

浙江报喜鸟服饰股份有限公司

2016 年半年度报告



2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人吴志泽、主管会计工作负责人张袖元及会计机构负责人(会计主管人员)黄珍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	17
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 优先股相关情况.....	29
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节 财务报告.....	31
第十节 备查文件目录.....	145

释义

释义项	指	释义内容
公司、母公司	指	浙江报喜鸟服饰股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报喜鸟集团	指	报喜鸟集团有限公司
上海宝鸟	指	上海宝鸟服饰有限公司
上海金沙	指	上海金沙投资有限公司
欧爵服饰	指	上海欧爵服饰有限公司
迪睿服饰	指	上海迪睿服饰有限公司
美格服饰	指	上海美格服饰有限公司
小鱼金服、小凌鱼金服	指	小凌鱼金融信息服务（上海）有限公司
小鬼网络	指	上海小鬼网络科技有限公司
乐裁网络	指	上海乐裁网络科技有限公司
吉姆兄弟	指	无锡吉姆兄弟时装定制科技有限公司
报喜鸟创投	指	浙江报喜鸟创业投资有限公司
仁仁科技	指	杭州仁仁科技有限公司
美国报喜鸟	指	Saint Angelo Garment Corp.
美国诺德公司	指	Knot Standard Limited
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
会计师、立信会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、国浩律师	指	国浩律师（上海）事务所
元	指	人民币元
代理商、加盟商	指	经过公司评估及授权，在某区域范围内经营报喜鸟零售业务的机构或个人，代理商、加盟商可在公司授权的销售区域自行开设加盟店（厅、柜），销售向公司购买的产品；
MD	指	即商品企划，通过内部分析产品畅销，结合市场调研及趋势分析等综合表现，制定从产品开发整体规划、产品筛选组合、货品投产采购、生产加工到营销推广及商品过程管控的企划方案，贯穿整条供应链，以降成本、增效益、提产销、控库存为核心，确保企业经营与战略目标的实现的系统性规划。
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	报喜鸟	股票代码	002154
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江报喜鸟服饰股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	报喜鸟		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG BAOXINIAO GARMENT CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SAINT ANGELO		
公司的法定代表人	吴志泽		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	方小波	谢海静
联系地址	浙江省永嘉县瓯北镇报喜鸟工业区	浙江省永嘉县瓯北镇报喜鸟工业区
电话	0577-67379161	0577-67379161
传真	0577-67315986 转 8899	0577-67315986 转 8899
电子信箱	stock@baoxiniao.com	stock@baoxiniao.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	925,154,039.90	1,004,497,354.79	-7.90%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-97,440,729.24	75,199,297.95	-229.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-138,058,251.81	51,840,446.22	-366.31%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-43,049,306.67	3,634,687.59	-1,284.40%
基本每股收益（元/股）	-0.08	0.06	-233.33%
稀释每股收益（元/股）	-0.08	0.06	-233.33%
加权平均净资产收益率	-3.55%	2.73%	-6.28%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,159,121,426.25	4,533,691,866.20	-8.26%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,688,135,368.99	2,797,274,257.63	-3.90%

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	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）	24,507,925.48	注

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）	3,931,842.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	8,933,032.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,655,810.03	
减：所得税影响额	1,411,087.09	
合计	40,617,522.57	--

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

2016年上半年，国内经济形势依然严峻，服装零售业持续整体疲软。报告期内，公司虽然积极应对经济形势持续低迷的挑战，坚持“聚焦、简单、标准、可复制、坚守”的思路与原则，聚焦产品研发，创新品牌推广，重点推进私人定制业务，优化工业4.0智能化生产，并荣获“国家工信部2016年智能制造试点示范”、“浙江省制造业网络营销示范企业”、“温州市网络经济发展典型示范（领军企业）”等荣誉称号，但受到外部压力影响，被迫放缓发展步伐，经营情况未达预期，出现公司自成立以来的首次亏损。

二、主营业务分析

概述

公司实施多品牌发展战略，主营业务为西服、衬衫、T恤等男士系列服饰产品的生产和销售，产品定位为中高档男士系列服饰。报告期内，公司受宏观经济形势、消费者消费观念转变以及互联网经济迅猛发展等因素的不利影响，终端零售持续不景气，公司上半年经营业绩出现亏损，实现营业收入92,515.40万元，较上年同期下降7.90%；实现归属于上市公司股东的净利润-9,744.07万元，较上年同期下降229.58%，主要系报告期内终端零售经营压力巨大，收入下降，且公司计提跌价减值损失7,636.19万元，其中存货计提跌价准备4,165.87万元，坏账损失1,775.17万元，可供出售金融资产计提跌价准备1,695.14万元所致；报告期内公司主营毛利率为56.66%，较上年同期下降4.13个百分点，主要系报告期内除HAZZYS品牌毛利率略有提升以外，主品牌报喜鸟及其他子品牌均下降所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	925,154,039.90	1,004,497,354.79	-7.90%	主要系报告期内终端零售压力巨大，主品牌报喜鸟营业收入下滑较大所致。
营业成本	428,901,515.86	413,943,505.62	3.61%	
销售费用	352,423,384.48	329,547,641.71	6.94%	
管理费用	138,766,310.26	125,505,576.00	10.57%	
财务费用	17,713,823.90	9,706,071.66	82.50%	主要系报告期内收取加盟商风险金减少所致。
所得税费用	8,404,181.68	18,645,652.61	-54.93%	主要系报告期内公司亏损所致。
研发投入	14,990,638.94	19,541,214.43	-23.29%	
经营活动产生的现金流量净额	-43,049,306.67	3,634,687.59	-1,284.40%	主要系报告期公司收入下降，因订货会提前导致订金提前支付所致。
投资活动产生的现金流量净额	-65,743,992.53	-168,113,700.46	60.89%	主要系报告期内减少对外投资支出所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-64,687,353.75	74,682,262.19	-186.62%	主要系报告期内公司偿还银行贷款所致。

现金及现金等价物净增加额	-173,480,652.95	-89,796,750.68	-93.19%	主要系报告期内公司收入下降和采购订金提前支付所致。
--------------	-----------------	----------------	---------	---------------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、报告期内，各品牌运营情况

报告期内，公司重点推进定制业务，提倡行销模式，线上线下同步推广，实现营销创新的同时，积极整合渠道资源；继续强化MD，提高产品性价比，提高产销率；直营市场以提升利润为导向，优化网点结构，全面推广定制业务，加强各品牌库存处理；奥莱市场严格执行长期奥莱店的运营标准，优化货品结构，并加大网点拓展；电商业务以盈利为目的，轻规模，稳健发展；持续对温州、上海、安徽三大生产基地进行智能化生产改造。

报告期内，报喜鸟品牌重点强化全品类私人定制业务，推进终端市场定制巡展活动，培养终端专职量体师、搭配师，完善终端绩效考核和激励机制；聚焦产品、品类，加强产品的研发、创新，建立以商务装为核心，婚庆、量体为卖点的产品结构；整合、优化终端网点结构，平衡直营、加盟、奥莱、定制的渠道占比；升级品牌推广方式，加强移动端媒体的广告投放；终端零售不景气，品牌网点数量和面积均下降。受经济低迷及行业趋势下滑的影响，报喜鸟的总体销售出现下降，单店业绩下降，导致各渠道销售费用率上升。同时，受市场压力，加快库存周转和消化，对部分进入特销渠道的库龄稍长的货品重新定价，导致存货的可变现净值下降，本期计提存货跌价准备4,165.87万元。

报告期内，HAZZYS品牌通过商场巡展活动提升品牌影响力，树立中高端英伦都市休闲品牌定位，重点拓展女装独立店进驻优质百货，积极树立标杆店铺提升网点质量；继续强化MD，提升产销率；进一步提升国产化比例；男装平稳发展，增速趋缓；女装网点增加，销售占比提升。

报告期内，恺米切品牌通过“缝纫机”巡展进行品牌推广，提升品牌知名度，树立专业衬衫品牌定位；加强季节性产品研发，聚焦免烫衬衫；加强和合作方沟通，提升运营效率。

报告期内，欧爵公司调整产品结构、聚焦单西品类、抓住精准营销推广；推进定制业务的开展。

报告期内，宝鸟品牌以订单为导向，聚焦主流用户，抢占关键市场及用户；推进全品类定制，组建免烫衬衫生产流水线；持续推进信息化，提高运营效率。

报告期内，法兰诗顿、圣捷罗品牌受外部经营环境影响压力较大，继续采取收缩策略。

报告期内，公司通过报喜鸟创投分别出资40万美元设立了美国报喜鸟公司和投资60万美元收购美国诺德公司3.64%股权，加强国际加工订单的合作。公司上年对外投资的小鬼网络、仁仁科技、恒升村镇银行、小鱼金服、乐裁网络、吉姆兄弟等项目，报告期内恒升村镇银行运营正常，其他投资项目的运营情况仍处于投入期。其中仁仁科技因原有业务停止运营，拟开拓新业务的前景尚不明朗，本期计提资产减值准备1,695.14万元。

2、报告期内，各主要品牌网点、面积及收入情况如下：

品牌名称	网点数（个）	总面积（万平方米）	收入情况（万元）
报喜鸟	763	17.56	42,493.32
hazzys	235	2.70	20,732.63
欧爵	27	0.34	2,161.23

恺米切	67	0.44	2,292.63
法兰诗顿	66	0.54	3,147.79
圣捷罗	74	0.67	1,393.79
比路特	-	-	665.76
宝鸟	-	-	12,036.58
合计	1232	22.25	84,923.73

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						
纺织服装	849,237,273.70	368,025,161.26	56.66%	-9.55%	-0.03%	-4.13%
分产品						
上衣	219,386,061.75	94,035,049.25	57.14%	-6.53%	8.61%	-5.97%
西裤	166,832,828.46	68,756,338.25	58.79%	-12.60%	-8.44%	-1.87%
T 恤	106,616,986.49	35,636,482.11	66.58%	-8.58%	-21.95%	5.73%
衬衫	150,712,817.89	53,099,285.56	64.77%	1.49%	17.28%	-4.74%
风衣	74,767,114.53	32,447,021.69	56.60%	-6.24%	9.15%	-6.12%
羊毛衫	35,903,325.06	16,873,490.52	53.00%	-15.01%	-4.34%	-5.24%
茄克	32,863,772.86	22,716,659.10	30.88%	-28.98%	-10.27%	-14.41%
皮鞋	21,216,054.62	16,418,652.12	22.61%	-17.09%	3.11%	-15.16%
领带	4,446,860.48	1,240,652.93	72.10%	-8.95%	28.73%	-8.17%
其他	34,829,698.86	25,100,225.21	27.93%	-22.89%	8.48%	-20.85%
加工费	1,661,752.70	1,701,304.52	-2.38%	-61.29%	-39.39%	-36.99%
分地区						
内销	849,237,273.70	368,025,161.26	56.66%	-9.55%	-0.03%	-4.13%

四、核心竞争力分析

（一）私人量体定制优势：

为满足消费者日益时尚化、个性化的着装需求，结合服装行业互联网化的趋势，公司积极推广C2B全品类私人定制业务。凭借主品牌报喜鸟开展私人量体定制业务经验，近20年精湛的生产工艺技术、全国近800家网点、300多名量体师储备以及多年来为数十万消费者量体形成的数据库，公司量体师可在72小时内上门免费量体搭配，360小时交付成衣。

（二）智能生产优势

为支持全品类私人量体定制业务的发展，公司投资建设全智能吊挂系统及生产信息化建设，实施工业 4.0 智能化生产，提高产品品质，提升生产效率，成功克服服装个性化生产品质和生产效率降低的瓶颈，率先实现“个性化缝制不降低品质，单件流不降低效率”这一服装定制的最高生产目标。公司被授予“国家工信部智能制造试点示范”等荣誉称号。

