（临时）会议，审议通过了《罗莱家纺股份有限公司股票期权激励计划（草案）》及其摘要，公司独立董事对此发表了独立意见。其后公司向中国证监会上报了申请备案材料。

根据中国证监会的反馈意见，公司对《罗莱家纺股份有限公司股票期权激励计划（草案）》进行了修订，并于2013年5月2日召开第二届董事会第二十七次（临时）会议和第二届监事会第十七次（临时）会议，审议通过了《罗莱家纺股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》及其摘要，公司独立董事对激励计划发表了独立意见。

激励计划经中国证监会备案无异议后，公司于2013年5月16日召开2012年年度股东大会，审议通过了激励计划以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事项的议案》。董事会被授权确定股票期权授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必须的全部事宜。

公司于2013年5月28日分别召开第二届董事会第二十八次（临时）会议和第二届监事会第十八次（临时）会议，审议通过了《公司首期股票期权激励计划授予有关事项的议案》，确定以2013年5月28日作为公司首期股票期权激励计划的授予日。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授予日符合相关规定。

2014年度，公司业绩考核未达到可行权条件，公司未确认相关期权成本。

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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					

资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	薛伟成	1、严格遵守《公司法》等相关法律、行政法规、规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不出现占用公司资金或资产的情况。 2、出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺自承诺函签署之日起，本人将不生产、开发任何与公司及其子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。	2009年09月10日	永久	完全履行
其他对公司中小股东所作承诺	薛伟成	在增持期间及法定期限内不减持其所持有的公司股份，并严格遵守有关规定，不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易等行为，增持期间及法定期限内不超计划增持。	2014年5月5日	2014年7月15日； 长期有效	完全履行
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）	继续严格履行承诺。				

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	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	宋文、潘胜国、黄永安

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

公司报告期不存在处罚及整改情况。

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	280,726,200	100.00%	0	0	0	0	0	280,726,200	100.00%
1、人民币普通股	280,726,200	100.00%	0	0	0	0	0	280,726,200	100.00%
三、股份总数	280,726,200	100.00%	0	0	0	0	0	280,726,200	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

 适用 不适用

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	8,435	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	7042	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	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
上海罗莱投资控股有限公司	境内非国有法人	39.18%	110,000,000	0	0	110,000,000		
伟佳国际企业有限公司	境外法人	17.81%	50,000,000	0	0	50,000,000		
石河子众邦股权投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	10.69%	30,000,000	0	0	30,000,000		
招商银行股份有限公司－富国天合稳健优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.63%	10,203,447	118,133	0	10,203,447		
北京本杰明投资顾问有限公司	境内非国有法人	2.81%	7,894,600	0	0	7,894,600		
太平洋证券－兴业银行－太平洋证券红珊瑚 8 号集合资产管理计划	境内非国有法人	1.23%	3,448,750	3,448,750	0	3,448,750		
中国建设银行－富国天博创新主题股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.00%	2,800,000	-207,656	0	2,800,000		
交通银行－富国天益价值证券投资基金	境内非国有法人	0.93%	2,600,000	2,600,000	0	2,600,000		
郝明	境内自然人	0.41%	1,162,931	1,162,931	0	1,162,931		
中海信托股份有限公司－中海聚	境内非国有法人	0.39%	1,100,000	-100,000	0	1,100,000		

发一新股约定申购资金信托 24								
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司的实际控制人为薛伟成先生，持有上海罗莱投资控股有限公司 55% 的股权。公司的控股股东为上海罗莱投资控股有限公司，目前上海罗莱投资控股持有本公司 39.18% 的股份。上海罗莱投资控股有限公司为伟佳国际企业有限公司唯一股东。</p> <p>除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知其他前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>							
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					
上海罗莱投资控股有限公司	110,000,000	人民币普通股	110,000,000					
伟佳国际企业有限公司	50,000,000	人民币普通股	50,000,000					
石河子众邦股权投资管理合伙企业（有限合伙）	30,000,000	人民币普通股	30,000,000					
招商银行股份有限公司－富国天合稳健优选股票型证券投资基金	10,203,447	人民币普通股	10,203,447					
北京本杰明投资顾问有限公司	7,894,600	人民币普通股	7,894,600					
太平洋证券－兴业银行－太平洋证券红珊瑚 8 号集合资产管理计划	3,448,750	人民币普通股	3,448,750					
中国建设银行－富国天博创新主题股票型证券投资基金	2,800,000	人民币普通股	2,800,000					
交通银行－富国天益价值证券投资基金	2,600,000	人民币普通股	2,600,000					
郝明	1,162,931	人民币普通股	1,162,931					
中海信托股份有限公司－中海聚发－新股约定申购资金信托 24	1,100,000	人民币普通股	1,100,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>公司的实际控制人为薛伟成先生，持有上海罗莱投资控股有限公司 55% 的股权。公司的控股股东为上海罗莱投资控股有限公司，目前上海罗莱投资控股持有本公司 39.18% 的股份。上海罗莱投资控股有限公司为伟佳国际企业有限公司唯一股东。</p> <p>除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知其他前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>							
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）	<p>郝明在报告期内通过中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司 1,162,931 股。</p>							

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
上海罗莱投资控股有限公司	陶永璞	1999 年 04 月 23 日	63078923-7	人民币 5000 万元	项目投资、投资管理
未来发展战略	未来公司的基本发展战略是继续坚持现有经营业务不变，持续为股东创造回报。				
经营成果、财务状况、 现金流等	公司主要业务为项目投资和投资管理，报告期内公司整体经营发展平稳、财务状况健康。				
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

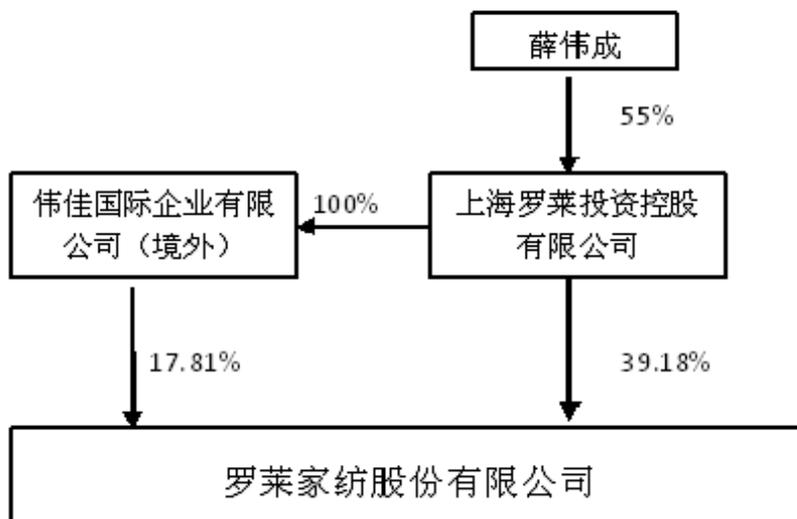
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
薛伟成	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	罗莱家纺股份有限公司 董事长	

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

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
伟佳国际企业有限公司	薛伟成	2006 年 12 月 15 日		美元 50 万元	纺织品、家用电器、五金交电、建筑材料产品的进出口业务
石河子众邦股权投资管理 合伙企业（有限合伙）	陶永瑛	2006 年 12 月 22 日	79611946-0	人民币 2400 万元	项目投资、投资管理

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

股东名称/一致 行动人姓名	计划增持股份 数量	计划增持股份 比例	实际增持股份数 量	实际增持股 份比例	股份增持计划初次 披露日期	股份增持计划实施 结束披露日期
薛伟成	960,378	0.34%	960,378	0.34%	2014 年 05 月 06 日	2014 年 07 月 16 日

其他情况说明

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）
薛伟成	董事长	现任	男	56	2013年11月15日	2016年11月14日	0	960,378	0	960,378
薛伟斌	副董事长、 总裁	现任	男	50	2013年11月15日	2016年11月14日	0	0	0	0
陶永瑛	董事、副 总裁	现任	女	49	2013年11月15日	2016年11月14日	0	0	0	0
钱卫	董事、副 总裁	现任	男	43	2013年11月15日	2016年11月14日	0	0	0	0
薛嘉琛	董事	现任	男	33	2013年11月15日	2016年11月14日	0	0	0	0
赵丙贤	董事	现任	男	51	2013年11月15日	2016年11月14日	0	0	0	0
程隆棣	独立董事	现任	男	55	2013年11月15日	2016年11月14日	0	0	0	0
田志伟	独立董事	现任	男	45	2013年11月15日	2016年11月14日	0	0	0	0
孙宜国	独立董事	现任	男	51	2013年11月15日	2016年11月14日	0	0	0	0
邢耀宇	监事会主 席	现任	男	54	2013年11月15日	2016年11月14日	0	0	0	0
瞿庆峰	监事	现任	男	38	2013年11月15日	2016年11月14日	0	0	0	0
陆敬京	监事	现任	女	42	2013年11月15日	2016年11月14日	0	0	0	0
沈克	副总裁	现任	男	48	2013年11月15日	2016年11月14日	0	0	0	0
王梁	副总裁	现任	男	39	2013年11月15日	2016年11月14日	0	0	0	0
肖媛丽	副总裁	现任	女	41	2013年11月15日	2016年11月14日	0	79,972	0	79,972

田霖	董事会秘书、财务总监	现任	男	39	2013年11月15日	2016年11月14日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	1,040,350	0	1,040,350

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1、董事主要工作经历

薛伟成先生，1958年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级经济师，1976年起历任江苏南通市川港工艺绣品厂科长、南通华源绣品有限公司总经理、南通罗莱家居用品有限公司董事长、中国家用纺织品行业协会第四届理事会副会长，现任本公司董事长、上海罗莱投资控股有限公司监事。薛伟成先生是本公司创始人，中国家用纺织品行业协会第五届理事会副会长、南通市家纺行业联合商会名誉会长。

薛伟斌先生，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，高级经济师，中共党员，1986年起历任南通市郊区政府多种经营管理局科员、通州川港工艺服装厂销售科科长、南通华源绣品有限公司副总经理、南通罗莱家居用品有限公司总经理、总裁。现任本公司副董事长、总裁。

陶永瑛女士，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，1988年起历任海门市人民医院妇产科医师、南通华源绣品有限公司事务部经理、南通罗莱家居用品有限公司办公室主任、外贸部经理、总经理助理、常务副总经理。现任上海罗莱投资控股有限公司执行董事、石河子众邦股权投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，本公司董事、副总裁。

钱卫先生，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，1994年起历任南通华源绣品有限公司驻北京办主任、南通罗莱家居用品有限公司北部区高级经理、销售服务部高级经理、北部渠道总监、渠道部总监。现任本公司董事、副总裁。

赵丙贤先生，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，有逾二十年的投资、并购及重组上市的经验，1997年1月出版的《资本运营论》，是国内第一部系统论述资本运营和投资银行的专著，被评为1997年中国十大畅销书。现任本公司董事，北京中证万融投资集团有限公司董事长兼总裁，山东沃华医药科技股份有限公司董事长。

薛嘉琛先生，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，2006年起历任本公司海外事业部经理，品牌发展事业部总监，现任本公司采购中心总监，公司董事。

程隆棣先生，1959年9月出生，中国国籍，研究生学历，东华大学纺织学科教授、博士生导师。1978年7月本科毕业于华东纺织工学院纺织工程专业，2002年4月博士研究生毕业于东华大学纺织工程专业。先后任职于纺织工业部纺织科学研究院工程师，中国纺织大学副教授。2003年2月起任东华大学纺织面料技术教育部重点实验室副主任。2007年11月15日起担任华茂股份独立董事，现任本公司独立董事。

田志伟先生，1969年2月出生，中国国籍。1993年6月毕业于河南财经学院，获会计学学士学位，2006年6月毕业于中欧国际工商学院，获EMBA硕士学位，注册会计师。2005年9月至2011年6月担任长发集团长江投资实业股份有限公司财务总监。2006年11月至今兼任中国光华科技基金会理事，2011年6月创办上海合银投资管理有限公司并担任公司执行董事，2012年6月兼任上海合银能源投资有限公司董事长，2013年9月兼任中海油（上海）交通新能源有限公司副董事长。2007年11月起担任广州天赐高新材料股份有限公司独立董事，2010年8月起担任常州星宇车灯股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事。