（三）全渠道营销优势：

公司已形成覆盖国内一二三四线城市的全国性的营销网络。截止2016年6月30日，公司旗下品牌合计网点总数为1232家，其中HAZZYS、恺米切品牌网点数量仍然呈现正增长。随着互联网化的深入，公司加强与国内知名电商平台开展合作开设各品牌官方旗舰店，成功开拓电商渠道，实现全渠道营销，促进实体店和电商联动，线上线下相互协同、相互促进。

（四）信息化系统优势：

公司拥有完备的信息管理系统，为公司原材料采购、产品生产、物流、销售等整个业务流程提供全方位的支持。而开放式的平台架构可以进行持续优化，实现自主创新开发信息系统，实现从需求到实现的快速开发应用。强大高效的信息管理系统有助于公司生产平准化、反应快速化、库存最优化、客户管理精细化和办公自动化。公司HYBRIS系统成功上线，将前台各个端口进行归集，并与生产、仓库链接，打通线上线下，为C2B全品类私人定制业务、电子商务业务提供技术支持，实现3D试衣，满足消费者个性化定制需求，为消费者带来更好的购物体验，有效提高内部运营效率。

（五）客户服务优势：

公司建立了一套完整的VIP营销策略和客户服务体系，精准、优质的客户服务和丰富的会员活动有效地提高了客户对报喜鸟品牌的体验和忠诚度，公司VIP销售占比超50%。随着C2B全品类私人定制业务的开展、互联网化的推进，公司及时升级、优化VIP管理体系，完善报喜鸟官方微信，增强公司与VIP之间的互动，增强客户品牌黏性，为推动公司C2B全品类私人定制业务奠定基础。同时，公司旗下其他品牌通过复制VIP营销体系，逐步建立符合自身品牌发展特点的VIP营销体系，提升各品牌的用户体验，促进品牌发展。

五、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

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
31,447,476.00	70,000,000.00	-55.08%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
浙江永嘉恒升银行村镇银行股份有限公司	吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算；办理票据承兑与贴现；从事同业拆借；代理发行、代理兑付、承销政府债券；代理收付款项业务；经中国银行业监督管理委员会批准的其他业务；代理企业财产保险、家庭财产保险、机动车辆保险、意外伤害保险、人寿保险、健康保险（在保险兼业代理业务许可证有效期内经营）。	10.00%
Knot Standard Limited	男装西服定制生产、销售	3.64%

(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

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海迪睿服饰有限公司	子公司	服装纺织业	服装服饰	30,000,000.00	306,251,913.05	235,059,936.01	144,452,308.07	24,901,563.75	21,298,626.38
上海宝鸟服饰有限公司	子公司	服装纺织业	服装服饰	100,000,000.00	406,401,008.64	288,188,513.45	139,470,423.15	-12,984,001.61	-6,506,733.94
浙江凤凰尚品贸易有限公司	子公司	服装纺织业	服装服饰	10,000,000.00	510,658,157.06	1,828,175.29	347,458,766.04	23,951,535.78	22,191,480.43
上海圣捷罗服饰有限公司	子公司	服装纺织业	服装服饰	70,000,000.00	82,061,405.26	-37,865,703.69	31,573,073.99	-23,104,247.29	-23,074,602.54

（注：因合并抵消关系，子公司的报表数据不能完全体现各品牌运营情况）

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
河田工业园项目	12,000	2,485.13	4,906.23			2015年01月13日	（2015年004号）关于加快转型升级、购买资产暨关联交易公告
合计	12,000	2,485.13	4,906.23	--	--	--	--

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2016 年 1-9 月净利润（万元）	-13,000	至	-10,000
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	16,546.14		
业绩变动的原因说明	终端零售景气度持续下降，主品牌报喜鸟营业收入下降，HAZZYS 品牌增速放缓，恺米切品牌尚处于投入期，其他子品牌圣捷罗、法兰诗顿逐步收缩；对存货等资产计提资产减值准备。		

七、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

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，2015 年度股东大会审议通过了《关于公司 2015 年度利润分配预案》，以公司现有总股本 1,172,018,740 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.10 元，共用利润 11,720,187.40 元，剩余未分配利润 1,150,344,683.58 元结转下一年度。

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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、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
2016年03月04日	温州永嘉报喜鸟行政大楼	实地调研	机构	长城证券股份有限公司黄淑妍、张正威；光大证券股份有限公司孙未未；承川资本陈凯茜；创金合信基金管理有限公司胡尧盛；中再资产周莹；兴业基金管理有限公司应晋帅；浙商保险金勇彬；诺安基金管理有限公司蔡宇滨；方正证券齐可；景林投资吴婷婷；北京满堂红投资顾问有限公司夏开双、郑知虎、倪孟通、赵荣光	1、沟通内容：行业发展趋势、公司运营情况；2、资料提供：未提供资料
2016年03月10日	温州永嘉报喜鸟行政大楼	实地调研	机构	远东宏信马志和；汇盛投资郭俊豪；海通证券于旭辉；上实投资（上海）有限公司刘元媛	1、沟通内容：行业发展趋势、公司运营情况；2、资料提供：未提供资料

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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

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

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

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一以上，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

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

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

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

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

二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、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。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末未发生资产收购、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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相 关公告披露 日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
上海宝鸟及其下 属全资子公司	2015 年 03 月 30 日	25,000	2015 年 08 月 27 日	203.54	一般保证	24 个月	是	否
上海宝鸟及其下 属全资子公司	2015 年 03 月 30 日	25,000	2015 年 09 月 25 日	182.07	一般保证	24 个月	是	否
上海宝鸟及其下 属全资子公司	2015 年 03 月 30 日	25,000	2015 年 10 月 27 日	255.83	一般保证	24 个月	是	否
上海宝鸟及其下 属全资子公司	2016 年 04 月 22 日	25,000	2016 年 01 月 15 日	192.71	一般保证	24 个月	否	否
上海宝鸟及其下 属全资子公司	2016 年 04 月 22 日	25,000	2016 年 03 月 17 日	313.87	一般保证	24 个月	否	否
上海宝鸟及其下 属全资子公司	2016 年 04 月 22 日	25,000	2016 年 06 月 29 日	347.51	一般保证	24 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)		25,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				854.09
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)		25,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				854.09
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		25,000		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)				854.09
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		25,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				854.09
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.32%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

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、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	吴志泽;吴真生;陈章银;吴文忠;叶庆来	保证直接或间接控制的公司、企业不从事与本公司构成实质性同业竞争的业务和经营;将不在本公司以外的公司、企业增加投资,从事与本公司构成实质性同业竞争的业务和经营;愿意承担由于违反上述承诺给股份公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	2004年06月15日	长期有效	截止报告期末,该承诺事项仍在严格履行中
	吴志泽	公司首次公开发行股份前已向其发行的股份,自公司股票上市之日起三十六个月内不转让;前述锁定期期满后,若仍担任公司董事、监事或高管,在任职期间内,每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五;离职后半年内,不转让其所持有的公司股份。承诺期限届满后,上述股份可以上市流通和转让。	2007年03月26日	本人在任期间以及离职后半年内。	截止报告期末,该承诺事项仍在严格履行中
	报喜鸟集团有限公司;吴志泽;吴真	若因政策方面的因素,导致本公司2005年度广告费支出按不超过销售收	2007年03月26日	长期有效	截止报告期末,该承诺事项仍

	生;陈章银;吴文忠;叶庆来	入的 8%据实扣除不成立,税务部门追缴本公司广告费超额据实列支引致的所得税款,则各自按本公司首次公开发行股票前的持股比例承担应缴税款,不给本公司造成负面影响。			在严格履行中
	报喜鸟集团有限公司;吴志泽;吴真生;陈章银;吴文忠;叶庆来	确认"报喜鸟"商标命名权为本公司排他性占有,上海报喜鸟电子商务有限公司目前、将来都不会从事或拓展与本公司业务相同或相近的业务,也不会从事任何有损"报喜鸟"商标声誉的行为。	2007 年 03 月 26 日	长期有效	截止报告期末,该承诺事项仍在严格履行中
	报喜鸟集团有限公司	在公司租赁报喜鸟集团的部分土地使用权及报喜鸟大楼部分楼层的合同期限届满,同等条件下,公司拥有优先租赁权。	2007 年 03 月 26 日	长期有效	截止报告期末,该承诺事项仍在严格履行中
其他对公司中小股东所作承诺	吴志泽	公司大股东、董事长吴志泽先生承诺自 2015 年 7 月 10 日至 2016 年 1 月 9 日期间通过二级市场使用不超过人民币 1 亿元(壹亿元)、以不高于 15 元/股的价格增持本公司股票。	2015 年 07 月 09 日	2015 年 07 月 10 日到 2016 年 01 月 09 日	截止报告期末,该承诺事项已经履行完毕。
	吴志泽;吴婷婷;吴真生;周信忠;骆飞;张袖元;宁亚平;吕福新;刘斌;陆昊;卢业业;周永温;余承唐	未来六个月内不通过二级市场减持公司股份。	2015 年 07 月 09 日	2015 年 07 月 10 日到 2016 年 01 月 09 日	截止报告期末,该承诺事项已经履行完毕。
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、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。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

(一) 财务资助情况

报告期内，公司对外财务资助授权总额度为10,000万元，资助余额为7,047.30万元，剩余可用额度为2,952.70万元。

(二) 商铺出售情况

报告期内，公司共出售商铺1宗，面积543.65平方米，合计确认收入3,750.00万元。

十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
是

1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
五年期固定利率债券	11 报喜 01	112050	2011 年 11 月 24 日	2016 年 11 月 23 日	29,837.77	7.00%	
七年期固定利率债券	11 报喜 02	112051	2011 年 11 月 24 日	2018 年 11 月 23 日	30,000	7.40%	
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	在中国证券登记结算有限公司深圳分公司开立合格 A 股证券账户的社会公众投资者、机构（国家法律、法规禁止购买者除外）						
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内付息兑付日尚未到期						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用						

2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	中航证券有限公司	办公地址	北京市朝阳区安立路 60 号润枫德尚 6 号楼 3 层	联系人	江珊	联系人电话	010-64818550
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司			办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、	不适用						

资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	
---	--

3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	偿还银行贷款及补充流动资金
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	正常。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

4、公司债券信息评级情况

报告期内，联合信用评级有限公司对公司主体长期信用状况及公司发行的“11报喜01”、“11报喜02”进行跟踪评级，确定：公司主体长期信用等级为AA，评级展望为稳定；公司发行的“11报喜01”、“11报喜02”债券信用等级为AA。与上一次评级结果一致，未发生变化。该评级报告已于2016年6月15日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，正常执行，与募集说明书的相关承诺一致。

6、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，未召开债券持有人会议。

7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

2016年5月21日，债券受托管理人中航证券有限公司于巨潮资讯网披露《2011年公司债券受托管理事务报告（2015年度）》。

9、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末，公司不存在资产权利受限情况。

10、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

11、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司未开展其他债权和债务融资工作。

12、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

(1) 授信及使用情况：截止2016年6月30日，公司共获得人民币授信额度90,000万元，剩余额度67,306.56万元。

(2) 偿还银行贷款情况：报告期内，公司及子公司均按时偿还贷款，未有逾期情况。

13、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司债券“11报喜01”、“11报喜02”严格按照公司债券募集说明书相关约定或承诺执行，未对债券投资者利益造成影响。

14、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条所列情形。

15、公司债券是否存在保证人

是 否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	105,756,589	9.02%				396,330	396,330	106,152,919	9.06%
3、其他内资持股	105,756,589	9.02%				396,330	396,330	106,152,919	9.06%
境内自然人持股	105,756,589	9.02%				396,330	396,330	106,152,919	9.06%
二、无限售条件股份	1,066,262,151	90.98%				-396,330	-396,330	1,065,865,821	90.94%
1、人民币普通股	1,066,262,151	90.98%				-396,330	-396,330	1,065,865,821	90.94%
三、股份总数	1,172,018,740	100.00%				0	0	1,172,018,740	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