孙宜国先生，1963年5月出生，中国国籍，本科学历，2003年9月起，在上海市亚太长城（南通）律师事务所做专职律师，担任合伙人、副主任，同时任南通市仲裁委员会仲裁员。现任本公司独立董事。

2、监事主要工作经历

邢耀宇先生，1960年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，1992年起历任南通华源绣品有限公司上海办主任、上海罗莱家用纺织品有限公司上海市场部经理、南通罗莱家居用品有限公司公关法务

部总监。现任本公司监事会主席。

瞿庆峰先生，1976年出生，大专学历。1998年至今在本公司工作，现任本公司产供中心总监。

陆敬京女士，1972年出生，大专学历。1996年至今在本公司工作，现任本公司质保部总监。

3、高级管理人员主要工作经历

薛伟斌、陶永瑛、钱卫三位工作经历分别见本节“董事”部分。

肖媛丽女士，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，家纺中级设计师。1996年起历任南通罗莱卧室用品有限公司和上海罗莱家用纺织品有限公司研发经理、总监，现任本公司副总裁兼研发中心总监。

沈克先生，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级经营师，1987年起任江苏省南通毛纺织厂毛纺车间值班长，1993年起历任南通罗莱卧室用品有限公司太原办事处主任、晋豫西北片区经理、浙江片区经理，2004年任上海罗莱家用纺织品有限公司南部渠道总监，2005年任本公司控股子公司上海尚玛可家居用品有限公司总经理。现任本公司副总裁。

王梁先生，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，1995年起历任南通爱德士鞋业报关员，上海罗莱家用纺织品有限公司片区经理、市场部经理、销售服务部经理、商务部总监、渠道部总监，现任本公司副总裁

田霖先生，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1998年起历任国瑞税务师事务所税务专员、咨询顾问；香港自然美国际事业集团审计部审计主管；西班牙西蒙电气（中国）审稽部审计经理；罗莱家纺审计高级经理、罗莱家纺审计总监；现任罗莱家纺股份有限公司财务总监，董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

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
陶永瑛	上海罗莱投资控股有限公司	法人代表			否
陶永瑛	石河子众邦股权投资管理合伙企业	执行事务合伙人			否
薛伟成	伟佳国际企业有限公司	法人代表			否
赵丙贤	山东沃华医药科技股份有限公司	董事长			是
赵丙贤	北京中证万融投资集团有限公司	董事长、总裁			是
程隆棣	东华大学	实验室副主任			是
程隆棣	联发股份	独立董事			是
田志伟	中国光华科技基金会	理事			否
田志伟	上海合银投资管理有限公司	执行董事			是
田志伟	上海合银能源投资有限公司	董事长			否
田志伟	中海油（上海）交通新能源有限公司	副董事长			否
田志伟	常州星宇车灯股份有限公司	独立董事			是

孙宜国	上海市亚太长城（南通）律师事务所	合伙人、副主任			是
孙宜国	南通仲裁委员会	仲裁员			否

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

1、报酬的决策程序和报酬确定依据

按照《公司章程》的规定,对在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员,根据公司年度经营目标以及在公司担任的职务,按公司年初制定的目标任务,结合目标任务的实际完成情况和绩效考核办法获得报酬。

(1) 董事薛伟成是依据董事长岗位领取的报酬;

(2) 董事薛伟斌、陶永瑛、钱卫、薛嘉琛和高管田霖是依据高级管理人员或业务部门负责人岗位领取的报酬;

(3) 副总裁肖媛丽、沈克、王梁分别依据各业务部门负责人岗位领取的报酬;

(4) 监事邢耀宇、瞿庆峰、陆敬京是依据各业务部门负责人岗位领取的报酬。

2、本公司独立董事在本公司领取独立董事津贴,独立董事津贴为每年8.4万元。

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
薛伟成	董事长	男	57	现任	12.58	0	12.58
薛伟斌	副董事长、总裁	男	51	现任	92.58	0	92.58
陶永瑛	董事、副总裁	女	50	现任	56.65	0	56.65
钱卫	董事、副总裁	男	43	现任	90.18	0	90.18
薛嘉琛	董事	男	33	现任	57.08	0	57.08
赵丙贤	董事	男	51	现任	0	0	0
程隆棣	独立董事	男	55	现任	8.4	0	8.4
田志伟	独立董事	男	45	现任	8.4	0	8.4
孙宜国	独立董事	男	51	现任	8.4	0	8.4
邢耀宇	监事会主席	男	55	现任	38.29	0	38.29
瞿庆峰	监事	男	39	现任	30.23	0	30.23
陆敬京	监事	女	43	现任	24.53	0	24.53
沈克	副总裁	男	49	现任	67.16	0	67.16
王梁	副总裁	男	39	现任	70.46	0	70.46
肖媛丽	副总裁	女	41	现任	69.84	0	69.84

田霖	董事会秘书、 财务总监	男	40	现任	77.39	0	77.39
合计	--	--	--	--	712.17	0	712.17

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、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）

无。

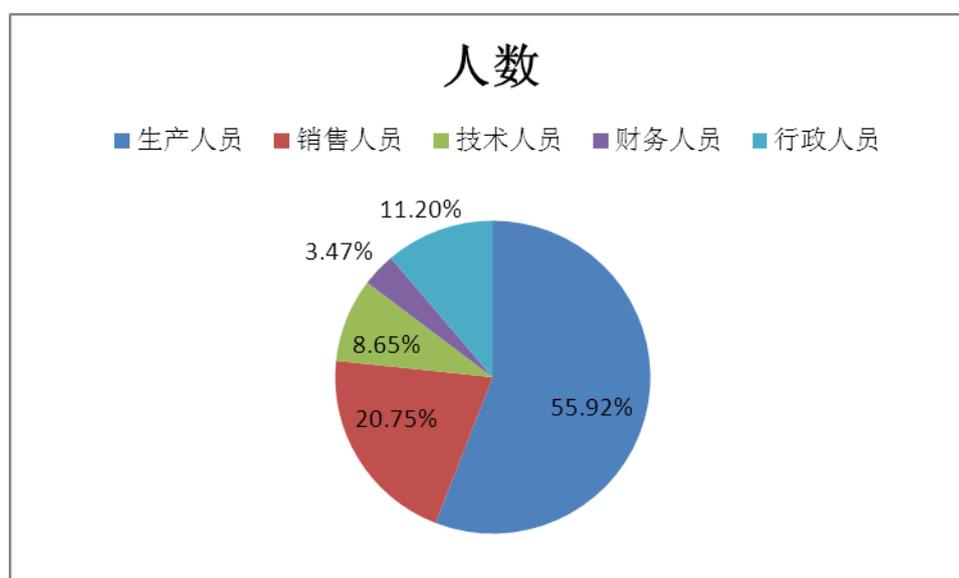
五、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司共有在册员工总数3455人，公司实行劳动合同制度，员工的聘用和解聘均依据《中华人民共和国劳动法》及其他相关劳动法律法规的规定办理。本公司为正式员工提供了劳动保障计划，包括基本养老保险、工伤保险、生育保险、医疗保险、失业保险、住房公积金等福利，没有需要公司承担费用的离退休职工。

1. 按按专业构成划分（截止2014年12月31日）：

类别	人数	占员工总数比例（%）
生产人员	1932	55.92%
销售人员	717	20.75%
技术人员	299	8.65%
财务人员	120	3.47%
行政人员	387	11.20%
合计	3455	100%

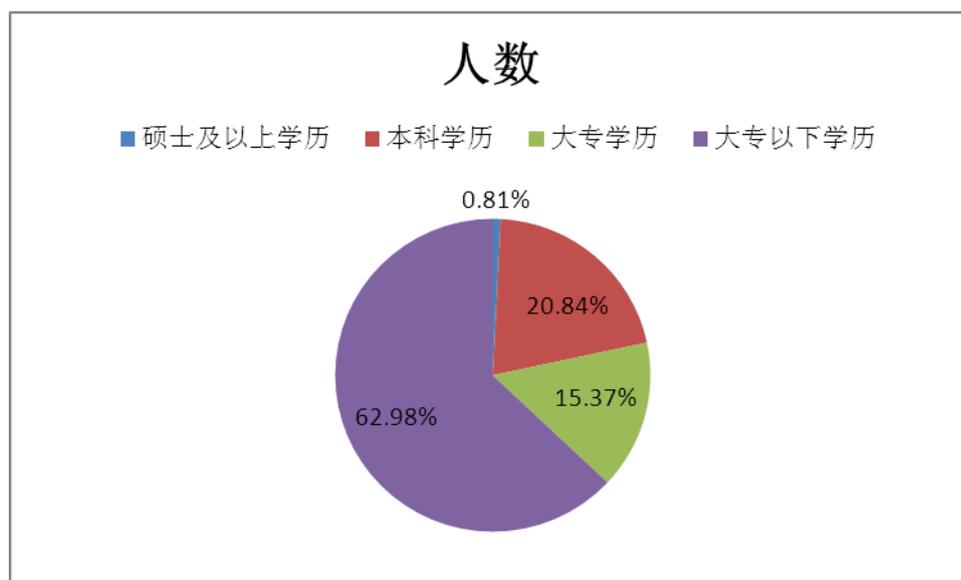
饼状图列示如下：



2.按受教育程度划分（截止2014年12月31日）：

受教育程度	人数	占员工总数比例（%）
硕士及以上学历	28	0.81%
本科学历	720	20.84%
大专学历	531	15.37%
大专以下学历	2176	62.98%
合计	3455	100.00%

饼状图列示如下：



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》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，以进一步提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合前述法律法规及深圳证券交易所、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，没有收到监管部门采取行政监管措施的有关文件。公司已经基本形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和公司章程、公司《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内的股东大会由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证。根据公司章程及相关法律法规规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。

（二）关于公司与控股股东

公司业务和经营上保持独立，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，未出现越过公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

（三）关于董事与董事会

公司目前董事人数为九名，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一。董事会人员和人数的构成均符合相关法律法规及公司《章程》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》等规定和公司章程及相关工作规程开展工作和履行职责，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉并掌握有关法律法规。公司董事会根据《上市公司治理准则》设有战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见及参考。

（四）关于监事与监事会

公司目前监事人数为三人，其中职工代表监事1名，占全体监事的三分之一。公司监事会的人数与人员符合法律法规与公司章程的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况进行有效监督并发表独立意见。

（五）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健、和谐发展。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规的规定和《公司信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有投资者公平地获取公司信息。

（七）内部审计制度

公司已经建立了内部审计制度，设置内部审计部门，对公司日常运行、内控制度和公司重大关联交易等事项进行有效控制。

（八）投资者关系

公司一直重视投资者关系管理工作。指定证券部为专门的投资者管理机构，加强与投资者沟通，充分保证广大投资者的知情权。明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。公司通过巨潮资讯网、接待投资者来信、来访等形式，指定专人负责公司与投资者的联系电话、传真及电子邮箱等多渠道、不同形式地与投资者进行沟通，及时回复投资者提问与来信。在公司召开的股东大会上，公司高层与参会的股东进行面对面的交流，并积极听取与会股东的意见与建议，进一步加强与投资者之间的互动和交流。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件及公司《章程》、《信息披露管理制度》的有关规定，公司制定了《内幕信息及知情人登记和报备制度》、《重大信息内部报告制度》等内幕信息管理制度。报告期内，监事会对公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况进行了监督，公司严格按照《内幕信息知情人管理制度》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作，公司无内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况，董事、监事和高级管理人员无违规买卖公司股票的情况，无因违反《内幕信息知情人管理制度》而被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 16 日	1、《2013 年度董事会工作报告》	审议通过	2014 年 05 月 17 日	www.cninfo.com.cn
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 16 日	2、《2013 年度监事会工作报告》	审议通过	2014 年 05 月 17 日	www.cninfo.com.cn
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 16 日	3、《2013 年度财务决算报告》	审议通过	2014 年 05 月 17 日	www.cninfo.com.cn
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 16 日	4、《2013 年度利润分配预案》	审议通过	2014 年 05 月 17 日	www.cninfo.com.cn
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 16 日	5、《关于续聘审计机构的议案》	审议通过	2014 年 05 月 17 日	www.cninfo.com.cn
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 16 日	6、《2013 年度报告及年度报告摘要》	审议通过	2014 年 05 月 17 日	www.cninfo.com.cn
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 16 日	7、《关于增加投资理财额度的议案》	审议通过	2014 年 05 月 17 日	www.cninfo.com.cn
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 16 日	8、《关于终止实施募投项目“直营连锁营	审议通过	2014 年 05 月 17 日	www.cninfo.com.cn