本次股份变动的原因系部分高管锁定股在报告期内按规定自动进行解锁所致。

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

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

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、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	137,447		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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吴志泽	境内自然人	10.76%	126,056,099		94,542,073	31,514,026		
吴真生	境内自然人	7.53%	88,239,932			88,239,932		
吴婷婷	境内自然人	5.00%	58,600,938			58,600,938		
许小平	境内自然人	1.76%	20,600,215			20,600,215		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.99%	11,587,600			11,587,600		
中江国际信托股份有限公司	境内非国有法人	0.73%	8,535,658			8,535,658		
周信忠	境内自然人	0.51%	5,956,200		4,467,150	1,489,050	质押	4,400,000
叶维琳	境内自然人	0.33%	3,824,200			3,824,200		
张海坚	境内自然人	0.22%	2,585,600			2,585,600		
乜爱卫	境内自然人	0.22%	2,566,257			2,566,257		
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东吴志泽、吴婷婷为一致行动人，与前十名其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；未知前十名其他股东之间是否存在关联关系或是否为一行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
吴真生	88,239,932		人民币普通股	88,239,932				
吴婷婷	58,600,938		人民币普通股	58,600,938				
吴志泽	31,514,026		人民币普通股	31,514,026				
许小平	20,600,215		人民币普通股	20,600,215				
中央汇金资产管理有限责任公司	11,587,600		人民币普通股	11,587,600				
中江国际信托股份有限公司	8,535,658		人民币普通股	8,535,658				
叶维琳	3,824,200		人民币普通股	3,824,200				
张海坚	2,585,600		人民币普通股	2,585,600				
乜爱卫	2,566,257		人民币普通股	2,566,257				

上海金纱投资有限公司	2,472,106	人民币普通股	2,472,106
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	股东吴志泽、吴婷婷、上海金纱投资有限公司为一致行动人，与前十名其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；未知前十名其他股东之间是否存在关联关系或是否为一行动人。		
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）	叶维琳通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 3,824,200 股份；张海坚通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 2,585,600 股份；乜爱卫通过银泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 2,566,257 股份		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授 予的限制 性股票数 量(股)
吴志泽	董事长	现任	123,460,500	2,595,599		126,056,099			
周信忠	副董事长; 总经理	现任	5,956,200			5,956,200			
骆飞	董事	现任	1,715,250		428,813	1,286,437			
宁亚平	独立董事	现任	0			0			
吕福新	独立董事	现任	0			0			
刘斌	独立董事	现任	0			0			
方小波	副总经理; 董事会秘 书	现任	1,535,624		383,906	1,151,718			
张袖元	董事;财务 总监	现任	804,000		201,000	603,000			
陆昊	副总经理	离任	2,226,648		556,662	1,669,986			
周永温	监事	现任	0			0			
余承唐	监事	现任	0			0			
卢业业	监事	现任	0			0			
合计	--	--	135,698,222	2,595,599	1,570,381	136,723,440	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陆昊	副总经理	离任	2016年01月26日	个人原因

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江报喜鸟服饰股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	86,133,864.39	263,416,227.32
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	0.00	37,899.70
应收账款	419,737,399.57	531,145,139.62
预付款项	77,857,438.17	59,687,722.23
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	96,322,135.07	104,318,703.41
买入返售金融资产		
存货	988,328,410.06	1,050,991,948.17

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	4,925,577.10	4,964,443.45
其他流动资产	28,728,990.44	34,618,241.32
流动资产合计	1,702,033,814.80	2,049,180,325.22
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	91,524,044.37	77,027,998.85
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	54,239,488.89	55,815,667.42
投资性房地产	861,287,583.36	783,636,253.46
固定资产	814,473,295.21	924,365,721.74
在建工程	49,221,919.35	24,297,344.20
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	314,850,654.59	320,396,826.35
开发支出		
商誉	12,857,030.81	12,857,030.81
长期待摊费用	54,524,913.16	66,732,857.50
递延所得税资产	47,446,527.21	45,410,518.16
其他非流动资产	156,662,154.50	173,971,322.49
非流动资产合计	2,457,087,611.45	2,484,511,540.98
资产总计	4,159,121,426.25	4,533,691,866.20
流动负债：		
短期借款	185,000,000.00	245,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	59,941,885.69	65,902,639.70

应付账款	164,718,787.69	256,460,383.11
预收款项	270,195,968.55	270,834,850.20
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	39,317,202.53	90,691,102.67
应交税费	21,387,554.93	52,641,325.14
应付利息	26,648,581.60	5,223,020.61
应付股利	11,720,187.40	
其他应付款	46,775,599.06	42,316,209.92
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	298,081,980.42	297,840,813.12
其他流动负债		
流动负债合计	1,123,787,747.87	1,326,910,344.47
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	299,120,658.68	298,941,605.72
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	30,848,967.79	92,887,388.44
递延收益	9,038,437.30	9,276,896.72
递延所得税负债	8,190,245.62	8,401,373.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	347,198,309.39	409,507,264.10
负债合计	1,470,986,057.26	1,736,417,608.57
所有者权益：		
股本	1,172,018,740.00	1,172,018,740.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	53,892,056.70	53,892,056.70
减：库存股		
其他综合收益	30,956.00	8,928.00
专项储备		
盈余公积	183,337,723.52	183,337,723.52
一般风险准备		
未分配利润	1,278,855,892.77	1,388,016,809.41
归属于母公司所有者权益合计	2,688,135,368.99	2,797,274,257.63
少数股东权益		
所有者权益合计	2,688,135,368.99	2,797,274,257.63
负债和所有者权益总计	4,159,121,426.25	4,533,691,866.20

法定代表人：吴志泽

主管会计工作负责人：张袖元

会计机构负责人：黄珍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	34,008,648.03	144,195,499.24
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	0.00	0.00
应收账款	407,160,507.40	623,215,196.37
预付款项	77,728,660.13	65,053,146.85
应收利息		
应收股利		
其他应收款	438,385,085.58	410,799,957.82
存货	571,741,703.32	585,726,272.67
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	1,151,850.06	1,981,636.07
其他流动资产	14,575,460.60	12,619,840.51
流动资产合计	1,544,751,915.12	1,843,591,549.53

非流动资产：		
可供出售金融资产	27,509,916.00	0.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	441,662,702.78	386,862,702.78
投资性房地产	908,535,958.35	886,455,710.35
固定资产	572,811,978.03	618,966,358.10
在建工程	0.00	0.00
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	56,375,507.44	57,374,965.10
开发支出		
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	8,641,118.53	10,583,279.13
递延所得税资产	41,224,957.99	45,348,581.62
其他非流动资产	156,662,154.50	167,408,811.36
非流动资产合计	2,213,424,293.62	2,173,000,408.44
资产总计	3,758,176,208.74	4,016,591,957.97
流动负债：		
短期借款	170,000,000.00	230,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	44,845,155.10	59,488,147.90
应付账款	110,450,095.04	125,717,082.87
预收款项	224,054,525.61	214,224,104.55
应付职工薪酬	13,248,302.95	38,111,689.25
应交税费	5,121,318.92	19,403,303.69
应付利息	26,623,090.89	5,188,798.65
应付股利	11,720,187.40	
其他应付款	70,759,152.44	72,725,158.41
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	298,081,980.42	297,840,813.12
其他流动负债		
流动负债合计	974,903,808.77	1,062,699,098.44
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	299,120,658.68	298,941,605.72
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	27,942,322.82	86,121,063.97
递延收益	4,968,485.81	5,513,138.33
递延所得税负债	50,433.95	66,050.26
其他非流动负债		
非流动负债合计	332,081,901.26	390,641,858.28
负债合计	1,306,985,710.03	1,453,340,956.72
所有者权益：		
股本	1,172,018,740.00	1,172,018,740.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	46,267,069.38	46,267,069.38
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	182,900,320.89	182,900,320.89
未分配利润	1,050,004,368.44	1,162,064,870.98
所有者权益合计	2,451,190,498.71	2,563,251,001.25
负债和所有者权益总计	3,758,176,208.74	4,016,591,957.97

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	925,154,039.90	1,004,497,354.79
其中：营业收入	925,154,039.90	1,004,497,354.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,023,003,904.46	915,949,141.13
其中：营业成本	428,901,515.86	413,943,505.62
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	8,837,016.38	10,797,369.70
销售费用	352,423,384.48	329,547,641.71
管理费用	138,766,310.26	125,505,576.00
财务费用	17,713,823.90	9,706,071.66
资产减值损失	76,361,853.58	26,448,976.44
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）	7,821.47	-98,272.19
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）	-97,842,043.09	88,449,941.47
加：营业外收入	9,343,183.24	5,751,310.76
其中：非流动资产处置利得	291,343.84	49,932.26
减：营业外支出	537,687.71	356,301.67
其中：非流动资产处置损失	73,500.36	175,382.41
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-89,036,547.56	93,844,950.56
减：所得税费用	8,404,181.68	18,645,652.61
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-97,440,729.24	75,199,297.95
归属于母公司所有者的净利润	-97,440,729.24	75,199,297.95

少数股东损益	0.00	0.00
六、其他综合收益的税后净额	22,028.00	7,766.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	22,028.00	7,766.00
（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	22,028.00	7,766.00
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	22,028.00	7,766.00
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	-97,418,701.24	75,207,063.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	-97,418,701.24	75,207,063.95
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	0.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.08	0.06
（二）稀释每股收益	-0.08	0.06

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

法定代表人：吴志泽

主管会计工作负责人：张袖元

会计机构负责人：黄珍

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	393,349,000.46	520,007,042.58
减：营业成本	245,409,132.31	299,669,677.37
营业税金及附加	3,080,800.43	6,117,976.52
销售费用	101,199,387.80	82,490,382.67
管理费用	73,654,803.85	71,963,286.73
财务费用	17,703,979.05	10,154,283.63
资产减值损失	49,073,446.38	29,183,711.48
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）	-3,335,116.35	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-100,107,665.71	20,427,724.18
加：营业外收入	4,055,375.85	2,285,231.35
其中：非流动资产处置利得	41.35	35,041.16
减：营业外支出	180,017.96	149,854.40
其中：非流动资产处置损失	60,597.73	657.94
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-96,232,307.82	22,563,101.13
减：所得税费用	4,108,007.32	2,569,680.88
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-100,340,315.14	19,993,420.25
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	-100,340,315.14	19,993,420.25
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.09	0.02
（二）稀释每股收益	-0.09	0.02

5、合并现金流量表

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	944,012,759.99	964,796,477.33
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	125,724.51	52,659,443.57
收到其他与经营活动有关的现金	45,804,294.87	44,038,804.84
经营活动现金流入小计	989,942,779.37	1,061,494,725.74

购买商品、接受劳务支付的现金	431,048,461.63	412,205,245.42
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	284,665,520.40	287,872,561.94
支付的各项税费	110,766,779.25	166,983,344.35
支付其他与经营活动有关的现金	206,511,324.76	190,798,886.44
经营活动现金流出小计	1,032,992,086.04	1,057,860,038.15
经营活动产生的现金流量净额	-43,049,306.67	3,634,687.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	8,475,196.07	10,852,533.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	42,957,172.65	39,123,683.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	11,067,154.95	5,099,486.23
投资活动现金流入小计	62,499,523.67	55,075,703.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,412,801.45	144,523,819.75
投资支付的现金	44,580,714.75	70,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	250,000.00	8,665,584.00
投资活动现金流出小计	128,243,516.20	223,189,403.75
投资活动产生的现金流量净额	-65,743,992.53	-168,113,700.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		0.00
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	150,000,000.00	260,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	150,000,000.00	260,000,000.00
偿还债务支付的现金	210,000,000.00	154,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,687,353.75	31,317,737.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	214,687,353.75	185,317,737.81
筹资活动产生的现金流量净额	-64,687,353.75	74,682,262.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-173,480,652.95	-89,796,750.68
加：期初现金及现金等价物余额	241,557,041.79	221,623,604.98
六、期末现金及现金等价物余额	68,076,388.84	131,826,854.30