		销网络建设项目”并将剩余募集资金永久性补充流动资金的议案》			
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 16 日	9、《关于终止实施“年产 220 万件家用纺织品项目”并将剩余超募资金永久性补充流动资金的议案》	审议通过	2014 年 05 月 17 日	www.cninfo.com.cn
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 16 日	10、《关于公司董事、高管与全资子公司上海罗莱家用纺织品有限公司关联交易的议案》	审议通过	2014 年 05 月 17 日	www.cninfo.com.cn

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

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
程隆棣	4	0	4	0	0	否
田志伟	4	0	4	0	0	否
孙宜国	4	0	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

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

报告期内独立董事对公司相关议案发表的独立意见均被采纳。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1. 提名委员会履职情况

第三届董事会下设的提名委员会由程隆棣、孙宜国、薛伟斌三名董事组成，其中程隆棣为主任委员，报告期内公司没有召开提名委员会会议。

2. 审计委员会履职情况

第三届董事会下设的审计委员会由田志伟、孙宜国、陶永璞三名董事组成，其中田志伟为主任委员，报告期内共召开了4次审计委员会会议，按照法律法规、规范性文件及公司董事会审计委员会议事规则，认真审议了公司的定期报告、内审部门日常审计和专项审计等事项，并对审计机构年度审计工作情况进行检查和评价，详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度及执行情况，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。

3. 薪酬与考核委员会履职情况

第三届董事会下设的薪酬与考核委员会由孙宜国、田志伟、薛伟成三名董事组成，其中孙宜国为主任委员，报告期内共召开了1次薪酬与考核委员会会议，按照法律法规、规范性文件及公司董事会薪酬与考核委员会议事规则履行职责，听取公司董事长、总裁及其他高级管理人员2013年度述职，进行绩效评价；对公司董事、高管人员的报酬按照公司经营情况及履行职责情况进行考核及核查，了解执行情况；对公司薪资制度和年度业绩考核标准进行了审议。

4. 战略委员会履职情况

第三届董事会下设的战略委员会由薛伟成、薛伟斌、程隆棣三名董事组成，其中薛伟成为主任委员，主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。报告期内战略委员会召开了1次会议，研究讨论了公司战略规划。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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。

(一) 业务独立：公司独立从事生产经营，控股股东及其控制的其他企业没有从事与公司相同或相近的业务，公司独立从事家用纺织品的生产和销售业务，拥有完整的研发设计、采购、生产、品质管理、销

售及售后服务业务系统，具有面向市场独立开展业务的能力。

（二）人员独立：公司人员、劳动关系、人事及工资完全独立。公司总裁、副总裁、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任任何职务和领取报酬。

（三）资产独立：公司与控股股东的产权关系清晰，拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立的采购、生产、销售系统和配套设施，拥有独立的专利技术等无形资产。

（四）机构独立：公司根据《公司法》与《公司章程》的要求建立了较完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作，并建立了独立董事制度。公司在新产品研发、生产品质管理、市场营销管理、采购管理和综合管理方面，设立了相关部门。公司办公场所与股东和关联企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

（五）财务独立：公司有独立的财务会计部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，自负盈亏，具有独立银行账号，独立纳税；拥有一套以会计核算为主的独立核算体系，制定了相关财务核算等规章制度，在经营活动中，独立支配资金与资产。

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

报告期内，公司根据高级管理人员的职务、分工、业绩和对公司的贡献程度对其进行考评。公司的高级管理人员均能认真履行工作职责，努力完成公司制定的各项工作目标。目前公司高级管理人员的激励主要有薪酬激励、住房补贴等，形成多层次的综合激励机制，以有效调动管理人员的积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

为保证公司经营业务活动的正常进行，保护资产的安全、完整和经营目标的实现，公司根据资产结构和经营方式、结合控股子公司具体情况、依据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》及《上市公司内部控制指引》等有关规定及其他相关的法律法规，制定了资金管理、生产、销售、采购、质量管理、固定资产管理、投资理财、人力资源管理、直营市场管理、关联交易、财务报告、信息披露等一整套较为完整、科学的内部控制制度，并根据公司业务发展状况和经营环境的变化不断补充、完善。

公司2014年内部控制制度建设情况及实施情况如下：

(1) 法人治理结构

公司股东大会是公司的最高权力机构，能够确保全体股东充分行使自己的权利，享有平等地、对公司利润分配、重大投资等重大事项进行审议。

公司董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权，下设战略、审计、提名及薪酬与考核四个专门委员会。审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。

公司监事会对股东大会负责，是公司的监督机构，对董事、高级管理人员履行职责的情况和公司的财务状况进行监督、检查。

公司管理层负责实施股东大会和董事会决议，主持公司的日常生产经营与管理工作。通过指挥、协调、管理、监督各职能中心和事业部行使经营管理权力，管理公司日常事务，保证公司的正常经营运转。公司证券部完成上市公司的信息披露、投资者关系管理等工作，协调相关事务。

(2) 企业文化

公司积极培育具有自身特色的企业文化，即核心理念：愿景—成为中国家居行业领先者，做受人尊敬的百年企业；价值观--卓越、专注、伙伴、良知。董事、总监、经理和其他高级管理人员在公司文化建设中发挥着主导作用，带动影响整个团队，共同营造积极向上的企业文化环境；此外，公司还积极促进文化建设在内部各层级的有效沟通，加强企业文化的宣传贯彻，确保全体员工共同遵守。

(3) 人力资源

公司每年制定年度人力资源需求计划，完善人力资源引进制度，规范工作流程，按照计划、制度和程序组织人力资源引进工作。根据岗位的需求情况来设置岗位，根据岗位要求制定岗位说明书，根据岗位说明书来选择人才。在人才培养上，公司建立自己的人才培养基地“罗莱商学院”，负责人力资源的开发和培训，已经建立了专业的人员发展团队，建立员工培训长效机制，营造尊重知识、尊重人才和关心员工职业发展的文化氛围，加强后备人才队伍建设，促进全体员工的知识、技能持续更新，不断提升员工的服务效能。在绩效考核上，建立了年度绩效考核、季度绩效考核，绩效指标的设定科学合理，并严格按照绩效考核的要求来考核员工。同时制定与业绩考核挂钩的薪酬制度，有效激励员工。在劳动合同方面，公司与离职员工依法约定保守关键技术、商业秘密、国家机密和竞业限制的期限，企业关键岗位人员离职前，根据有关规定进行工作交接。

(4) 战略管理

公司在董事会下成立了战略委员会，负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。公司组织全面、深入分析内外部环境，立足自身实际，通过年度工作计划分解细化等多项举措确保规划得到有效实施。

(5) 公司对事业部（含控股子公司）的内部控制

公司各职能中心对事业部相关业务和管理进行指导、服务和监督，从公司治理、财务管理、信息披露、对外担保等各方面对事业部实施了有效的管理与控制。包括对事业部的高管委派和轮换管理控制，对事业部的预算和资金集中管理控制，对事业部的重大资产管理控制，对事业部重大事项的审批和报备管理。各事业部执行公司统一的财务管理制度、内部审计制度及其他财务制度，执行与公司一致的会计制度。公司对事业部内部控制制度设计健全、合理。公司依据对事业部资产控制和上市公司规范运作要求，行使对事业部的重大事项管理，并要求事业部第一时间报送重大事项材料。各事业部已做到及时向公司报告重大业务事项等，并按照权限规定报公司董事会审议或股东大会审议。

（6）关联交易的内部控制

公司在《公司章程》和内部的相关管理办法及制度中对关联方、关联关系、关联交易价格、关联交易的批准权限、关联交易的回避与决策程序、对控股股东的特别限制、关联交易的信息披露、法律责任做出明确的规定，保证了公司与关联方之间订立的关联交易符合公平、公开、公正的原则，确保各项关联交易的公允性。公司要求发生的重大关联交易均是首先得到独立董事的书面确认意见后提交董事会审议，关联董事进行回避。在提交公司股东大会审议时，关联股东亦表决回避。报告期内，公司发生的关联交易审批程序合规，定价公允，符合公司经营发展需要，没有损害公司和其他股东的权益。

（7）财务报告

公司建立了独立的会计核算体系，具体包括会计核算制度、关联交易审批、财务报销审批权限、采购审批、固定资产管理、贷款管理制度、出差管理、财务报表报送管理规定等，并明确了授权等内部控制环节。公司严格执行财务制度，加强内部财务管理，明确各项资金支付审批权限及审批程序，严控公司银行账户和资金集中管理系统。

（8）对外投资控制

公司对外投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则。公司通过章程和相关的投资并购管理制度中明确规定了公司股东大会、董事会对重大投资的审批权限和审议程序。公司对重大投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事项进行专项研究并进行评估。在重大投资项目上会审议前，董事会组织董事或战略委员会成员实地考察和调研，一旦项目成功投资，董事会对项目投资的进展、投资风险和投资效益做跟进。

（9）信息披露管理

公司各职能中心和事业部定期向董事会秘书报送内部重大信息，临时性重大信息及时告之董事会秘书，以便于公司董事会秘书及时、准确将各部门所报的信息进行收集、整理、分析以判断是否涉及到应披露信息。根据相关法规及公司规定，公司董事会秘书作为投资者关系管理的负责人，组织并实施了各报告期内的投资者关系管理工作。公司通过接待机构投资者来访、参加机构投资者的策略报告会和电话网络沟通等方式与投资者、证券投资机构保持良好的沟通。公司通过多样化的沟通渠道让投资者能更好地了解公司的日常经营和发展动态，力求使公司成为资本市场的透明公司。同时，公司与媒体之间亦能做到相互交流，坦诚相待。

二、董事会关于内部控制责任的声明

建立、健全并有效实施内部控制是公司董事会及管理层的责任。公司内部控制的目的是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，公司将立即采取整改措施。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规范性文件，制定财务报告内部控制。

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，未发现公司内部控制存在重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 25 日
内部控制评价报告全文披露索引	《罗莱家纺股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，就年报信息披露重大差错责任追究做了明确的规定。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

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 23 日
审计机构名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	会审字[2015] 1518 号
注册会计师姓名	宋文、潘胜国、黄永安

审计报告正文

罗莱家纺股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的罗莱家纺股份有限公司（以下简称“罗莱家纺”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，罗莱家纺财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了罗莱家纺2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母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：罗莱家纺股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	647,204,677.45	932,276,706.15
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	989,915.78	1,548,416.19
应收账款	156,591,378.72	132,063,513.70
预付款项	44,531,778.51	40,227,425.16
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	58,085,235.23	16,440,066.15
买入返售金融资产		
存货	633,174,159.29	685,201,506.19
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	1,558,541.85	866,475.09
其他流动资产	747,217,859.53	190,540,000.00
流动资产合计	2,289,353,546.36	1,999,164,108.63
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		
固定资产	397,503,360.82	407,928,568.80
在建工程	9,578,658.22	2,050,000.00
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	104,149,223.65	107,131,650.09
开发支出		
商誉	167,731,606.89	
长期待摊费用	60,762,776.06	70,760,454.41
递延所得税资产	85,776,389.22	58,415,483.55
其他非流动资产		
非流动资产合计	825,502,014.86	646,286,156.85
资产总计	3,114,855,561.22	2,645,450,265.48
流动负债：		
短期借款		
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	40,077,508.78	50,244,501.11
应付账款	252,086,816.64	281,249,128.89
预收款项	86,092,671.12	74,121,513.22
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	79,111,287.55	51,711,912.36
应交税费	30,321,686.99	-10,207,223.20
应付利息		
应付股利		

其他应付款	109,431,899.19	54,160,633.23
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	24,818,085.18	10,863,390.52
流动负债合计	621,939,955.45	512,143,856.13
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	5,587,351.73	7,877,039.89
非流动负债合计	5,587,351.73	7,877,039.89
负债合计	627,527,307.18	520,020,896.02
所有者权益：		
股本	280,726,200.00	280,726,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	766,669,112.59	766,669,112.59
减：库存股		
其他综合收益	-1,718,413.22	-1,779,175.92
专项储备		
盈余公积	214,396,957.88	170,059,530.45
一般风险准备		