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	484,135,991.97	503,532,955.07
收到的税费返还	0.00	52,659,443.57
收到其他与经营活动有关的现金	33,235,892.92	30,870,133.01
经营活动现金流入小计	517,371,884.89	587,062,531.65
购买商品、接受劳务支付的现金	261,439,748.15	327,353,905.53
支付给职工以及为职工支付的现金	103,077,931.46	108,567,678.49
支付的各项税费	28,050,557.97	85,583,359.37
支付其他与经营活动有关的现金	77,024,198.32	62,571,187.54
经营活动现金流出小计	469,592,435.90	584,076,130.93
经营活动产生的现金流量净额	47,779,448.99	2,986,400.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	7,888,510.24	9,889,565.13

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,985,485.60	38,746,670.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16,164,000.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	10,567,154.95	23,099,486.23
投资活动现金流入小计	60,605,150.79	71,735,721.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,242,994.06	3,563,387.50
投资支付的现金	101,943,154.75	54,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金	42,100,000.00	118,665,584.00
投资活动现金流出小计	150,286,148.81	176,728,971.50
投资活动产生的现金流量净额	-89,680,998.02	-104,993,249.61
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	135,000,000.00	240,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	135,000,000.00	240,000,000.00
偿还债务支付的现金	195,000,000.00	134,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,314,570.23	30,948,867.81
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	199,314,570.23	164,948,867.81
筹资活动产生的现金流量净额	-64,314,570.23	75,051,132.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-106,216,119.26	-26,955,716.70
加：期初现金及现金等价物余额	128,773,052.26	96,115,893.90
六、期末现金及现金等价物余额	22,556,933.00	69,160,177.20

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	1,172,018,740.00				53,892,056.70		8,928.00		183,337,723.52		1,388,016,809.41	0.00	2,797,274,257.63
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	1,172,018,740.00				53,892,056.70	0.00	8,928.00		183,337,723.52		1,388,016,809.41	0.00	2,797,274,257.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							22,028.00				-109,160,916.64		-109,138,888.64
（一）综合收益总额							22,028.00				-97,440,729.24		-97,418,701.24
（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											-11,720,187.40		-11,720,187.40
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-11,720,187.40		-11,720,187.40
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	1,172,018,740.00				53,892,056.70		30,956.00		183,337,723.52		1,278,855,892.77		2,688,135,368.99

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	586,009,370.00				639,901,426.70		4,071.00		178,639,837.18		1,321,998,065.89		2,726,552,770.77	
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	586,009,370.00				639,901,426.70		4,071.00		178,639,837.18		1,321,998,065.89		2,726,552,770.77	

	00				,426.70		0		,837.18		89		77
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	586,009,370.00				-586,009,370.00		7,766.00				45,898,829.45		45,906,595.45
(一)综合收益总额							7,766.00				75,199,297.95		75,207,063.95
(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											-29,300,468.50		-29,300,468.50
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-29,300,468.50		-29,300,468.50
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	586,009,370.00				-586,009,370.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	586,009,370.00				-586,009,370.00								
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	1,172,018,740.00				53,892,056.70		11,837.00		178,639,837.18		1,367,896,895.34		2,772,459,366.22

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	1,172,018,740.00				46,267,069.38				182,900,320.89	1,162,064,870.98	2,563,251,001.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,172,018,740.00				46,267,069.38				182,900,320.89	1,162,064,870.98	2,563,251,001.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-112,060,502.54	-112,060,502.54
（一）综合收益总额										-100,340,315.14	-100,340,315.14
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配										-11,720,187.40	-11,720,187.40	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-11,720,187.40	-11,720,187.40	
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	1,172,018,740.00				46,267,069.38					182,900,320.89	1,050,004,368.44	2,451,190,498.71

上年金额

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	586,009,370.00				632,276,439.38				178,202,434.55	1,149,084,362.39	2,545,572,606.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	586,009,370.00				632,276,439.38				178,202,434.55	1,149,084,362.39	2,545,572,606.32

										39	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	586,009,370.00				-586,009,370.00					-9,307,048.25	-9,307,048.25
(一)综合收益总额										19,993,420.25	19,993,420.25
(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										-29,300,468.50	-29,300,468.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-29,300,468.50	-29,300,468.50
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	586,009,370.00				-586,009,370.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	586,009,370.00				-586,009,370.00						
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	1,172,018,740.00				46,267,069.38					178,202,434.55	1,139,777,314.14
											2,536,265,558.07

三、公司基本情况

浙江报喜鸟服饰股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2001年经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市（2001）32号文批准，由报喜鸟集团有限公司、吴志泽、吴真生、陈章银、吴文忠和叶庆来共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：330000000012956。2007年8月在深圳证券交易所上市。所属行业为服装行业类。

截至2016年6月30日止，本公司累计发行股本总数117,201.874万股，注册资本为117,201.874万元，公司注册地及总部地址：浙江温州市。本公司主要经营活动为：服装、皮鞋、皮革制品的生产、销售。

本财务报表业经公司董事会于2016年8月24日批准报出。

截至2016年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
哈尔滨报喜鸟服饰有限公司
大连报喜鸟服饰有限公司
成都报喜鸟服饰有限公司
杭州圣安特捷罗服饰有限公司
乌鲁木齐报喜鸟服饰有限公司
江西报喜鸟服饰有限公司
盘锦报喜鸟服饰有限公司
兰州报喜鸟服饰有限公司
温州市圣安捷罗报喜鸟服饰有限公司
济南报喜鸟服饰有限责任公司
北京圣安报喜鸟服饰有限公司
浙江所罗服饰有限公司 注
上海比路特时装有限公司
北京宝鸟服饰有限公司
上海圣捷罗服饰有限公司
上海迪睿服饰有限公司
上海美格服饰有限公司
泉州汉爵斯服饰有限公司
江阴汉爵斯服饰有限公司
漳州哈吉斯服饰有限公司
上海锐铭时装有限公司
苏州哈吉斯服饰有限公司
大连哈吉斯服饰有限公司
浙江凤凰尚品贸易有限公司
上海卡米其服饰有限公司
南京丹诗格尔服饰有限公司
意大利报喜鸟有限责任公司（SAINT ANGELO S.R.L.）

上海欧爵服饰有限公司

昆明哈吉斯服饰有限公司

银川哈吉斯服饰有限公司

浙江报喜鸟创业投资有限公司

SAINI ANGELO GARMENT CORP（报喜鸟服饰有限公司）

武汉东博利尼服装有限公司

上海宝鸟服饰有限公司

北京卡尔博诺服饰有限公司

无锡卡尔博诺服饰有限公司

沈阳卡尔博诺服饰有限公司

上海宝鸟纺织科技有限公司

报喜鸟集团安徽宝鸟服饰有限公司

注：2016年6月17日，公司全资子公司浙江索洛赛理有限公司更名为浙江所罗服饰有限公司。

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、

计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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

收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公

司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	账龄分析法
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	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	20.00%	20.00%
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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值
-------------	----------------------------

	的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

12、存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按全月一次加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

1. 低值易耗品采用一次转销法；
2. 包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

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

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润

或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	4.75-2.38
专用设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
通用设备	年限平均法	4-10	5	23.75-9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子及其他设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
固定资产装修	年限平均法	10		10.00

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

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

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

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

3、截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、租赁费及代言费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

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

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

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

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项、预计退货等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

详见本附注“五、(二十九) 预计负债”。

26、股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。在等待

期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

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

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用Black-Scholes模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1. 销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入的确认一般原则：

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

(2) 具体原则：

- ①分销模式销售：于商品发出时按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确认收入。
- ②直营模式销售：于商品交付至消费者时按照从消费者已收或应收的合同或协议价款确认收入。
- ③联营模式销售：于收到联营方代销清单时按照双方确认的销售金额扣除联营合同约定的提成金额确定销售商品收入金额。
- ④代销模式销售：于收到代销方代销清单时按照双方确认的从购货方已收或应收的合同或协

议价款确认收入。

1. 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入的确认一般原则：

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 具体原则：

①利息收入：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

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

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

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

(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，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

套期会计

1、套期保值的分类：

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

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

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

2、套期关系的指定及套期有效性的认定：

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

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

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

(2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

3、套期会计处理方法：

(1) 公允价值套期

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

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

(2) 现金流量套期

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

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

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

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流

量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

回购本公司股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。除股份支付之外，发行(含再融资)、回购、出售或注销自身权益工具，作为权益的变动处理。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人：按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税、小规模纳税人：销售额	17、3
营业税	按应税营业收入计缴	5
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额计缴	7、5、1
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25、15
房产税	按原值*70%、营业收入计缴	1.2、12

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

1、根据科学技术部火炬高技术产业开发中心下发的国科火字[2015]256号《关于浙江省2015年第一批高新技术企业备案的复函》，公司通过高新技术企业复审，资格有效期为3年，2016年度按15%

的税率计缴企业所得税。

2、根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的国科火字[2014]313号文《关于安徽省2014年第二批高新技术企业备案的复函》，子公司报喜鸟集团安徽宝鸟服饰有限公司被认定为高新技术企业，资格有效期为3年，2016年度按15%的税率计缴企业所得税。

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	125,957.79	39,344.49
银行存款	67,950,431.05	241,517,697.30
其他货币资金	18,057,475.55	21,859,185.53
合计	86,133,864.39	263,416,227.32
其中：存放在境外的款项总额	2,568,882.07	399,615.86

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	18,007,475.55	17,347,095.53
保函保证金	-	4,462,090.00
中国工商银行电商平台保证金	50,000.00	50,000.00
信用证保证金		
合计	18,057,475.55	21,859,185.53

受限情况详见附注十、承诺及或有事项(一)重要承诺事项所述。

截止2016年6月30日，本公司存放于境外的货币资金折合人民币为 2,568,882.07 元。

截止2016年6月30日，其他货币资金中人民币 0 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

2、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		37,899.70
合计	0.00	37,899.70

(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
银行承兑票据		2,350,000.00
合计		2,350,000.00

(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

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	450,068,757.79	92.08%	41,647,477.44	9.25%	408,421,280.35	566,701,411.64	95.47%	44,478,017.12	7.85%	522,223,394.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	38,696,394.40	7.92%	27,380,275.18	70.76%	11,316,119.22	26,894,540.83	4.53%	17,972,795.73	66.83%	8,921,745.10
合计	488,765,152.19	100.00%	69,027,752.62	14.12%	419,737,399.57	593,595,952.47	100.00%	62,450,812.85	10.52%	531,145,139.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	364,904,779.49	18,245,238.99	5.00%
1 年以内小计	364,904,779.49	18,245,238.99	5.00%
1 至 2 年	43,218,674.11	4,321,867.41	10.00%
2 至 3 年	22,796,134.81	4,559,226.97	20.00%
3 至 4 年	7,460,938.73	3,730,469.39	50.00%
4 至 5 年	4,487,779.85	3,590,223.88	80.00%
5 年以上	7,200,450.80	7,200,450.80	100.00%
合计	450,068,757.79	41,647,477.44	9.25%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,853,728.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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	2,276,788.68

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
银川万达旗舰店	货款	243,250.02	无法收回		否
广元专卖店	货款	205,041.83	无法收回		否
延吉专卖店	货款	110,058.08	无法收回		否
山东金乡专卖店	货款	103,369.09	无法收回		否
马鞍山专卖店	货款	102,892.17	无法收回		否
合计	--	764,611.19	--	--	--

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	期末余额		
	账面余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
第一名	28,444,743.82	5.82	1,719,629.87
第二名	11,152,640.09	2.28	586,356.81
第三名	11,076,942.37	2.27	553,847.12
第四名	8,131,965.81	1.66	562,868.88
第五名	8,029,593.41	1.64	1,081,739.44
合计	66,835,885.50	13.67	4,504,442.12

(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	69,314,034.27	89.04%	56,958,126.72	95.43%
1 至 2 年	6,781,460.27	8.70%	2,302,912.76	3.86%
2 至 3 年	1,132,353.76	1.45%	354,660.75	0.59%
3 年以上	629,589.87	0.81%	72,022.00	0.12%
合计	77,857,438.17	--	59,687,722.23	--

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：

账龄超过一年且金额重大的预付款项无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
第一名	11,120,000.00	14.28
第二名	7,223,211.51	9.28
第三名	2,395,589.52	3.08
第四名	2,339,137.37	3.00
第五名	2,278,035.35	2.93
合计	25,355,973.75	32.57

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	135,743,696.84	98.82%	39,421,561.77	29.04%	96,322,135.07	135,899,809.15	98.65%	31,581,105.74	23.24%	104,318,703.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,619,445.70	1.18%	1,619,445.70	100.00%		1,857,495.70	1.35%	1,857,495.70	100.00%	0.00
合计	137,363,142.54	100.00%	41,041,007.47	29.88%	96,322,135.07	137,757,304.85	100.00%	33,438,601.44	24.27%	104,318,703.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内 (含 1 年)	34,657,177.02	1,732,258.89	5.00%
1 年以内小计	34,657,177.02	1,732,258.89	5.00%
1 至 2 年	43,637,984.74	4,363,798.48	10.00%
2 至 3 年	15,917,750.43	3,173,936.24	20.00%
3 至 4 年	13,228,254.35	6,592,239.79	50.00%
4 至 5 年	23,694,289.59	18,951,087.66	80.00%
5 年以上	4,608,240.71	4,608,240.71	100.00%
合计	135,743,696.84	39,421,561.77	29.04%

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 8,897,948.98 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
实际核销的其他应收款	1,295,542.95

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
D&D CHARTREUSE FLORENCE LIMITED	预付采购款	1,039,632.95	无法收回		否
张媛	房租	238,050.00	无法收回		否
合计	--	1,277,682.95	--	--	--

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
代理商借款本金及利息	87,539,428.56	95,633,800.83
保证金及押金	29,325,482.59	28,555,473.17
备用金	14,177,434.90	9,116,005.58
暂付款		1,068,268.89
其他	6,320,796.49	3,383,756.38
合计	137,363,142.54	137,757,304.85

(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	代理商借款本金及利息	20,522,729.76	1 年以内 1,854,867.67 元, 1-2 年 9,841,272.91 元, 2-3 年 1,918,122.25 元, 3-4 年 3,766,000.00 元, 4-5 年 3,142,466.93 元, 5 年以上 0 元	14.94%	5,857,468.67
第二名	代理商借款本金及利息	13,255,000.00	1 年以内 1,116,666.65 元, 1-2 年 1,203,333.33 元, 2-3 年 1,200,000.00 元, 3-4 年 1,200,000.00 元, 4-5 年 8,535,000.02 元,	9.65%	7,844,166.68
第三名	代理商借款本金及利息	12,175,952.71	1 年以内 923,902.53 元, 1-2 年 2,629,746.00 元,2-3 年 1,252,305.18 元,3-4 年 3,600,000.00 元,4-5 年 3,769,999.00 元,	8.86%	5,375,629.96
第四名	代理商借款本金及利息	9,146,400.00	1 年以内 806,400.00 元, 1-2 年 866,400.00 元, 2-3	6.66%	5,256,600.00

			年 864,000.00 元, 3-4 年 1,102,800.00 元, 4-5 年 5,506,800.00 元		
第五名	代理商借款本金及 利息	9,025,162.60	1 年以内 755,798.40 元, 1-2 年 6,820,994.80 元,2-3 年 977,339.40 元,3-4 年 471,030.00 元,	6.57%	1,150,872.28
合计	--	64,125,245.07	--	46.68%	25,484,737.59

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

本报告期末其他应收款中无应收政府补助情况。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	101,266,983.31	8,745,529.37	92,521,453.94	69,947,057.93	6,576,668.19	63,370,389.74
在产品	11,188,181.58		11,188,181.58	8,451,557.76		8,451,557.76
库存商品	1,029,636,923.33	154,671,914.54	874,965,008.79	1,093,939,163.97	135,052,067.98	958,887,095.99
周转材料	7,682,644.66		7,682,644.66	8,692,352.17		8,692,352.17
委托加工物资	1,971,121.09		1,971,121.09	11,590,552.51		11,590,552.51
合计	1,151,745,853.97	163,417,443.91	988,328,410.06	1,192,620,684.34	141,628,736.17	1,050,991,948.17

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,576,668.19	3,239,695.12		1,070,833.94		8,745,529.37
库存商品	135,052,067.98	38,419,050.55		18,799,203.99		154,671,914.54
合计	141,628,736.17	41,658,745.67		19,870,037.93		163,417,443.91

(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
一年内到期的其他非流动资产	4,925,577.10	4,964,443.45
合计	4,925,577.10	4,964,443.45

其他说明：

注：系剩余摊销期限不足一年的长期待摊费用中的装修费转入。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	14,107,304.75	16,127,900.00
增值税留抵	14,621,685.69	18,490,341.32

合计	28,728,990.44	34,618,241.32
----	---------------	---------------

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
可供出售权益工具：	111,447,476.00	19,923,431.63	91,524,044.37	80,000,000.00	2,972,001.15	77,027,998.85
按成本计量的	111,447,476.00	19,923,431.63	91,524,044.37	80,000,000.00	2,972,001.15	77,027,998.85
合计	111,447,476.00	19,923,431.63	91,524,044.37	80,000,000.00	2,972,001.15	77,027,998.85

(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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(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		
浙江永嘉恒升银行村镇银行股份有限公司		27,509,916.00		27,509,916.00					10.00%	1,584,000.00
小凌鱼金融信息服务(上海)有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00					10.00%	
杭州仁仁科技有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00	2,972,001.15	16,951,430.48		19,923,431.63	17.86%	
KNOT STANDARD LIMITED		3,937,560.00		3,937,560.00					3.68%	

(诺德标准有限公司)										
合计	80,000,000.00	31,447,476.00		111,447,476.00	2,972,001.15	16,951,430.48		19,923,431.63	--	1,584,000.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

(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											
上海小鬼 网络科技 有限公司	43,043,82 7.84			-54,339.3 1						42,989,48 8.53	0.00
无锡吉姆 兄弟时装 定制科技 有限公司	9,968,170 .39			-740,161. 57						9,228,008 .82	0.00
上海乐裁 网络科技 有限公司	2,803,669 .19			-781,677. 65						2,021,991 .54	0.00
小计	55,815,66 7.42			-1,576,17 8.53						54,239,48 8.89	0.00
合计	55,815,66 7.42			-1,576,17 8.53						54,239,48 8.89	0.00

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
----	--------	-------	------	----

一、账面原值				
1.期初余额	888,259,392.85			888,259,392.85
2.本期增加金额	122,382,160.50			122,382,160.50
(1) 外购	25,873,976.75			25,873,976.75
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	96,508,183.75			96,508,183.75
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	27,220,100.00			27,220,100.00
(1) 处置	27,220,100.00			27,220,100.00
(2) 其他转出				
4.期末余额	983,421,453.35			983,421,453.35
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	104,623,139.39			104,623,139.39
2.本期增加金额	20,760,748.60			20,760,748.60
(1) 计提或摊销	13,252,139.23			13,252,139.23
(2)固定资产转入	7,508,609.37			7,508,609.37
3.本期减少金额	3,250,018.00			3,250,018.00
(1) 处置	3,250,018.00			3,250,018.00
(2) 其他转出				
4.期末余额	122,133,869.99			122,133,869.99
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				

1.期末账面价值	861,287,583.36			861,287,583.36
2.期初账面价值	783,636,253.46			783,636,253.46

(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

期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	电子及其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,008,924,516.13	149,431,478.26	30,259,570.75	18,044,902.09	75,681,327.68	11,128,804.02	1,293,470,598.93
2.本期增加金额		1,087,015.91	753,087.50		1,597,460.45		3,437,563.86
(1) 购置		1,087,015.91	753,087.50		1,597,460.45		3,437,563.86
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	96,508,183.75	4,562,587.46		715,734.00	568,928.79		102,355,434.00
(1) 处置或报废		4,562,587.46		715,734.00	568,928.79		5,847,250.25
(2) 转出至投资性房地产	96,508,183.75						96,508,183.75
4.期末余额	912,416,332.38	145,955,906.71	31,012,658.25	17,329,168.09	76,709,859.34	11,128,804.02	1,194,552,728.

							79
二、累计折旧							
1.期初余额	143,188,205.96	123,343,557.19	18,721,958.96	15,378,043.84	63,930,463.44	4,412,820.30	368,975,049.69
2.本期增加金额	14,511,582.36	1,682,370.17	3,366,452.98	772,527.70	2,722,093.23	747,224.57	23,802,251.01
(1) 计提	14,511,582.36	1,682,370.17	3,366,452.98	772,527.70	2,722,093.23	747,224.57	23,802,251.01
3.本期减少金额	7,508,609.37	4,126,375.66		662,932.87	529,751.85		12,827,669.75
(1) 处置或报废		4,126,375.66		662,932.87	529,751.85		5,319,060.38
(2) 转出至投资性房地产累计折旧	7,508,609.37						7,508,609.37
4.期末余额	150,191,178.95	120,899,551.70	22,088,411.94	15,487,638.67	66,122,804.82	5,160,044.87	379,949,630.95
三、减值准备							
1.期初余额		4,897.03	1,153.03	20,562.69	103,214.75		129,827.50
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额		24.87					24.87
(1) 处置或报废							
4.期末余额		4,872.16	1,153.03	20,562.69	103,214.75		129,802.63
四、账面价值							
1.期末账面价值	762,225,153.43	25,051,482.85	8,923,093.28	1,820,966.73	10,483,839.77	5,968,759.15	814,473,295.21
2.期初账面价值	865,736,310.17	26,083,024.04	11,536,458.76	2,646,295.56	11,647,649.49	6,715,983.72	924,365,721.74

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

房屋及建筑物	63,206,308.82	2,576,404.79		60,629,904.03	
合 计	63,206,308.82	2,576,404.79		60,629,904.03	

(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
房屋及建筑物	282,299,789.93

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	36,580,714.45	开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理
房屋及建筑物	39,053,353.64	产权证办理中
房屋及建筑物	31,410,793.54	开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理
房屋及建筑物	18,188,268.25	开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理
房屋及建筑物	17,759,582.92	开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理
房屋及建筑物	25,063,098.75	开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理
房屋及建筑物	19,514,930.65	开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理
房屋及建筑物	11,939,816.36	验收工作进展缓慢等原因导致产权证延迟办理
房屋及建筑物	12,349,532.02	开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理
房屋及建筑物	12,181,484.18	验收工作进展缓慢等原因导致产权证延迟办理
房屋及建筑物	8,193,865.37	验收工作进展缓慢等原因导致产权证延迟办理

房屋及建筑物	9,048,033.78	开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理
房屋及建筑物	7,938,167.50	开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理
房屋及建筑物	4,609,910.93	2015 年新交付，产权证办理中
房屋及建筑物	3,560,984.19	产权证办理中
房屋及建筑物	26,702,834.36	2015 年新交付，产权证办理中
房屋及建筑物	10,961,752.27	开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理
合计	295,057,123.16	

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
河田工业园综合楼研发中心	23,916,455.64		23,916,455.64	13,706,525.33		13,706,525.33
河田 5 号厂房	10,490,841.20		10,490,841.20	6,530,791.02		6,530,791.02
河田工业园 6 号宿舍楼	9,610,737.74		9,610,737.74	2,617,071.77		2,617,071.77
河田工业园地下车库	5,044,253.77		5,044,253.77	1,356,556.08		1,356,556.08
天桥装修工程	159,631.00		159,631.00	86,400.00		86,400.00
合计	49,221,919.35		49,221,919.35	24,297,344.20		24,297,344.20