未分配利润	1,165,251,874.99	909,753,702.34
归属于母公司所有者权益合计	2,425,325,732.24	2,125,429,369.46
少数股东权益	62,002,521.80	
所有者权益合计	2,487,328,254.04	2,125,429,369.46
负债和所有者权益总计	3,114,855,561.22	2,645,450,265.48

法定代表人：薛伟成

主管会计工作负责人：田霖

会计机构负责人：金林泉

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	320,991,815.19	500,986,468.77
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		
应收账款	1,278,390,091.38	795,940,994.78
预付款项	16,806,238.58	20,924,039.44
应收利息		
应收股利		
其他应收款	530,334.82	308,392.62
存货	156,695,888.10	228,302,388.54
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	117,114,521.53	
流动资产合计	1,890,528,889.60	1,546,462,284.15
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	421,377,776.40	421,377,776.40
投资性房地产		
固定资产	376,525,765.64	386,547,037.14
在建工程	7,874,589.06	2,050,000.00

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	103,619,989.62	106,628,546.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,624,388.41	8,510,196.90
其他非流动资产		
非流动资产合计	922,022,509.13	925,113,557.11
资产总计	2,812,551,398.73	2,471,575,841.26
流动负债：		
短期借款		
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	40,077,508.78	50,244,501.11
应付账款	225,809,321.90	255,752,174.69
预收款项	326.75	4,175,297.20
应付职工薪酬	30,100,918.47	28,407,428.71
应交税费	13,839,984.48	-23,454,436.89
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,907,237.16	6,041,495.26
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	596,812.74	1,310,197.03
流动负债合计	318,332,110.28	322,476,657.11
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	318,332,110.28	322,476,657.11
所有者权益：		
股本	280,726,200.00	280,726,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	768,725,321.73	768,725,321.73
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	214,396,957.88	170,059,530.45
未分配利润	1,230,370,808.84	929,588,131.97
所有者权益合计	2,494,219,288.45	2,149,099,184.15
负债和所有者权益总计	2,812,551,398.73	2,471,575,841.26

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	2,761,400,573.51	2,524,209,416.40
其中：营业收入	2,761,400,573.51	2,524,209,416.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,346,455,870.06	2,156,528,642.82
其中：营业成本	1,522,590,313.74	1,414,058,164.54
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	27,435,568.34	23,672,166.36
销售费用	602,729,979.85	555,013,206.99
管理费用	199,260,636.24	172,813,849.14
财务费用	-21,581,599.20	-20,355,093.65
资产减值损失	16,020,971.09	11,326,349.44
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）	17,154,949.39	5,457,633.14
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）	432,099,652.84	373,138,406.72
加：营业外收入	27,679,898.23	23,036,917.63
其中：非流动资产处置利得	347,710.88	152,130.53
减：营业外支出	7,973,745.25	4,159,297.35
其中：非流动资产处置损失	1,056,232.54	246,659.68
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	451,805,805.82	392,016,027.00
减：所得税费用	53,632,117.13	59,861,374.85
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	398,173,688.69	332,154,652.15
归属于母公司所有者的净利润	398,089,770.08	332,154,652.15
少数股东损益	83,918.61	
六、其他综合收益的税后净额	60,762.70	-691,715.42
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	60,762.70	-691,715.42
（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	60,762.70	-691,715.42
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	60,762.70	-691,715.42
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	398,234,451.39	331,462,936.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	398,150,532.78	331,462,936.73
归属于少数股东的综合收益总额	83,918.61	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.420	1.18
（二）稀释每股收益	1.420	1.18

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：薛伟成

主管会计工作负责人：田霖

会计机构负责人：金林泉

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	2,104,631,722.84	1,973,147,899.60
减：营业成本	1,455,316,097.16	1,431,521,779.13
营业税金及附加	15,512,882.26	15,222,598.84
销售费用	55,922,846.82	62,873,561.46
管理费用	59,146,165.71	55,642,227.62
财务费用	-11,739,538.37	-9,461,907.20

资产减值损失	29,648,244.62	13,585,190.67
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）	9,893,984.51	1,610,277.75
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）	510,719,009.15	405,374,726.83
加：营业外收入	12,277,260.91	11,737,914.72
其中：非流动资产处置利得	119,523.50	1,961.54
减：营业外支出	6,856,544.26	1,778,646.58
其中：非流动资产处置损失	946,128.22	193,205.06
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	516,139,725.80	415,333,994.97
减：所得税费用	72,765,451.50	58,879,432.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	443,374,274.30	356,454,562.16
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	443,374,274.30	356,454,562.16
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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	3,314,035,032.62	2,995,795,304.57
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	327,316.94	314,947.51
收到其他与经营活动有关的现金	32,205,247.26	35,703,596.94
经营活动现金流入小计	3,346,567,596.82	3,031,813,849.02
购买商品、接受劳务支付的现金	1,720,148,709.09	1,614,570,293.93
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	436,243,663.14	427,048,661.65

支付的各项税费	348,516,790.96	284,769,788.56
支付其他与经营活动有关的现金	333,641,123.53	291,755,366.00
经营活动现金流出小计	2,838,550,286.72	2,618,144,110.14
经营活动产生的现金流量净额	508,017,310.10	413,669,738.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	867,540,000.00	801,610,277.75
取得投资收益收到的现金	17,154,949.39	5,457,633.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	767,115.55	182,405.10
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	22,965,161.15	21,250,799.57
投资活动现金流入小计	908,427,226.09	828,501,115.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,393,806.95	174,980,422.70
投资支付的现金	1,423,250,000.00	992,150,277.75
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	132,325,433.64	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,602,969,240.59	1,167,130,700.45
投资活动产生的现金流量净额	-694,542,014.50	-338,629,584.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	98,254,170.00	98,254,170.00
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	98,254,170.00	98,254,170.00
筹资活动产生的现金流量净额	-98,254,170.00	-98,254,170.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-293,154.30	-553,163.08
五、现金及现金等价物净增加额	-285,072,028.70	-23,767,179.09
加：期初现金及现金等价物余额	932,276,706.15	956,043,885.24
六、期末现金及现金等价物余额	647,204,677.45	932,276,706.15

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	1,950,122,964.81	2,108,454,010.34
收到的税费返还	327,316.94	314,947.51
收到其他与经营活动有关的现金	10,956,675.12	15,805,381.99
经营活动现金流入小计	1,961,406,956.87	2,124,574,339.84
购买商品、接受劳务支付的现金	1,506,351,734.18	1,519,301,353.94
支付给职工以及为职工支付的现金	174,900,911.57	166,314,944.94
支付的各项税费	227,131,026.33	221,721,414.35
支付其他与经营活动有关的现金	28,933,734.13	29,079,374.95
经营活动现金流出小计	1,937,317,406.21	1,936,417,088.18
经营活动产生的现金流量净额	24,089,550.66	188,157,251.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	415,000,000.00	351,610,277.75
取得投资收益收到的现金	9,893,984.51	1,610,277.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	301,893.06	179,670.06
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	12,179,012.37	9,820,377.00
投资活动现金流入小计	437,374,889.94	363,220,602.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,932,603.04	114,243,641.15
投资支付的现金	515,000,000.00	351,610,277.75

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	542,932,603.04	465,853,918.90
投资活动产生的现金流量净额	-105,557,713.10	-102,633,316.34
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		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	98,254,170.00	98,346,725.56
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	98,254,170.00	98,346,725.56
筹资活动产生的现金流量净额	-98,254,170.00	-98,346,725.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-272,321.14	-86,595.11
五、现金及现金等价物净增加额	-179,994,653.58	-12,909,385.35
加：期初现金及现金等价物余额	500,986,468.77	513,895,854.12
六、期末现金及现金等价物余额	320,991,815.19	500,986,468.77

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	280,726,200.00				766,669,112.59		-1,779,175.92		170,059,530.45		909,753,702.34		2,125,429,369.46
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	280,726,200.00				766,669,112.59		-1,779,175.92	170,059,530.45		909,753,702.34			2,125,429,369.46
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							60,762.70	44,337,427.43		255,498,172.65	62,002,521.80		361,898,884.58
(一)综合收益总额							60,762.70			398,089,770.08	83,918.61		398,234,451.39
(二)所有者投入和减少资本											61,918,603.19		61,918,603.19
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											61,918,603.19		61,918,603.19
(三)利润分配								44,337,427.43		-142,591,597.43			-98,254,170.00
1. 提取盈余公积								44,337,427.43		-44,337,427.43			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-98,254,170.00			-98,254,170.00
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	280,726,200.00				766,669,112.59		-1,718,413.22		214,396,957.88		1,165,251,874.99	62,002,521.80	2,487,328,254.04

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	140,363,100.00				907,032,212.59		-1,087,460.50		134,414,074.23		711,498,676.41		1,892,220,602.73
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	140,363,100.00				907,032,212.59		-1,087,460.50		134,414,074.23		711,498,676.41		1,892,220,602.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	140,363,100.00				-140,363,100.00		-691,715.42		35,645,456.22		198,255,025.93		233,208,766.73
（一）综合收益总额							-691,715.42				332,154,652.15		331,462,936.73
（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								35,645,456.22		-133,899,626.22		-98,254,170.00	
1. 提取盈余公积								35,645,456.22		-35,645,456.22			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-98,254,170.00		-98,254,170.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	140,363,100.00				-140,363,100.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	140,363,100.00				-140,363,100.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(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	280,726,200.00				766,669,112.59		-1,779,175.92	170,059,530.45		909,753,702.34		2,125,429,369.46	

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	280,726,200.00				768,725,321.73				170,059,530.45	929,588,131.97	2,149,099,184.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	280,726,200.00				768,725,321.73				170,059,530.45	929,588,131.97	2,149,099,184.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									44,337,427.43	300,782,676.87	345,120,104.30
（一）综合收益总额										443,374,274.30	443,374,274.30
（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									44,337,427.43	-142,591,597.43	-98,254,170.00
1. 提取盈余公积									44,337,427.43	-44,337,427.43	
2. 对所有者（或股东）的分配										-98,254,170.00	-98,254,170.00
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	280,726,200.00				768,725,321.73				214,396,957.88	1,230,370,808.84	2,494,219,288.45

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	140,363,100.00				909,088,421.73				134,414,074.23	707,033,196.03	1,890,898,791.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	140,363,100.00				909,088,421.73				134,414,074.23	707,033,196.03	1,890,898,791.99
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	140,363,100.00				-140,363,100.00				35,645,456.22	222,554,935.94	258,200,392.16
(一)综合收益总额										356,454,562.16	356,454,562.16
(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								35,645,456.22	-133,899,626.22	-98,254,170.00	
1. 提取盈余公积								35,645,456.22	-35,645,456.22		
2. 对所有者（或股东）的分配									-98,254,170.00	-98,254,170.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	140,363,100.00				-140,363,100.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	140,363,100.00				-140,363,100.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(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	280,726,200.00				768,725,321.73			170,059,530.45	929,588,131.97	2,149,099,184.15	

三、公司基本情况

罗莱家纺股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“罗莱家纺”）前身为南通罗莱家居用品有限公司，是经江苏省人民政府外经贸苏府字（2002）36221号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》批准，由上海罗莱投资控股有限公司（由原“上海罗莱家用纺织品有限公司”更名而来，以下简称“罗莱控股”）出资90,010.00美元和美籍华人顾庆生出资29,990.00美元共同设立，公司于2002年5月23日办理工商登记，注册资本为12.00万美元。

2003年8月，罗莱控股对本公司增资629,174.33美元，顾庆生对本公司增资452,112.00美元，公司注册资本增至120.00万美元。

根据2005年10月召开的南通罗莱家居用品有限公司董事会决议、南通罗莱卧室用品有限公司（以下简称“罗莱卧室”）董事会决议以及《南通罗莱家居用品有限公司与南通罗莱卧室用品有限公司之合并框架协议》，并经江苏省人民政府《中华人民共和国外商投资企业批准证书》批准，2006年6月30日公司同一控制下吸收合并罗莱卧室，注册资本增至178.00万美元。

2006年12月，顾庆生将持有的本公司25%的股权转让给伟佳国际企业有限公司（注册地在香港），将13.53%的股权转让给南通众邦投资管理有限公司（2013年1月更名为石河子众邦股权投资管理合伙企业（有限合伙）），罗莱控股将其持有的本公司6.47%的股权转让给南通众邦投资管理有限公司。

2007年3月，本公司以2006年末部分未分配利润向股东同比例转增注册资本472.00万美元。

根据《罗莱家纺股份有限公司发起人协议》并经商务部商资批（2007）1054号文批准，2007年6月，本公司以2006年末净资产整体变更为股份有限公司，变更后股本为人民币10,000.00万元，于2007年7月10日取得营业执照，注册号为企股苏通总副字第003720号，注册地址为江苏省南通经济技术开发区星湖大道1699号。

经公司2007年第一次临时股东大会决议及江苏省人民政府商外资资审A字（2007）0143号文批准，2007年11月，北京本杰明投资顾问有限公司、星邦国际集团有限公司（注册地在香港）分别向公司增资394.73万元、131.58万元。

根据公司2008年度股东大会决议及修改后公司章程规定，公司申请首次向社会公开发行人民币普通股3,510万股。2009年8月，经中国证券监督管理委员会证监许可（2009）804号文《关于核准罗莱家纺股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司公开发行人民币普通股3,510万股，同年9月在深圳证券交易所挂牌上市，至此公司股本增至人民币14,036.31万元，其中：罗莱控股出资5,500.00万元，持股比例为39.18%，伟佳国际企业有限公司出资2,500.00万元，持股比例为17.81%，南通众邦投资管理有限公司出资2,000.00万元，持股比例为14.25%，北京本杰明投资顾问有限公司出资394.73万元，持股比例为2.81%，星邦国际集团有限公司出资131.58万元，持股比例为0.94%，社会公众股3,510.00万元，持股比例为25.01%。

根据公司2012年股东大会决议及修改后公司章程规定，公司以股本14,036.31万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增14,036.31万股，转增后公司总股本变更为28,072.62万股。

公司的经营地址：江苏省南通经济技术开发区星湖大道1699号。法定代表人为薛伟成。

公司经营范围：生产销售家用纺织品、酒店纺织品、鞋帽；批发天然植物纤维编织工艺品、刺绣工艺品、地毯、挂毯、床垫、凉席、服装、日用化学品、玩具、照明用蜡烛和灯芯、厨具、洁具、文具用品、微电脑枕（垫）、电热毯。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2015年4月23日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以12个月为一个营业周期。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

1. 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

合并财务报表的编制方法

本公司以自身和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，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，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。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及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，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。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及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。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对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份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对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份额确定，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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的

公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，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，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终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所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余

股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，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。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）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

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

1. 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。
2. 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，

再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

1. 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
2. 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
3. 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

10、金融工具

金融资产划分为以下四类：

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产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。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，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

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在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。处置持有至到期投资时，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. 委托贷款和应收款项

委托贷款采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

4. 可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。
2. 其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 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。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

④该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，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的合同条款作出实质性修改的，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的，将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。

金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

1. 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：
 - A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
 - B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
 - C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
 - D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
 - E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
 - F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
 - G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收

回投资成本；

- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

- A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；
- B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。
- C. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入资产减值损失。

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	单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 100 万元以上应收账款和其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(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
对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。	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	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%

4—5 年	80.00%	80.00%
5 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	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况
坏账准备的计提方法	本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

12、存货

存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、委托加工物资、在产品、库存商品等。

取得和发出的计价方法

取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法计价。

存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值的确定方法：存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，则该材料仍然按照成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，则该材料按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果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计量基础。存货跌价准备按单个存货项目计提。

周转材料的摊销方法

周转材料按照使用次数分次计入成本费用，金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 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；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本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；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实行内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按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。

长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧或摊销，计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。本公司固定资产包括房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备等。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。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(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	10-35	10.00%	9.00-2.57
机械设备	年限平均法	10-14	10.00%	9.00-6.43
电子设备	年限平均法	5-8	10.00%	18.00-11.25
运输设备	年限平均法	5-8	10.00%	18.00-11.25

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法：本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

在建工程减值测试方法、计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- 1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- 2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

18、借款费用

借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

无形资产使用寿命及摊销

1) 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	50年	法定使用权
计算机软件	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。

2) 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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

3) 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理（直线法）摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准
2. 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。
3. 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。
4. 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：
 - A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
 - B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
 - C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
 - D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
 - E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

23、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（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确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（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确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将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。

C. 确定计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业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；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（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确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

26、股份支付

1. 股份支付的种类：以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。
2. 权益工具公允价值的确定方法
 - 1) 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。
 - 2) 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。
3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。
4. 实施股份支付计划的会计处理
 - 1) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。
 - 2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。
 - 3) 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。
 - 4) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1. 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：
 - 1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
 - 2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
 - 3) 收入的金额能够可靠地计量；
 - 4) 相关的经济利益很可能流入公司；
 - 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司主要销售方式分为两种：一种是对加盟商销售，采用买断式，是一般的产品销售行为。公司在将产品交付给加盟商时，相应的风险和报酬已转移给加盟商，故公司于产品交付加盟商时根据提货单及加盟商确认的罗莱家纺运输联络单确认产品销售收入。对于加盟商退货，公司在加盟商退货当月冲减销售收

入和销售成本。对于加盟商换货，公司在加盟商换货当月，冲减原确认的换回产品销售收入和销售成本，同时确认换出产品的销售收入和销售成本；另一种是直营店直接销售方式，产品发送至公司各直营店时不确认收入，在直营店将产品销售给客户时根据直营店上报的销售日报表确认直营销售收入。

2. 在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，公司采用完工百分比法确认提供劳务收入。在同时符合下列条件时，劳务交易的结果能够可靠估计：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入公司；
- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。
3. 让渡资产使用权而发生的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- 1) 相关的经济利益很可能流入公司；
- 2) 收入的金额能够可靠地计量。

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

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

与资产相关的政府补助确认的标准：本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助确认的标准：本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- A. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
- B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响

额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

经营租赁

本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁

本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和

作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

32、其他重要的会计政策和会计估计

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、《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8项会计准则。除《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）在2014年度及以后期间的财务报告中使用时外，上述其他会计准则于2014年7月1日起施行。

本公司在编制2014年度财务报告时，根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容	对2013年度相关财务报表项目的影响金额		
		项目名称	对2013年1月1日影响数 增加+/减少-	对2013年12月31日影响数 增加+/减少-
《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）	详见注1	外币报表折算差额	+1,779,175.92	+ 1,087,460.50
		其他综合收益	-1,779,175.92	-1,087,460.50

注1. 本公司根据修订后的《企业会计准则第30号——财务报表列报》，将外币报表折算差额更改到其他综合收益列报，并对期初数采用追溯调整法进行调整列报。

(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	应税销售收入	17%
城市维护建设税	应缴流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%

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
子公司上海罗莱、上海罗莱家居、东莞罗莱、天津罗莱、罗莱商务咨询	25%
子公司香港罗莱	16.5%

2、税收优惠

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组文件《关于江苏省2013年度第一批复审通过高新技术企业的通知》（苏高企协[2013]20号）文件规定，本公司为江苏省2013年度第一批复审通过的高新技术企业，有效期为三年，本公司自2013年度起企业所得税执行15%的税率。

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	6,670.05	2,625.36
银行存款	636,457,842.28	925,851,411.15
其他货币资金	10,740,165.12	6,422,669.64
合计	647,204,677.45	932,276,706.15
其中：存放在境外的款项总额	15,721,659.02	13,253,839.74

其他说明

1. 期末其他货币资金是本公司以支付宝等形式取得的货币资金。

2. 期末货币资金中无因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。
3. 期末货币资金较期初下降30.58%，主要系本年度理财产品增加所致。

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：

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	600,000.00	720,000.00
商业承兑票据	389,915.78	828,416.19
合计	989,915.78	1,548,416.19

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

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

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

1. 期末公司无已质押的应收票据。

2. 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。
3. 期末应收票据较期初下降36.07%，主要系本期使用票据结算方式减少所致。

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	164,846,954.66	100.00%	8,255,575.94	5.01%	156,591,378.72	140,415,057.97	100.00%	8,351,544.27	5.95%	132,063,513.70
合计	164,846,954.66	100.00%	8,255,575.94	5.01%	156,591,378.72	140,415,057.97	100.00%	8,351,544.27	5.95%	132,063,513.70

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			
	164,673,098.28	8,233,654.92	5.00%
1年以内小计	164,673,098.28	8,233,654.92	5.00%
1至2年	158,475.77	15,847.58	10.00%
2至3年	8,084.35	2,425.31	30.00%
3年以上	7,296.26	3,648.13	50.00%
合计	164,846,954.66	8,255,575.94	5.01%

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 3,891,480.39 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：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,745,602.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(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	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	20,612,304.90	1年以内	12.50
第二名	客户	6,368,203.25	1年以内	3.86
第三名	客户	4,209,547.50	1年以内	2.55
第四名	客户	3,949,221.94	1年以内	2.40
第五名	客户	2,926,877.87	1年以内	1.78
合计		38,066,155.46		23.09

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

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	39,467,039.85	88.63%	38,066,341.56	94.63%
1 至 2 年	4,987,921.17	11.20%	2,161,053.13	5.37%
2 至 3 年	76,787.02	0.17%		
3 年以上	30.47		30.47	
合计	44,531,778.51	--	40,227,425.16	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额 合计数的比例
第一名	3,524,887.00	7.91
第二名	1,650,512.24	3.71
第三名	1,031,586.49	2.32
第四名	991,824.67	2.23
第五名	985,228.82	2.21
合 计	8,184,039.22	18.38

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断 依据
------	------	------	------	------------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	22,500,000.00	35.11%			22,500,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	41,575,620.43	64.89%	5,990,385.20	14.41%	35,585,235.23	19,769,080.15	100.00%	3,329,014.00	16.84%	16,440,066.15
合计	64,075,620.43	100.00%	5,990,385.20	9.35%	58,085,235.23	19,769,080.15	100.00%	3,329,014.00	16.84%	16,440,066.15

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			
	28,400,111.24	1,420,005.58	5.00%
1 年以内小计	28,400,111.24	1,420,005.58	5.00%
1 至 2 年	1,962,408.70	196,240.87	10.00%
2 至 3 年	7,766,766.44	2,330,029.93	30.00%
3 至 4 年	2,731,330.27	1,365,665.14	50.00%

4 至 5 年	182,800.50	146,240.40	80.00%
5 年以上	532,203.28	532,203.28	100.00%
合计	41,575,620.43	5,990,385.20	14.41%

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 2,661,371.20 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：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(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
拟投资款	22,500,000.00	
押金保证金	20,337,569.67	16,581,815.73
往来款	6,296,102.97	
未认证的进项税额	11,584,015.54	217,176.58
其他	3,357,932.25	2,970,087.84
合计	64,075,620.43	19,769,080.15

(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	拟投资款	22,500,000.00	1 年以内	35.12%	
第二名	租房押金	5,500,000.00	2-3 年	8.58%	1,650,000.00
第三名	往来款	4,801,622.32	1 年以内	7.49%	240,081.12
第四名	押金	3,420,000.00	2 年以内	5.34%	174,000.00
第五名	往来款	488,742.00	1 年以内	0.76%	24,437.10
合计	--	36,710,364.32	--	57.29%	2,088,518.22

(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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

1. 期末无涉及政府补助的其他应收款。
2. 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。
3. 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。
4. 期末其他应收款较期初增长224.12%，主要系支付对北京大朴至向投资有限公司投资款所致。

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	138,841,413.55	4,253,589.00	134,587,824.55	190,708,099.36	4,189,231.50	186,518,867.86
在产品	21,136,024.19		21,136,024.19	37,917,432.37		37,917,432.37

库存商品	484,690,240.53	7,239,929.98	477,450,310.55	469,462,173.34	8,696,967.38	460,765,205.96
合计	644,667,678.27	11,493,518.98	633,174,159.29	698,087,705.07	12,886,198.88	685,201,506.19

(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	4,189,231.50	4,013,160.72		3,948,803.22		4,253,589.00
库存商品	8,696,967.38	5,454,958.78	850,964.78	7,762,960.96		7,239,929.98
合计	12,886,198.88	9,468,119.50	850,964.78	11,711,764.18		11,493,518.98