(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
河田工业园综合楼研		13,706,525.33	10,209,930.31			23,916,455.64		在建				其他

发中心												
河田5号 厂房		6,530,79 1.02	3,960,05 0.18			10,490,8 41.20		在建				其他
河田工 业园6号 宿舍楼		2,617,07 1.77	6,993,66 5.97			9,610,73 7.74		在建				其他
河田工 业园地 下车库		1,356,55 6.08	3,687,69 7.69			5,044,25 3.77		在建				其他
合计		24,210,9 44.20	24,851,3 44.15			49,062,2 88.35	--	--				--

(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

期末在建工程无减值迹象。

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	软件	商标使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	281,299,591.28			31,056,175.86	64,342,575.70	376,698,342.84
2.本期增加金额				4,355,327.15		4,355,327.15
(1) 购置				4,355,327.15		4,355,327.15
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	281,299,591.28			35,411,503.01	64,342,575.70	381,053,669.99
二、累计摊销						
1.期初余额	15,361,031.09			13,347,672.38	27,592,813.02	56,301,516.49
2.本期增加金额	4,634,811.02			2,011,813.17	3,254,874.72	9,901,498.91
(1) 计提	4,634,811.02			2,011,813.17	3,254,874.72	9,901,498.91
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	19,995,842.11			15,359,485.55	30,847,687.74	66,203,015.40
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	261,303,749.17			20,052,017.46	33,494,887.96	314,850,654.59
2.期初账面 价值	265,938,560.19			17,708,503.48	36,749,762.68	320,396,826.35

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 0.00%。

(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：

期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

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

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
上海宝鸟服饰有 限公司及子公司	13,268,655.95			13,268,655.95

合计	13,268,655.95					13,268,655.95
----	---------------	--	--	--	--	---------------

(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
上海宝鸟服饰有 限公司及子公司	411,625.14					411,625.14
合计	411,625.14					411,625.14

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

注：商誉减值测试方法详见本附注三、重要会计政策及会计估计（十九）长期资产减值

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	62,392,840.33	12,919,561.53	21,239,518.02	3,204,654.51	50,868,229.33
预付长期租赁费	4,340,017.17		683,333.34		3,656,683.83
合计	66,732,857.50	12,919,561.53	21,922,851.36	3,204,654.51	54,524,913.16

其他说明

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	212,981,926.08	35,048,186.98	184,257,692.36	29,357,191.51
可抵扣亏损	28,159,691.49	7,039,922.87	5,125,503.06	1,281,375.77
递延收益	7,638,659.81	1,264,798.97	8,363,486.25	1,378,522.94
存货未实现内部销售损 益				
预计负债（预估退货）	27,551,402.71	4,093,618.39	88,022,137.35	13,393,427.94
合计	276,331,680.09	47,446,527.21	285,768,819.02	45,410,518.16

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	32,559,246.68	8,139,811.67	33,341,291.84	8,335,322.96
固定资产加速计提折旧	336,226.33	50,433.95	440,335.07	66,050.26
合计	32,895,473.01	8,190,245.62	33,781,626.91	8,401,373.22

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		47,446,527.21		45,410,518.16
递延所得税负债		8,190,245.62		8,401,373.22

(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	303,765,287.09	185,977,175.87
坏账准备	17,240,322.55	14,852,655.06
存货跌价准备	43,393,758.00	38,537,630.54
商誉减值准备	411,625.14	411,625.14
可供出售金额资产减值准备	19,923,431.63	2,972,001.15
递延收益	1,399,777.49	913,410.47
预计负债（预估退货）	3,297,565.08	4,865,251.09
合计	389,431,766.98	248,529,749.32

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	683,679.51	850,899.33	
2017 年	14,197,339.63	14,473,892.06	
2018 年	44,437,346.76	51,878,611.67	

2019 年	61,766,617.21	75,218,386.47	
2020 年	42,147,932.13	43,555,386.34	
2021 年	140,532,371.85		
合计	303,765,287.09	185,977,175.87	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	9,105,020.00	4,955,428.07
预付购房款	137,153,285.00	168,612,044.92
预付商标款	403,849.50	403,849.50
预付投资款	10,000,000.00	
合计	156,662,154.50	173,971,322.49

其他说明：

注：其中59,088,800.00元为已超过合同约定交付日期但仍未交付房产的购房款。
经测试，本期末其他非流动资产未有减值。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	15,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	170,000,000.00	230,000,000.00
合计	185,000,000.00	245,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 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	59,941,885.69	65,902,639.70
合计	59,941,885.69	65,902,639.70

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
1 年以内（含 1 年）	126,852,985.00	238,733,974.93
1-2 年（含 2 年）	21,040,876.02	11,931,670.13
2-3 年（含 3 年）	10,159,610.87	3,397,017.45
3 年以上	6,665,315.80	2,397,720.60
合计	164,718,787.69	256,460,383.11

(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
恩施市金泰广场（项目）开发有限公司	1,500,000.00	购房款尚未支付
TOMBOLINI INDUSTRIE Srl	1,151,514.46	货款尚未支付
上海语尚实业有限公司	991,943.04	货款尚未支付
上海恒久国际贸易有限公司	895,935.22	货款尚未支付
MARALUNGA srl	890,120.86	货款尚未支付

湖州新仲湖针织制衣有限公司	862,153.05	货款尚未支付
合计	6,291,666.63	--

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
1 年以内（含 1 年）	198,108,076.78	241,271,665.52
1-2 年（含 2 年）	63,531,986.77	25,003,358.14
2-3 年（含 3 年）	8,394,229.74	3,790,890.08
3 年以上	161,675.26	768,936.46
合计	270,195,968.55	270,834,850.20

(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
预收货款	16,613,660.08	预收货款，尚未发货
贵宾卡	7,942,077.93	尚未提货的贵宾卡
预收加盟费	4,102,800.00	未摊销加盟费
合计	28,658,538.01	--

(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	89,146,829.78	225,394,185.53	276,615,732.63	37,925,282.68
二、离职后福利-设定提	1,544,272.89	15,362,052.32	15,514,405.36	1,391,919.85

存计划				
合计	90,691,102.67	240,756,237.85	292,130,137.99	39,317,202.53

(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	86,468,625.39	202,400,370.64	253,734,074.54	35,134,921.49
2、职工福利费		11,229,243.68	11,229,243.68	0.00
3、社会保险费	548,413.46	8,712,446.44	8,558,732.65	702,127.25
其中：医疗保险费	392,213.03	7,177,725.54	7,011,306.53	558,632.04
工伤保险费	110,325.14	886,611.45	888,405.25	108,531.34
生育保险费	45,875.29	648,109.45	659,020.87	34,963.87
4、住房公积金	4,400.00	1,140,962.62	1,140,962.62	4,400.00
5、工会经费和职工教育经费	2,125,390.93	1,911,162.15	1,952,719.14	2,083,833.94
合计	89,146,829.78	225,394,185.53	276,615,732.63	37,925,282.68

(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	1,408,049.59	14,354,929.44	14,441,284.71	1,321,694.32
2、失业保险费	136,223.30	1,007,122.88	1,073,120.65	70,225.53
合计	1,544,272.89	15,362,052.32	15,514,405.36	1,391,919.85

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,105,856.84	29,384,661.54
营业税	1,291,640.44	1,500,081.71
企业所得税	7,376,828.59	12,169,315.24
城市维护建设税	496,746.44	1,703,359.61
印花税	63,329.56	126,027.22

代扣代缴个人所得税	1,353,152.38	1,628,176.53
土地使用税	39,476.42	10,143.80
教育费附加	429,797.62	1,721,580.22
水利建设基金	92,270.26	226,384.95
河道管理费	8,951.05	89,762.50
副调基金		120.00
房产税	3,059,365.89	4,081,711.82
残疾人保障金	70,139.44	
合计	21,387,554.93	52,641,325.14

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	26,430,778.69	4,887,559.21
短期借款应付利息	217,802.91	335,461.40
合计	26,648,581.60	5,223,020.61

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
普通股股利	11,720,187.40	
合计	11,720,187.40	

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	36,232,500.54	34,025,256.65

代收代付款		2,144,796.58
其他	10,543,098.52	6,146,156.69
合计	46,775,599.06	42,316,209.92

(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
客户保证金	9,498,726.20	保证金未到期
供应商保证金	2,744,926.55	保证金未到期
合计	12,243,652.75	--

其他说明

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
一年内到期的应付债券	298,081,980.42	297,840,813.12
合计	298,081,980.42	297,840,813.12

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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		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
11 报喜 02	299,120,658.68	298,941,605.72
合计	299,120,658.68	298,941,605.72

(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

11 报喜 02	300,000,000.00	2011.11.24	七年	297,677,000.00	298,941,605.72			179,052.96			299,120,658.68
合计	--	--	--	297,677,000.00	298,941,605.72			179,052.96			299,120,658.68

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

期末无可转换公司债券。

(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

期末无划分为金融负债的其他金融工具。

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	30,848,967.79	92,887,388.44	代理商销售预计期后退货
合计	30,848,967.79	92,887,388.44	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本期余额为：期后退货预计冲减收入-期后退货预计冲减相应成本=期后退货相应毛利额=

41,826,840.60-10,977,872.81=30,848,967.79元。

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
政府补助	9,276,896.72	500,000.00	738,459.42	9,038,437.30	与资产相关的政府补助
合计	9,276,896.72	500,000.00	738,459.42	9,038,437.30	--

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
中小企业发展专项资金	250,000.00		50,000.00		200,000.00	与资产相关
土地出让返还款	913,410.49		13,633.00		899,777.49	与资产相关
技改项目财政专项资金补助	2,287,625.02		228,762.48		2,058,862.54	与资产相关
供应链计划整合平台信息技术改造费	1,875,000.00		156,250.02		1,718,749.98	与资产相关
对口支援与合作交流专项资金	1,566,000.00		108,000.00		1,458,000.00	与资产相关
变压器设备返还款	44,347.90		22,173.90		22,174.00	与资产相关
信息化和工业化深度融合专项资金	100,000.00				100,000.00	与资产相关
工业转型升级财政专项技术改造补助资金	1,250,513.31		159,640.02		1,090,873.29	与资产相关
产业升级配套项目补助	990,000.00	500,000.00			1,490,000.00	与资产相关

合计	9,276,896.72	500,000.00	738,459.42		9,038,437.30	--
----	--------------	------------	------------	--	--------------	----

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

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	1,172,018,740.00						1,172,018,740.00

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）	44,863,717.37			44,863,717.37
其他资本公积	9,028,339.33			9,028,339.33
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	1,246,653.42			1,246,653.42
（2）非同一控制下企业	7,781,685.91			7,781,685.91

合并形成				
合计	53,892,056.70			53,892,056.70

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	8,928.00	22,028.00			22,028.00		30,956.00
外币财务报表折算差额	8,928.00	22,028.00			22,028.00		30,956.00
其他综合收益合计	8,928.00	22,028.00			22,028.00		30,956.00

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	183,337,723.52			183,337,723.52
合计	183,337,723.52			183,337,723.52

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	1,388,016,809.41	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,744,072,924.24	
应付普通股股利	11,720,187.40	
期末未分配利润	1,278,855,892.77	

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	849,237,273.70	368,025,161.26	938,925,594.49	368,122,529.89
其他业务	75,916,766.20	60,876,354.60	65,571,760.30	45,820,975.73
合计	925,154,039.90	428,901,515.86	1,004,497,354.79	413,943,505.62

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,369,445.94	1,901,918.34
城市维护建设税	3,386,719.68	3,948,787.43
教育费附加	2,931,438.61	3,794,827.49
土地使用税	7,053.36	10,421.97
房产税	1,142,358.79	1,141,414.47
合计	8,837,016.38	10,797,369.70

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	102,580,431.84	98,033,802.26

广告宣传费	35,350,301.70	25,479,670.67
房租费	26,502,664.51	38,680,852.15
商场费用	31,798,219.33	29,457,662.63
低值易耗品摊销	19,577,596.92	8,538,732.26
托管费	16,423,183.88	19,008,825.96
装修费	23,245,143.53	24,073,605.91
运输费	14,093,770.50	11,018,880.08
社保费	12,313,347.22	10,956,747.06
产品设计费	9,801,813.45	9,917,237.86
差旅费	7,029,368.64	5,942,537.84
产品包装费	6,210,346.29	5,768,236.50
物业管理费	6,396,014.95	8,061,791.89
业务费	5,069,627.50	4,742,113.77
折旧费	3,821,079.84	8,861,213.43
促销费	3,849,346.34	2,278,230.01
服务费	6,839,566.40	2,918,731.57
其他	21,521,561.64	15,808,769.86
合计	352,423,384.48	329,547,641.71

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	38,640,315.24	35,742,504.15
研发费	14,990,638.94	19,541,214.43
折旧费	14,507,275.51	7,624,540.18
社保费	7,566,988.17	7,369,313.04
差旅费	4,686,216.91	4,769,522.84
无形资产摊销	5,840,417.25	5,331,701.87
福利费	4,334,828.91	4,902,555.83
服务费	3,063,589.78	3,891,649.99
会议活动费	3,744,720.18	3,274,995.81
物业管理费用	3,003,035.83	2,802,958.12
职工教育经费	959,822.79	1,297,039.90

房租费	1,555,960.23	6,057,565.64
其他	35,872,500.52	22,900,014.20
合计	138,766,310.26	125,505,576.00

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	26,529,483.98	24,232,674.27
减：银行利息收入	732,411.14	801,345.05
减：代理商借款利息收入	8,933,032.13	14,633,786.36
汇兑损失	8,324.43	-95,988.00
其他	841,458.76	1,004,516.80
合计	17,713,823.90	9,706,071.66

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	17,751,677.43	1,511,829.17
二、存货跌价损失	41,658,745.67	24,937,147.27
三、可供出售金融资产减值损失	16,951,430.48	
合计	76,361,853.58	26,448,976.44

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
权益法核算的长期股权投资收益	-1,576,178.53	-98,272.19

可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,584,000.00	
合计	7,821.47	-98,272.19

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	291,343.84	49,932.26	291,343.84
其中：固定资产处置利得	291,343.84	49,932.26	291,343.84
政府补助	3,931,842.02	2,998,763.04	3,931,842.02
赔偿、罚款收入	1,128,848.11	1,707,418.63	1,128,848.11
无需支付款项转入	2,572,635.87	377,924.60	2,572,635.87
其他	1,418,513.40	617,272.23	1,418,513.40
合计	9,343,183.24	5,751,310.76	9,343,183.24

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
扶持资金							2,040,000.00	与收益相关
企业专项扶 持资金						2,960,000.00		与收益相关
加快工业发 展资金						80,000.00		与收益相关
2015 年科技 企业扶持专 项资金								与收益相关
科技企业补 助								与资产相关
稳定岗位补 贴								与收益相关
技改项目财 政专项资金 补助						228,762.48	350,451.26	与资产相关
工业转型升 级财政专项 技术改造补						159,640.02	194,201.24	与资产相关

助资金-年产8万套高档商务装技术改造项目								
供应链计划整合平台信息技术改造费						156,250.02		与资产相关
基于RFID技术的供应链管理系统								与资产相关
支援与合作交流专项资金						108,000.00	108,000.00	与资产相关
高新技术企业认定奖励								与收益相关
个税手续费返还						73,382.60	105,310.18	与收益相关
引进国(境)外专家智力资助经费						80,000.00	100,000.00	与收益相关
转移支付财政科技经费								与收益相关
中小企业发展专项资金						50,000.00	50,000.00	与收益相关
产业节能专项补贴								与收益相关
科技创新扶持资金								与收益相关
自主创新奖励								与收益相关
变压器设备返还款						22,173.90	22,173.90	与资产相关
20强企业奖励								与收益相关
土地出让金返还款						13,633.00	13,626.46	与收益相关
发明专利奖励							12,000.00	与收益相关

综合工作专项补助经费							3,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,931,842.02	2,998,763.04	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	73,500.36	175,382.41	73,500.36
其中：固定资产处置损失	73,500.36	175,382.41	73,500.36
对外捐赠	77,044.63	2,000.00	77,044.63
罚款滞纳金	31,131.23	19,123.04	31,131.23
其他	356,011.49	159,796.22	356,011.49
合计	537,687.71	356,301.67	537,687.71

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	10,653,264.87	12,342,722.47
递延所得税费用	-2,249,083.19	6,302,930.14
合计	8,404,181.68	18,645,652.61

(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	-89,036,547.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	-13,355,482.13
子公司适用不同税率的影响	-604,882.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,644,243.51
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	29,354,127.43

研发费加计扣除的影响	-1,080,700.74
计入本期的上年所得税财政清算补数	0.00
利用以前年度可抵扣亏损	-8,553,124.38
所得税费用	8,404,181.68

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
收暂收款与收回暂付款	24,306,425.05	19,646,552.84
利息收入	619,938.34	801,350.92
政府补助	3,193,382.60	2,260,310.18
租金等收入	16,423,631.79	20,753,705.81
违约金、罚款收入	1,260,917.09	576,885.09
合计	45,804,294.87	44,038,804.84

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
支付暂付款及偿还暂收款	25,202,645.17	24,038,839.33
广告宣传费	24,160,150.63	21,134,594.29
房租费	16,216,032.52	24,985,455.71
托管费	13,487,722.75	15,850,391.92
运费	12,756,854.63	10,763,258.49
差旅费	11,707,461.05	10,622,951.98
产品代理费	11,524,275.16	8,252,769.31
商场费用	4,377,577.65	5,846,823.52
装修费	2,873,629.65	5,944,860.74
业务招待费	6,611,964.34	6,340,888.24

水电费	4,945,879.28	5,288,913.97
服务费	9,410,302.09	7,024,860.13
低值易耗品摊销	3,654,860.19	1,130,043.63
物业管理费	1,609,460.13	2,930,312.49
包装费	4,047,202.90	5,318,263.58
研发费	1,417,165.51	3,378,200.59
办公费	3,785,303.53	3,376,432.99
会议活动费	4,086,398.27	5,440,605.03
其他	44,636,439.31	23,130,420.50
合计	206,511,324.76	190,798,886.44

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
收回代理商借款	10,567,154.95	5,099,486.23
收到与资产相关的政府补助	500,000.00	
合计	11,067,154.95	5,099,486.23

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
支付代理商借款	250,000.00	8,665,584.00
合计	250,000.00	8,665,584.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

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	-97,440,729.24	75,199,297.95
加：资产减值准备	76,361,853.58	26,448,976.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,054,390.24	36,247,690.27
无形资产摊销	9,901,498.91	5,330,779.14
长期待摊费用摊销	24,854,329.49	26,788,002.27
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）	-217,843.48	-8,566,507.98
财务费用（收益以“-”号填列）	17,596,451.85	12,468,183.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,821.47	98,272.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,036,009.05	6,554,192.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-211,127.60	-251,262.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	21,009,256.60	58,269,997.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	474,236,376.56	-131,143,903.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-604,149,933.06	-103,809,030.52
经营活动产生的现金流量净额	-43,049,306.67	3,634,687.59
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	68,076,388.84	131,826,854.30
减：现金的期初余额	241,557,041.79	221,623,604.98
现金及现金等价物净增加额	-173,480,652.95	-89,796,750.68

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

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	68,076,388.84	241,557,041.79
其中：库存现金	125,957.79	39,344.49
可随时用于支付的银行存款	67,950,431.05	241,517,697.30
三、期末现金及现金等价物余额	68,076,388.84	241,557,041.79

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
货币资金	18,057,475.55	保证金
固定资产	2,314,915.87	冻结 注
无形资产	14,081,573.69	抵押

固定资产	29,573,770.01	抵押
合计	64,027,735.12	--

其他说明：

注：关于该所有权受到限制资产的限制原因详见本附注十二、其他重要事项说明（一）诉讼事项。

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	--	--	2,596,461.48
其中：美元	345,922.77	6.6312	2,293,883.07
欧元	41,017.90	7.375	302,507.01
英镑	8.00	8.9212	71.37
日元	0.50	0.064491	0.03

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

其他说明：

本期未发生非同一控制下企业合并。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

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

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

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

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：

本期未发生同一控制下企业合并。

(2) 合并成本

单位：元

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

单位：元

	合并日	上期期末

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：

本期未发生反向购买。

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、 本期新增合并单位2家，原因为：

公司于2016年1月设立全资子公司武汉东博利尼服装有限公司，故2016年1月起将武汉东博利尼服装有限公司纳入合并报表合并范围；

公司于2016年5月设立全资子公司SAINI ANGELO GARMENT CORP，故2016年5月起将SAINI ANGELO GARMENT CORP纳入合并报表合并范围；

2、 本期减少合并单位2家，原因为：

公司因生产经营需要，于2016年1月注销全资子公司北京丰润雅时装有限公司，故2016年1月起北京丰润雅时装有限公司不再纳入合并范围。

公司因生产经营需要，于2016年5月注销全资子公司西安圣罗服饰有限公司，故2016年5月起西安圣罗服饰有限公司不再纳入合并范围。

6、其他

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	
哈尔滨报喜鸟服饰有限公司	哈尔滨	哈尔滨	商业	100.00%		出资设立
大连报喜鸟服饰有限公司	大连	大连	商业	100.00%		出资设立
成都报喜鸟服饰有限公司	成都	成都	商业	100.00%		出资设立
杭州圣安特捷罗服饰有限公司	杭州	杭州	商业	100.00%		出资设立
乌鲁木齐报喜鸟服饰有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	商业	100.00%		出资设立
江西报喜鸟服饰有限公司	江西	江西	商业	100.00%		出资设立
盘锦报喜鸟服饰有限公司	盘锦	盘锦	商业	100.00%		出资设立
兰州报喜鸟服饰有限公司	兰州	兰州	商业	100.00%		出资设立
温州市圣安捷罗报喜鸟服饰有限公司	温州	温州	商业	100.00%		出资设立
济南报喜鸟服饰有限责任公司	济南	济南	商业	100.00%		出资设立
北京圣安报喜鸟服饰有限公司	北京	北京	商业	100.00%		出资设立
浙江所罗服饰有限公司	温州	温州	商业		100.00%	出资设立
上海比路特时装有限公司	上海	上海	商业	100.00%		出资设立
北京宝鸟服饰有	北京	北京	商业		100.00%	出资设立

限公司						
上海圣捷罗服饰有限公司	上海	上海	商业	100.00%		出资设立
上海迪睿服饰有限公司	上海	上海	商业	100.00%		出资设立
上海美格服饰有限公司	上海	上海	商业	100.00%		出资设立
泉州汉爵斯服饰有限公司	泉州	泉州	商业	100.00%		出资设立
江阴汉爵斯服饰有限公司	江阴	江阴	商业	100.00%		出资设立
漳州哈吉斯服饰有限公司	漳州	漳州	商业	100.00%		出资设立
上海锐铭时装有限公司	上海	上海	商业	100.00%		出资设立
苏州哈吉斯服饰有限公司	苏州	苏州	商业	100.00%		出资设立
大连哈吉斯服饰有限公司	大连	大连	商业	100.00%		出资设立
浙江凤凰尚品贸易有限公司	温州	温州	商业	100.00%		出资设立
上海卡米其服饰有限公司	上海	上海	商业	100.00%		出资设立
南京丹诗格尔服饰有限公司	南京	南京	商业	100.00%		出资设立
意大利报喜鸟有限责任公司 (SAINT ANGELO S.R.L.)	意大利	意大利	商业	100.00%		出资设立
上海欧爵服饰有限公司	上海	上海	商业	100.00%		股权收购
昆明哈吉斯服饰有限公司	昆明	昆明	商业	100.00%		出资设立
银川哈吉斯服饰有限公司	银川	银川	商业	100.00%		出资设立
浙江报喜鸟创业投资有限公司	宁波	宁波	实业投资	100.00%		出资设立
SAINI ANGELO	美国	美国	商业		100.00%	出资设立