注：本期增加金额其他850,964.78元为子公司罗莱商务非同一下控制下购买子公司股权在合并日的存货跌价准备余额。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

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
将于一年内摊销完毕的店铺装修费	1,558,541.85	866,475.09
合计	1,558,541.85	866,475.09

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	723,750,000.00	190,540,000.00
预交企业所得税	17,187,031.29	
待抵扣增值税进项税额	6,280,828.24	
合计	747,217,859.53	190,540,000.00

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产 分类	期初已计提减值 余额	本期计提	其中：从其他综 合收益转入	本期减少	其中：期后公允 价值回升转回	期末已计提减值 余额

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

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

(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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

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	392,714,685.42	43,395,022.79	38,970,933.07	14,035,975.68	10,968,393.49	500,085,010.45
2.本期增加金额	9,941,806.96	6,615,855.80	4,802,826.27	2,505,626.70	141,119.64	24,007,235.37
(1) 购置		6,615,855.80	4,682,085.28	2,382,464.89	126,149.98	13,806,555.95
(2) 在建工程转入	9,941,806.96					9,941,806.96
(3) 企业合并增加			120,740.99	123,161.81	14,969.66	258,872.46
3.本期减少金额		3,310,905.78	1,211,290.67	1,126,536.83	108,021.70	5,756,754.98
(1) 处置或报废		3,310,905.78	1,211,290.67	1,126,536.83	108,021.70	5,756,754.98
4.期末余额	402,656,492.38	46,699,972.81	42,562,468.67	15,415,065.55	11,001,491.43	518,335,490.84
二、累计折旧						
1.期初余额	47,994,654.64	14,908,147.74	17,908,896.02	6,358,541.77	4,986,201.48	92,156,441.65
2.本期增加金额	19,106,058.68	3,773,584.43	6,325,397.57	2,187,674.08	1,447,265.85	32,839,980.61
(1) 计提	19,106,058.68	3,773,584.43	6,318,853.05	2,183,979.23	1,446,926.85	32,829,402.24
(2) 其他转入			6,544.52	3,694.85	339.00	10,578.37
3.本期减少金额		2,223,655.39	976,099.56	874,327.35	90,209.94	4,164,292.24

(1) 处置或报废		2,223,655.39	976,099.56	874,327.35	90,209.94	4,164,292.24
4.期末余额	67,100,713.32	16,458,076.78	23,258,194.03	7,671,888.50	6,343,257.39	120,832,130.02
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	335,555,779.06	30,241,896.03	19,304,274.64	7,743,177.05	4,658,234.04	397,503,360.82
2.期初账面价值	344,720,030.78	28,486,875.05	21,062,037.05	7,677,433.91	5,982,192.01	407,928,568.80

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

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

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
信息化建设项目	7,874,589.06		7,874,589.06	2,050,000.00		2,050,000.00
零星工程	1,704,069.16		1,704,069.16			
合计	9,578,658.22		9,578,658.22	2,050,000.00		2,050,000.00

(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
信息化建设项目	42,000,000.00	2,050,000.00	5,824,589.06			7,874,589.06	66.71%					其他
南通家纺生产基地扩建项目	166,903,000.00		364,759.71	364,759.71			99.40%					其他
南通家纺生产基地扩建三期项目	113,390,000.00		6,046,718.43	6,046,718.43			38.66%					其他
南通家纺生产基地扩建二期项目			3,276,564.02	3,276,564.02								其他
零星工程			1,957,833.96	253,764.80		1,704,069.16	9.16					
合计	322,293,000.00	2,050,000.00	17,470,465.18	9,941,806.96		9,578,658.22	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	92,441,212.19		26,647,010.23	319,000.00	119,407,222.42
2.本期增加金额			1,893,475.40	180,000.00	2,073,475.40

(1) 购置			1,893,475.40	180,000.00	2,073,475.40
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			165,094.01	89,000.00	254,094.01
(1) 处置			165,094.01	89,000.00	254,094.01
4.期末余额	92,441,212.19		28,375,391.62	410,000.00	121,226,603.81
二、累计摊销					
1.期初余额	5,163,774.05		6,891,988.43	219,809.85	12,275,572.33
2.本期增加金额	1,893,118.88		3,116,103.80	46,679.16	5,055,901.84
(1) 计提	1,893,118.88		3,116,103.80	46,679.16	5,055,901.84
3.本期减少金额			165,094.01	89,000.00	254,094.01
(1) 处置			165,094.01	89,000.00	254,094.01
4.期末余额	7,056,892.93		9,842,998.22	177,489.01	17,077,380.16
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	85,384,319.26		18,532,393.40	232,510.99	104,149,223.65
2.期初账面价值	87,277,438.14		19,755,021.80	99,190.15	107,131,650.09

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
非同一控制下企 业合并		167,731,606.89				167,731,606.89
合计		167,731,606.89				167,731,606.89

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

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
装修费	66,662,093.80	14,160,135.95	22,973,944.22	692,066.76	57,156,218.77
房租	4,098,360.61		491,803.32		3,606,557.29
合计	70,760,454.41	14,160,135.95	23,465,747.54	692,066.76	60,762,776.06

其他说明

其他减少中期末装修费重分类到一年内到期的其他非流动资产金额为1,558,541.85元，期初装修费重

分类到一年内到期的其他非流动资产金额为866,475.09元，在本期摊销，装修费其他减少金额合计为692,066.76元。

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	24,073,508.72	5,189,734.67	24,566,757.15	5,342,883.73
内部交易未实现利润	219,815,794.10	54,953,948.54	159,021,824.49	39,755,456.13
可抵扣亏损	413,330.36	78,504.82		
预提职工薪酬	53,808,960.69	12,441,097.04	28,693,053.37	6,436,885.50
预计销售折让	25,479,184.86	6,369,796.22	11,340,155.53	2,835,038.79
计提的运费	12,643,364.91	3,155,565.84	3,581,799.98	870,451.18
直线法预提房租	9,093,432.40	2,273,358.10	7,877,039.89	1,969,259.97
固定资产折旧	1,884,506.67	295,797.48	2,201,432.73	344,026.99
预提装修费	1,321,200.00	330,300.00		
预提品牌使用费	1,301,452.05	325,363.01	579,094.03	144,773.51
预提广告费	1,125,258.76	281,314.69	2,230,705.62	557,676.41
其他	544,058.74	81,608.81	1,060,208.90	159,031.34
合计	351,504,052.26	85,776,389.22	241,152,071.69	58,415,483.55

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		85,776,389.22		58,415,483.55

(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
可抵扣亏损	19,684,233.35	9,876,953.42
预提职工薪酬	1,662,318.86	
坏账准备	1,008,094.95	
存货跌价准备	657,876.45	
预计销售折让	237,582.83	
直线法预提房租	36,105.00	
计提的运费	34,946.84	
合计	23,321,158.28	9,876,953.42

(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
2015			
2016			
2017			
2018	9,876,953.42	9,876,953.42	
2019	9,807,279.93		
合计	19,684,233.35	9,876,953.42	--

其他说明：

递延所得税资产期末较期初增长46.84%，主要系未实现内部销售及预提职工薪酬确认的递延所得税资产增加所致。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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
银行承兑汇票	40,077,508.78	50,244,501.11
合计	40,077,508.78	50,244,501.11

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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
材料款	236,628,034.36	245,701,799.95
广告宣传费	5,157,951.88	5,363,720.85
运输费	4,156,620.52	4,731,909.17
工程设备款	3,360,988.49	22,739,191.28
其他	2,783,221.39	2,712,507.64
合计	252,086,816.64	281,249,128.89

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

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
货款	86,092,671.12	74,121,513.22
合计	86,092,671.12	74,121,513.22

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

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	51,707,832.17	424,101,492.81	396,703,386.22	79,105,938.76
二、离职后福利-设定提存计划	4,080.19	38,301,732.23	38,300,463.63	5,348.79
合计	51,711,912.36	462,403,225.04	435,003,849.85	79,111,287.55

(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	34,469,098.97	367,854,217.32	341,977,848.76	60,345,467.53
2、职工福利费	537,427.44	17,242,676.72	16,999,077.81	781,026.35
3、社会保险费	33,966.10	20,368,917.11	20,376,519.98	26,363.23
其中：医疗保险费	35,064.17	17,113,846.93	17,122,405.61	26,505.49
工伤保险费	-807.17	1,785,569.46	1,784,452.46	309.83
生育保险费	-339.68	1,462,598.42	1,462,710.83	-452.09
综合保险	48.78	6,902.30	6,951.08	
4、住房公积金	-6,744.50	11,492,940.22	11,487,073.72	-878.00
5、工会经费和职工教育经费	10,838,889.77	7,142,741.44	5,862,865.95	12,118,765.26
职工奖励及福利基金	5,835,194.39			5,835,194.39
合计	51,707,832.17	424,101,492.81	396,703,386.22	79,105,938.76

(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	4,616.73	35,783,132.65	35,782,776.96	4,972.42
2、失业保险费	-536.54	2,518,599.58	2,517,686.67	376.37
合计	4,080.19	38,301,732.23	38,300,463.63	5,348.79

其他说明：

应付职工薪酬期末较期初增长52.98%，主要系上期绩效奖金分别在期中计提并发放和期末计提，本期绩效奖金在期末一次集中计提所致。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,014,211.68	-12,529,296.57
企业所得税	4,327,317.11	-2,433,821.16
个人所得税	6,598,642.35	632,407.12
城市维护建设税	1,161,204.30	1,301,667.22
房产税	900,080.23	1,401,651.45
教育费附加	829,431.58	929,762.31

土地使用税	369,855.00	369,855.00
印花税	95,575.60	33,319.09
其他	25,369.14	87,232.34
合计	30,321,686.99	-10,207,223.20

其他说明：

应交税费期末较期初大幅增加，主要系预交所得税、待抵扣增值税重分类到其他流动资产所致。

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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	47,452,500.38	44,744,838.38
投资款	39,457,000.00	
往来款	3,056,812.49	68,918.86
其他	19,465,586.32	9,346,875.99
合计	109,431,899.19	54,160,633.23

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

其他说明

1. 期末无账龄超过1年的重要其他应付款项。
2. 期末其他应付款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。
3. 其他应付款期末较期初增长102.05%，主要系子公司罗莱商务非同一控制下收购股权部分款项尚未支付所致。

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提运输费	12,678,311.75	3,581,799.98
网店客户积分	4,305,618.21	3,411,581.99
预提房租	3,542,185.67	
预提装修费	1,321,200.00	
预提品牌使用费	1,301,452.05	579,094.03
预提广告费	1,125,258.76	2,230,705.62
预提蒸汽费	179,266.37	245,297.33
预提水电费	167,654.20	622,011.65
其他	197,138.17	192,899.92
合计	24,818,085.18	10,863,390.52

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
直线法预提房租	5,587,351.73	7,877,039.89
合计	5,587,351.73	7,877,039.89

其他说明：

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	280,726,200.00						280,726,200.00

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

(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：

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）	766,669,112.59			766,669,112.59
合计	766,669,112.59			766,669,112.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,779,175.92	60,762.70			60,762.70		-1,718,413.22
外币财务报表折算差额	-1,779,175.92	60,762.70			60,762.70		-1,718,413.22
其他综合收益合计	-1,779,175.92	60,762.70			60,762.70		-1,718,413.22

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	170,059,530.45	44,337,427.43		214,396,957.88
合计	170,059,530.45	44,337,427.43		214,396,957.88

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
调整前上期末未分配利润	909,753,702.34	711,498,676.41

调整后期初未分配利润	909,753,702.34	711,498,676.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	398,089,770.08	332,154,652.15
减：提取法定盈余公积	44,337,427.43	35,645,456.22
应付普通股股利	98,254,170.00	98,254,170.00
期末未分配利润	1,165,251,874.99	909,753,702.34

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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	2,741,206,765.99	1,505,250,526.37	2,503,553,651.42	1,394,032,193.08
其他业务	20,193,807.52	17,339,787.37	20,655,764.98	20,025,971.46
合计	2,761,400,573.51	1,522,590,313.74	2,524,209,416.40	1,414,058,164.54

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	15,890,400.88	13,794,606.70
教育费附加	11,349,621.85	9,861,663.93
其他	195,545.61	15,895.73
合计	27,435,568.34	23,672,166.36

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资性支出	240,968,764.39	232,605,159.45
广告及业务宣传费	66,216,030.33	51,182,652.50
促销费	59,548,366.83	54,294,040.88

运输费	53,018,158.61	40,363,836.14
租赁费	42,179,704.24	42,558,937.21
差旅费	33,242,319.30	31,334,044.88
装修费	23,534,473.47	28,444,956.80
会务费	9,682,723.91	12,570,739.03
办公费	8,251,412.00	8,441,874.03
业务招待费	6,385,994.64	5,767,900.43
品牌使用费	5,866,464.85	7,247,873.71
水电费	5,133,019.46	6,174,572.22
研发费	2,343,312.36	3,085,163.52
其他	46,359,235.46	30,941,456.19
合计	602,729,979.85	555,013,206.99

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资性支出	94,339,768.76	93,665,263.02
租赁费	22,448,057.55	18,705,826.38
咨询费	13,403,882.69	8,217,962.05
折旧费	9,308,453.67	8,616,712.40
装修费	9,213,453.57	6,553,939.68
税金	7,126,838.10	5,882,664.68
差旅费	7,033,816.48	5,749,505.50
保安物业费	4,385,066.65	3,545,952.85
水电费	4,297,900.86	4,366,957.57
研发费	2,471,315.35	2,376,847.35
业务招待费	2,153,795.75	3,141,420.41
无形资产摊销	2,110,016.20	2,013,605.18
办公费	2,021,435.11	2,315,950.99
修理费	1,062,110.25	943,745.43
会务费	385,588.41	564,178.60
低值易耗品	143,107.45	50,084.22
其他	17,356,029.39	6,103,232.83

合计	199,260,636.24	172,813,849.14
----	----------------	----------------

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		
利息收入	-22,965,161.15	-21,250,799.57
汇兑损失	353,917.00	-138,552.34
其他	1,029,644.95	1,034,258.26
合计	-21,581,599.20	-20,355,093.65

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	6,552,851.59	-119,052.23
二、存货跌价损失	9,468,119.50	11,445,401.67
合计	16,020,971.09	11,326,349.44

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	17,154,949.39	5,457,633.14
合计	17,154,949.39	5,457,633.14

其他说明：

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
非流动资产处置利得合计	347,710.88	152,130.53	347,710.88
其中：固定资产处置利得	347,710.88	152,130.53	347,710.88
政府补助	24,011,292.50	17,510,378.95	24,011,292.50
罚款收入	2,567,563.17	4,495,706.18	2,567,563.17
其他	753,331.68	878,701.97	753,331.68
合计	27,679,898.23	23,036,917.63	27,679,898.23

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
提速增效奖励资金	11,820,000.00	6,647,912.71	与收益相关
财政奖励	1,600,000.00	1,000,000.00	与收益相关
上市补贴	10,179,864.50	9,402,100.00	与收益相关
其他	411,428.00	460,366.24	与收益相关
合计	24,011,292.50	17,510,378.95	--

其他说明：

根据南通经济技术开发区关于鼓励和扶持企业上市暂行办法（通开发管（2008）188号文）及南通市经济技术开发区管委会2010年3月3日第3期《会议纪要》，公司本年收到上市奖励资金10,179,864.50元；根据南通经济技术开发区管委会关于对2012年度科技计划项目匹配资助的通知，公司本年收到科技项目资助1,600,000.00元；根据子公司上海罗莱、上海罗莱家居与闵行区江川路街道招商服务中心签订的《关于扶持企业发展承诺书》，上海罗莱本年收到提速增效奖励资金11,820,000.00元。

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	1,056,232.54	246,659.68	1,056,232.54
其中：固定资产处置损失	1,056,232.54	246,659.68	1,056,232.54
对外捐赠	5,940,045.20	651,725.51	5,940,045.20
罚款支出	182,947.22	301,319.79	182,947.22
违约金		2,589,349.14	

其他	794,520.29	370,243.23	794,520.29
合计	7,973,745.25	4,159,297.35	7,973,745.25

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	79,270,704.49	63,882,723.65
递延所得税费用	-25,638,587.36	-4,021,348.80
合计	53,632,117.13	59,861,374.85

(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	451,805,805.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	67,770,870.87
子公司适用不同税率的影响	-3,401,259.90
调整以前期间所得税的影响	-351,546.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	926,219.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,789,742.73
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	-6,522,424.32
所得税费用	53,632,117.13

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

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

政府补助	24,011,292.50	17,510,378.95
押金保证金		10,996,680.92
罚款打假收入	2,567,563.17	4,495,706.18
其他	5,626,391.59	2,700,830.89
合计	32,205,247.26	35,703,596.94

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
广告及业务宣传费	67,425,807.58	52,352,112.73
租赁费	64,114,337.53	50,103,774.77
展销促销费	59,578,330.74	54,294,040.88
差旅费	40,276,135.78	37,083,550.38
办公费	10,272,847.11	10,757,825.02
会务费	10,068,312.32	13,134,917.63
装修费	9,773,982.82	22,653,820.82
业务招待费	8,539,790.39	8,909,320.84
品牌使用费	5,866,464.85	7,247,873.71
研发费	4,814,627.71	5,462,010.87
押金保证金	1,346,707.06	
其他	51,563,779.64	29,756,118.35
合计	333,641,123.53	291,755,366.00

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
利息收入	22,965,161.15	21,250,799.57
合计	22,965,161.15	21,250,799.57

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

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	398,173,688.69	332,154,652.15
加：资产减值准备	16,020,971.09	11,326,349.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,829,402.24	27,484,041.66
无形资产摊销	5,055,901.84	4,350,113.88
长期待摊费用摊销	23,465,747.54	16,426,474.23
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）	708,521.66	94,529.15
财务费用（收益以“—”号填列）	-22,611,244.15	-20,697,636.49
投资损失（收益以“—”号填列）	-17,154,949.39	-5,457,633.14
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-25,752,529.10	-4,021,348.80
存货的减少（增加以“—”号填列）	89,674,022.24	-68,732,163.46
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	3,051,252.69	47,790,581.90
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	4,556,524.75	72,951,778.36

经营活动产生的现金流量净额	508,017,310.10	413,669,738.88
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	647,204,677.45	932,276,706.15
减：现金的期初余额	932,276,706.15	956,043,885.24
现金及现金等价物净增加额	-285,072,028.70	-23,767,179.09

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	186,779,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	54,453,566.36
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	132,325,433.64

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(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	647,204,677.45	932,276,706.15
其中：库存现金	6,670.05	2,625.36
可随时用于支付的银行存款	636,457,842.28	925,851,411.15
可随时用于支付的其他货币资金	10,740,165.12	6,422,669.64

三、期末现金及现金等价物余额	647,204,677.45	932,276,706.15
----------------	----------------	----------------

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

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

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
货币资金	--	--	13,443,657.72
其中：美元	181,597.17	6.1190	1,111,193.08
欧元	756.48	7.4556	5,640.01
港币	15,625,332.27	0.7889	12,326,824.63
应收账款	--	--	4,996,022.88
其中：美元	197,994.01	6.1190	1,211,525.35
港币	4,797,182.82	0.7889	3,784,497.53

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：

79、其他

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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
南通罗莱投资发展有限公司等	2014年11月30日	232,177,500.00	51.00%	购买	2014年11月30日	注1—9	14,857,113.85	171,262.46

其他说明：

注1.子公司罗莱商务于2014年3月22日与陈晓棠签订《项目合作协议》，收购其持有的南通罗莱投资51%的股权，2014年11月18日完成工商变更登记，罗莱商务于2014年11月12日累计支付超过50%以上的股权转让款，并完成财产交接手续，因此购买日确定为2014年11月30日。

注2.子公司罗莱商务于2014年9月30日与袁蓉签订《项目合作协议》，收购其持有的南通扬莱51%的股权，2014年11月13日完成工商变更登记，罗莱商务于2014年11月25日累计支付超过50%以上的股权转让款，并完成财产交接手续，因此购买日确定为2014年11月30日。

注3.子公司罗莱商务于2014年9月30日与朱凯松签订《项目合作协议》，收购其持有的南通罗江51%的股权，2014年11月7日完成工商变更登记，罗莱商务于2014年11月25日累计支付超过50%以上的股权转让款，并完成财产交接手续，因此购买日确定为2014年11月30日。

注4.子公司罗莱商务于2014年9月16日与金益群签订《项目合作协议》，收购其持有的南通海莱51%的股权，2014年11月12日完成工商变更登记，罗莱商务于2014年11月24日累计支付超过50%以上的股权转让款，并完成财产交接手续，因此购买日确定为2014年11月30日。

注5.子公司罗莱商务于2014年9月30日与孙晓辉签订《项目合作协议》，收购其持有的南通鲁莱51%的股权，2014年12月1日完成工商变更登记，罗莱商务于2014年11月12日累计支付超过50%以上的股权转让款，并完成财产交接手续，因此购买日确定为2014年11月30日。

注6.子公司罗莱商务于2014年10月24日与朱小君签订《项目合作协议》，收购其持有的南通莱泓51%的股权，2014年11月24日完成工商变更登记，罗莱商务于2014年11月12日累计支付超过50%以上的股权转让款，并完成财产交接手续，因此购买日确定为2014年11月30日。

注7.子公司罗莱商务于2014年10月24日与王建忠签订《项目合作协议》，收购其持有的南通苏莱51%的股权，2014年12月1日完成工商变更登记，罗莱商务于2014年11月28日累计支付超过50%以上的股权转让款，并完成财产交接手续，因此购买日确定为2014年11月30日。

注8.子公司罗莱商务于2014年10月23日与张素群签订《项目合作协议》，收购其持有的南通岭莱51%的股权，2014年12月1日完成工商变更登记，罗莱商务于2014年11月17日累计支付超过50%以上的股权转让款，并完成财产交接手续，因此购买日确定为2014年11月30日。

注9.子公司罗莱商务于2014年 10月23日与沈金秀签订《项目合作协议》，收购其持有的南通硕罗51%的股权，2014年12月1日完成工商变更登记，罗莱商务于2014年11月28日累计支付超过50%以上的股权转让款，并完成财产交接手续，因此购买日确定为2014年11月30日。

(2) 合并成本及商誉

合并成本	合计金额
—现金	232,177,500.00
—非现金资产的公允价值	-
—发行或承担的债务的公允价值	-
—发行的权益性证券的公允价值	-
—或有对价的公允价值	-
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-
合并成本合计	232,177,500.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	64,445,893.11
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	167,731,606.89

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	合计金额	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	137,754,211.68	137,756,990.77
货币资金	54,453,566.36	54,453,566.36
应收款项	45,533,277.38	45,533,277.38
存货	35,403,030.66	35,403,030.66
其他流动资产	510,445.71	510,445.71
固定资产	245,515.00	248,294.09
无形资产	-	-
递延所得税资产	1,608,376.57	1,608,376.57
负债：	11,392,494.47	11,392,494.47

借款	-	-
应付款项	11,392,494.47	11,392,494.47
递延所得税负债	-	-
净资产	126,364,496.30	126,364,496.30
减：少数股东权益	61,918,603.19	61,918,603.19
取得的净资产	64,445,893.11	64,445,893.11

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

①可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据银信资产评估有限公司评估并出具银信财报字（2015）沪第 057 号《资产评估报告》，无符合可辨认标准的无形资产，评估结果与账面价值差异较小，基于重要性及成本效率原则考虑，以账面价值作为可辨认资产、负债的公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

②企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

（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

（6）其他说明

公司全资子公司罗莱商务购买南通罗莱投资、南通扬莱、南通罗江、南通海莱、南通鲁莱、南通莱泓、南通苏莱、南通岭莱、南通硕罗原股东持有的 51% 股权，支付对价 232,177,500.00 元，形成非同一控制下企业合并。截至 2014 年 12 月 31 止已支付 186,779,000.00 元，尚有 45,398,500.00 元未支付，支付的股权购买款已超过 50%；截至 2015 年 4 月 23 止支付的股权购买款为 221,410,257.19 元，且公司有能力和支付剩余款项。

上述公司在合并日的账面净资产为 126,364,496.30 元，按照罗莱商务持股 51% 计算，合并日取得上述公司的净资产为 64,445,893.11 元，罗莱商务应支付对价 232,177,500.00 元，计算确定的商誉为 167,731,606.89 元。

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

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

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：

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：

(1) 公司全资子公司罗莱商务于 2014 年 10 月 13 日新设，从设立之日起纳入公司合并报表范围。

(2) 公司全资子公司上海罗莱之全资子公司广东罗莱于 2014 年 3 月 19 日新设，从设立之日起纳入公司合并报表范围。

(3) 公司全资子公司罗莱商务之控股子公司南通秦莱于 2014 年 12 月 11 日新设，从设立之日起纳入公司合并报表范围。南通秦莱由罗莱商务和李迎共同出资，注册资本 1000 万元，其中罗莱商务出资 700 万元，李迎出资 300 万元，截至 2014 年 12 月 31 日止，实际出资额为 100 万元，全由罗莱商务出资。

6、其他

本期未发生其他原因导致的合并范围变动。

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	
上海罗莱	上海闵行	上海闵行	生产销售，纺织品，服装鞋帽，工艺美术品，货物及技术的进出口业务	100.00%		投资
上海罗莱家居	上海闵行	上海闵行	品牌管理，纺织品、服装、家具用品的销售，从事货物及技术的进出口业务	100.00%		投资
东莞罗莱	广东东莞	广东东莞	销售：纺织品、服装、鞋、帽、工艺美术品。	100.00%		投资
天津罗莱	天津滨海	天津滨海	生产销售家用纺织品、酒店纺织品、鞋帽；销售天然植物纤维编织工艺品、刺绣工艺品、地毯、挂毯等，家用纺织品进出口。	100.00%		投资
香港罗莱	中国香港	中国香港	GENERAL TRADING	100.00%		投资
罗莱商务	江苏南通	江苏南通	商业销售	100.00%		投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无此情况

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：

无持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的情况，无持有半数以上表决权但不控制被投资单位的

情况。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无纳入合并范围的结构化主体。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无此情况

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(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

其他说明

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：

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：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------	-------------

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

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:

6、其他

十、与金融工具相关的风险

1. 定性信息

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债, 包括: 信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督, 并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下, 制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

2. 信用风险信息

由于会计准则规定“金融工具的账面价值能代表最大信用风险敞口的, 无需提供此项披露”, 而本公司资产负债表中的金融资产是按照会计准则规定的抵消条件予以抵消, 并在此基础上扣除了减值损失后的金额列示的, 所以, 本项内容此处不再单独披露。

3. 流动性风险信息

流动性风险, 是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测, 确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

4.市场风险信息

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1. 汇率风险的敏感性分析

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、欧元和港币计价的金融资产和金融负债。2014年12月31日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元贬值100个基点，那么本公司当年的净利润将增加5.46万元，其他综合收益将会增加0.4万元；如果当日人民币对于欧元贬值100个基点，那么本公司当年的净利润将增加0.78万元，其他综合收益将会增加15.10万元。相反，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值100个基点，那么本公司当年的净利润将减少5.46万元，其他综合收益将会减少0.4万元；如果当日人民币对于欧元升值100个基点，那么本公司当年的净利润将减少0.78万元，其他综合收益将会减少15.10万元。

2.利率风险的敏感性分析

本公司面临的利率风险来源于银行借款。2014年12月31日，本公司无银行借款，不存在利率变动风险。

3.其他市场风险的敏感性分析

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 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
- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

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
上海罗莱投资控股有限公司	上海闵行	项目投资、投资管理	50,000,000.00	39.18%	39.18%

本企业的母公司情况的说明

上海罗莱投资控股有限公司主要从事项目投资，投资管理，法定代表人陶永瑛。

本企业最终控制方是薛伟成。

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。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

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
薛伟成	公司法定代表人、母公司之股东、公司实际控制人
薛伟斌	公司董事、母公司之股东、薛伟成之兄弟
陶永瑛	母公司之法定代表人、公司董事、薛伟斌之夫人
伟佳国际企业有限公司	公司股东，上海罗莱投资控股有限公司之全资子公司
石河子众邦股权投资管理合伙企业（有限合伙）	公司股东，薛嘉琛出资比例 34.05%、陶永瑛出资比例 28.20%
南通罗莱化纤有限责任公司	薛伟成之姐夫之控股子公司
南通民丰彩印有限公司	薛伟成之兄之控股子公司
薛嘉琛	薛伟成之子
薛佳琪	薛伟成之女
薛晋琛（原名顾金堃）	薛伟成之子
薛骏腾	薛伟斌之子

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
南通民丰彩印有限公司	采购包装物等	11,104,233.44	13,422,224.49

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

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

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

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

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
薛伟成、薛伟斌	房屋	360,000.00	360,000.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南通民丰彩印有限公司	1,995,867.33	1,601,962.04

7、关联方承诺

8、其他

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

5、其他

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

截至2014年12月31日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

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

公司全资子公司罗莱商务收购南通罗莱投资、南通扬莱、南通罗莱、南通海莱、南通鲁莱、南通莱泓、南通苏莱、南通岭莱、南通硕罗等 9 家公司原股东持有的 51% 股权，约定收购后根据被收购公司的实际利润，罗莱商务或原股东可能需要支付对方一定的价款作为业绩奖励或者补偿。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

除上述事项外，截至2015年4月23日止，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

2013年1月26日，公司第二届董事会第二十五次（临时）会议审议通过的《罗莱家纺股份有限公司股票期权激励计划（草案）》，并上报中国证券监督管理委员会备案，经证监会审核无异议后，公司于2013年5月2日召开第二届董事会第二十七次（临时）会议并通过了《罗莱家纺股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》。2013年5月16日，公司召开了2012年年度股东大会，批准了本次股权激励计划。

2013年5月28日，公司召开第二届董事会第二十八次（临时）会议审议通过了《关于向罗莱家纺股份有限公司股票期权激励对象授予股票期权的议案》和《关于调整罗莱家纺股份有限公司股票期权激励计划激励对象和期权数量的议案》，确定2013年5月28日为授予日，公司向符合授权条件的206名激励对象授予344.8万份股票期权，本计划有效期为自股票期权授权之日起计算，最长不超过5年，其中首次授权的期权有效期为自授权日起4年。首次授予的股票期权自本期激励计划授权日起满12个月后，激励对象应在可行权日按30%、30%、40%的行权比例分期行权。

2014年度公司业绩考核未达到可行权条件，公司未确认相关期权成本。

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	1,345,673,780.40	100.00%	67,283,689.02	5.00%	1,278,390,091.38	837,832,626.08	100.00%	41,891,631.30	5.00%	795,940,994.78
合计	1,345,673,780.40	100.00%	67,283,689.02	5.00%	1,278,390,091.38	837,832,626.08	100.00%	41,891,631.30	5.00%	795,940,994.78

	3,780.40		89.02		,091.38	,626.08		1.30		4.78
--	----------	--	-------	--	---------	---------	--	------	--	------

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			
	1,345,673,780.40	67,283,689.02	5.00%
1 年以内小计	1,345,673,780.40	67,283,689.02	5.00%
合计	1,345,673,780.40	67,283,689.02	5.00%

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 25,392,057.72 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：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	708,208.30	100.00%	177,873.48	25.12%	530,334.82	420,667.59	100.00%	112,274.97	26.69%	308,392.62
合计	708,208.30	100.00%	177,873.48	25.12%	530,334.82	420,667.59	100.00%	112,274.97	26.69%	308,392.62

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			
	387,992.60	19,399.63	5.00%
1 年以内小计	387,992.60	19,399.63	5.00%
1 至 2 年	4,477.80	447.78	10.00%
2 至 3 年	104,214.40	31,264.32	30.00%
3 至 4 年	169,523.50	84,761.75	50.00%
5 年以上	42,000.00	42,000.00	100.00%
合计	708,208.30	177,873.48	25.12%

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 65,598.51 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：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(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
往来款	708,208.30	420,667.59
合计	708,208.30	420,667.59

(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

(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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	421,377,776.40		421,377,776.40	421,377,776.40		421,377,776.40
合计	421,377,776.40		421,377,776.40	421,377,776.40		421,377,776.40

(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
上海罗莱	306,680,263.83			306,680,263.83		
上海罗莱家居	5,000,000.00			5,000,000.00		
东莞罗莱	500,000.00			500,000.00		
天津罗莱	100,000,000.00		100,000,000.00			
香港罗莱	9,197,512.57			9,197,512.57		
罗莱商务		100,000,000.00		100,000,000.00		
合计	421,377,776.40	100,000,000.00	100,000,000.00	421,377,776.40		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

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	2,084,361,397.47	1,437,976,309.79	1,951,939,448.79	1,411,495,807.67
其他业务	20,270,325.37	17,339,787.37	21,208,450.81	20,025,971.46
合计	2,104,631,722.84	1,455,316,097.16	1,973,147,899.60	1,431,521,779.13

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	5,159,347.52	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,734,636.99	1,610,277.75
合计	9,893,984.51	1,610,277.75

6、其他

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	-708,521.66	
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）	24,011,292.50	
委托他人投资或管理资产的损益	17,154,949.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,596,617.86	
减：所得税影响额	8,199,699.78	
合计	28,661,402.59	--

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	17.13%	1.420	1.420
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.47%	1.36	1.36

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

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

项 目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	956,043,885.24	932,276,706.15	647,204,677.45
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	270,236.12	1,548,416.19	989,915.78

应收账款	159,483,692.58	132,063,513.70	156,591,378.72
预付款项	65,789,624.58	40,227,425.16	44,531,778.51
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	25,803,231.49	16,440,066.15	58,085,235.23
买入返售金融资产	-	-	-
存货	617,828,802.88	685,201,506.19	633,174,159.29
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	866,475.09	1,558,541.85
其他流动资产	-	190,540,000.00	747,217,859.53
流动资产合计	1,825,219,472.89	1,999,164,108.63	2,289,353,546.36
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	-	-	-
固定资产	334,824,871.52	407,928,568.80	397,503,360.82
在建工程	29,105,269.14	2,050,000.00	9,578,658.22
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	78,511,748.14	107,131,650.09	104,149,223.65
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	167,731,606.89

长期待摊费用	17,715,115.06	70,760,454.41	60,762,776.06
递延所得税资产	54,394,134.75	58,415,483.55	85,776,389.22
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	514,551,138.61	646,286,156.85	825,502,014.86
资产总计	2,339,770,611.50	2,645,450,265.48	3,114,855,561.22
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
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	32,049,651.06	50,244,501.11	40,077,508.78
应付账款	257,643,763.54	281,249,128.89	252,086,816.64
预收款项	55,619,716.28	74,121,513.22	86,092,671.12
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	38,118,554.37	51,711,912.36	79,111,287.55
应交税费	2,729,424.25	-10,207,223.20	30,321,686.99
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	49,101,698.91	54,160,633.23	109,431,899.19
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	12,287,200.36	10,863,390.52	24,818,085.18

流动负债合计	447,550,008.77	512,143,856.13	621,939,955.45
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	-	7,877,039.89	5,587,351.73
非流动负债合计	-	7,877,039.89	5,587,351.73
负债合计	447,550,008.77	520,020,896.02	627,527,307.18
所有者权益：	-	-	-
股本	140,363,100.00	280,726,200.00	280,726,200.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	907,032,212.59	766,669,112.59	766,669,112.59
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-1,087,460.50	-1,779,175.92	-1,718,413.22
专项储备	-	-	-
盈余公积	134,414,074.23	170,059,530.45	214,396,957.88
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	711,498,676.41	909,753,702.34	1,165,251,874.99
归属于母公司所有者权益合计	1,892,220,602.73	2,125,429,369.46	2,425,325,732.24
少数股东权益	-	-	62,002,521.80
所有者权益合计	1,892,220,602.73	2,125,429,369.46	2,487,328,254.04

负债和所有者权益总计	2,339,770,611.50	2,645,450,265.48	3,114,855,561.22
------------	------------------	------------------	------------------

5、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长薛伟成签名的2014年度报告正本；
- 二、载有法定代表人薛伟成、主管会计工作负责人田霖、会计机构负责人金林泉签名并盖章的财务报表；
- 三、载有华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师宋文、潘胜国、黄永安签名并盖章的公司2014年度审计报告原件；
- 四、报告期内在巨潮资讯网和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

罗莱家纺股份有限公司
董事长 薛伟成
2015年4月25日