GARMENT CORP (报喜鸟服饰有限公司)						
武汉东博利尼服装有限公司	武汉	武汉	商业	100.00%		出资设立
上海宝鸟服饰有限公司	上海	上海	生产	100.00%		股权收购
北京卡尔博诺服饰有限公司	北京	北京	商业		100.00%	股权收购
无锡卡尔博诺服饰有限公司	无锡	无锡	商业		100.00%	股权收购
沈阳卡尔博诺服饰有限公司	沈阳	沈阳	商业		100.00%	股权收购
上海宝鸟纺织科技有限公司	上海	上海	商业		100.00%	股权收购
报喜鸟集团安徽宝鸟服饰有限公司	合肥	合肥	生产		100.00%	出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

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

单位：元

--	--

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	
上海小鬼网络科技有限公司	上海	上海	电子商务		25.00%	权益法
无锡吉姆兄弟时装定制科技有限公司	江苏无锡	江苏无锡	服饰生产与销售		20.00%	权益法
上海乐裁网络科技有限公司	上海	上海	服装设计与销售		30.00%	权益法

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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	上海小鬼网络科技有限公司	无锡吉姆兄弟时装定制科技有限公司
流动资产	25,838,969.22	24,188,772.14
非流动资产	1,113,944.62	8,976,139.69
资产合计	26,952,913.84	33,164,911.83
流动负债	2,458,111.34	31,107,563.93
非流动负债		5,000,000.00
负债合计	2,458,111.34	36,107,563.93
归属于母公司股东权益	24,494,802.50	-2,942,652.10
按持股比例计算的净资产份额	6,123,700.63	-588,530.42
营业收入	17,101,194.66	3,665,679.44
净利润	-217,357.24	-1,053,595.62
综合收益总额	-217,357.24	-1,053,595.62

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：	--	--
投资账面价值合计	3,600,000.00	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-781,677.65	
--综合收益总额	-781,677.65	

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失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

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：

无重要的共同经营。

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：

无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

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，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的实时监控（季度调整）以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按

照客户的资信规模及信用表现对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求发货前完成相应款项的支付。

(二) 市场风险

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) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于以浮动利率计息的借款。

截至2016年6月30日，本公司以同期同档次国家基准利率计息的银行借款共计人民币185,000,000.00元，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约以达到规避汇率风险的目的。公司报告期期末无远期外汇合约和外币项目，面临的汇率风险较小。

(3) 其他价格风险：无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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

本企业的母公司情况的说明

本公司无直接控股母公司。

本企业最终控制方是。

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九、在其他主体中的权益。

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九、在其他主体中的权益。

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
报喜鸟集团有限公司	公司股东 注

永嘉宝鸟商厦管理有限公司	公司股东报喜鸟集团有限公司之全资子公司 注
吴志泽	公司股东
吴文忠	公司股东
吴婷婷	公司股东
苏文娟	公司股东吴志泽关系密切家庭成员
方小波	公司关键管理人员
余承唐	公司关键管理人员
卢业业	公司关键管理人员

其他说明

注：报喜鸟集团有限公司已于2015年6月9日转让其所持有本公司的全部股权，且其未以任何其他形式与本公司存在关联关系，故自2015年6月9日起本公司与报喜鸟集团有限公司及其全资子公司永嘉宝鸟商厦管理有限公司不再具有关联关系。

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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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

本期无采购商品/接受劳务情况。

出售商品/提供劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额（不含税）	上期发生额（不含税）
上海乐裁网络科技有限公司	销售成品	503,030.93	7,639.99
上海乐裁网络科技有限公司	销售材料	4,824.86	

(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

无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

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
报喜鸟集团有限公司	宿舍	856,349.34	856,349.34
报喜鸟集团有限公司	食堂	254,851.50	254,851.50
报喜鸟集团有限公司	仓库	1,555,200.00	1,555,200.00
报喜鸟集团有限公司	仓库	864,000.00	864,000.00
报喜鸟集团有限公司	办公楼	171,006.84	171,006.84
报喜鸟集团有限公司	土地租金	300,000.00	300,000.00
报喜鸟集团有限公司	办公楼	79,200.00	79,200.00
报喜鸟集团有限公司	门面		431,600.00
永嘉宝鸟商厦管理有限公司	办公楼	2,489,592.00	2,489,592.00
永嘉宝鸟商厦管理有限公司	办公楼	1,251,180.00	1,251,180.00
永嘉宝鸟商厦管理有限公司	办公楼	619,200.00	619,200.00
永嘉宝鸟商厦管理有限公司	办公楼	540,000.00	540,000.00
永嘉宝鸟商厦管理有限公司	办公楼	677,520.00	677,520.00
永嘉宝鸟商厦管理有限公司	办公楼	216,000.00	216,000.00
永嘉宝鸟商厦管理有限公司	办公楼	360,000.00	360,000.00
永嘉宝鸟商厦管理有限公司	门面	518,400.00	518,400.00
报喜鸟集团有限公司	宿舍		2,048,835.40
报喜鸟集团有限公司	仓库		673,222.65
报喜鸟集团有限公司	仓库		2,108,410.00
报喜鸟集团有限公司	仓库		431,600.00
报喜鸟集团有限公司	仓库		431,600.00

报喜鸟集团有限公司	仓库		245,640.00
报喜鸟集团有限公司	仓库		538,495.55
报喜鸟集团有限公司	仓库		673,222.65

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
上海宝鸟服饰有限公司	1,927,084.36	2016年01月15日	2016年07月15日	否
上海宝鸟服饰有限公司	3,138,744.96	2016年03月17日	2016年09月15日	否
报喜鸟集团安徽宝鸟服饰有限公司	464,321.33	2016年06月29日	2016年09月29日	否
报喜鸟集团安徽宝鸟服饰有限公司	3,010,819.42	2016年06月29日	2016年12月29日	否

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
报喜鸟集团有限公司、吴志泽	35,000,000.00	2015年11月18日	2016年11月16日	否
报喜鸟集团有限公司、吴志泽、苏文娟	20,000,000.00	2015年12月07日	2016年12月07日	否
报喜鸟集团有限公司	15,000,000.00	2016年05月11日	2017年05月11日	否
报喜鸟集团有限公司	100,000,000.00	2016年01月07日	2017年01月06日	否
报喜鸟集团有限公司、吴志泽、苏文娟	5,546,786.62	2016年01月29日	2016年07月29日	否
报喜鸟集团有限公司、吴志泽、苏文娟	7,568,358.45	2016年06月21日	2016年12月21日	否
报喜鸟集团有限公司	4,185,036.80	2016年03月09日	2016年09月02日	否
报喜鸟集团有限公司	3,620,000.00	2016年03月24日	2016年09月21日	否
报喜鸟集团有限公司	2,722,604.50	2016年03月30日	2016年09月29日	否
报喜鸟集团有限公司	2,366,869.80	2016年04月25日	2016年10月21日	否
报喜鸟集团有限公司	600,000.00	2016年04月25日	2016年07月21日	否
报喜鸟集团有限公司	1,804,515.60	2016年05月12日	2016年11月09日	否
报喜鸟集团有限公司	585,000.00	2016年05月26日	2016年08月25日	否
报喜鸟集团有限公司	3,079,890.30	2016年05月26日	2016年11月25日	否

报喜鸟集团有限公司	1,314,378.00	2016 年 06 月 12 日	2016 年 12 月 06 日	否
吴文忠	6,011,666.69	2012 年 01 月 16 日	2016 年 12 月 15 日	否
吴文忠	4,302,999.00	2011 年 12 月 19 日	2016 年 12 月 15 日	否
吴文忠	3,072,800.00	2014 年 05 月 26 日	2017 年 03 月 28 日	否
吴文忠	1,584,349.99	2012 年 05 月 28 日	2018 年 09 月 09 日	否
吴文忠	1,707,000.00	2012 年 04 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	否

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
报喜鸟集团有限公司	房屋建筑物及土地使用权		306,350,000.00

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,309,680.39	2,629,640.15

(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
应收账款					
	上海乐裁网络科技有限公司	770,489.21	38,524.46	233,054.92	11,652.75

其他应收款					
	吴婷婷	9,000.00	450.00	2,496.88	124.84
	方小波	80,000.00	4,000.00	30,000.00	1,500.00
	卢业业			11,041.07	552.05
	陆昊			233,054.92	11,652.75

(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
其他应付款			
	方小波	200.00	200.00
	卢业业	200.00	200.00
	余承唐	200.00	200.00

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

1. 资产负债表日存在的重要承诺

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

(1) 抵押资产情况

提供单位	借款银行	交易描述	金额	对方单位	科目	说明
上海宝鸟服饰有限公司	上海农村商业银行松江支行	抵押借款	15,000,000.00	上海宝鸟服饰有限公司	短期借款	以账面原值为68,909,411.10元和累计折旧为39,335,641.09元的房屋建筑物和账面原值为17,819,744.00元、累计摊销为3,738,170.31元的土地使用权做为抵押
公司	中国工商银行瓯北支行	票据保证金	7,080,000.00	公司	应付票据	支付票据保证金7,080,000.00元
公司	中国银行永嘉瓯北支行	票据保证金	4,371,715.03	公司	应付票据	支付票据保证金4,371,715.03元
上海卡米其服饰有限公司	中国工商银行上海市长宁支行	电子商务平台保证金	50,000.00	上海卡米其服饰有限公司	货币资金	支付电子商务平台保证金50,000.00元
上海宝鸟服饰有限公司	招商银行上海松江支行	票据保证金	5,066,414.49	上海宝鸟服饰有限公司	应付票据	支付票据保证金5,066,414.49元
报喜鸟集团安徽宝鸟服饰有限公司	合肥科技农村商业银行七里塘支行	票据保证金	1,489,346.03	上海宝鸟服饰有限公司	应付票据	支付票据保证金1,489,346.03元

(二) 或有事项

1. 无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。
1. 无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。
3. 无其他或有负债。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

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

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

单位：元

项目		分部间抵销	合计
(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

(一) 诉讼事项

1、2014年11月13日，因特许加盟商王雪梅、张良明未能按借款协议约定归还借款本金及相应利息，公司遂向浙江省永嘉县人民法院提起诉讼。浙江省永嘉县人民法院判决王雪梅、张良明自判决生效之日起十日内偿还所欠公司借款本金3,000,000.00元，并支付相应利息、违约金；如王雪梅、张良明未按判决履行上述还款义务，则公司有权依法对其名下为上述债权向公司设定抵押担保的房产进行折价或者拍卖、变卖等方式变价，并优先受偿所得价款。目前该案正在执行中。

2、2015年5月18日，因特许加盟商刘峰未能按借款协议约定归还借款本金及相应利息，公司遂向浙江省永嘉县人民法院提起诉讼。浙江省永嘉县人民法院判决刘峰自判决生效之日起十日内偿还所欠公司借款本金3,000,000.00元，并支付相应利息、违约金；如刘峰未按判决履行上述还款义务，

则公司有权依法对其名下为上述债权向公司设定抵押担保的房产进行折价或者拍卖、变卖等方式变价，并优先受偿所得价款。目前该案正在执行中。

3、2015年10月14日，因特许加盟商刘峰未能按借款协议约定归还借款本金及相应利息，公司遂向浙江省永嘉县人民法院提起诉讼。浙江省永嘉县人民法院判决刘峰自判决生效之日起十日内偿还所欠公司借款本金7,000,000.00元，并支付相应利息、违约金；如刘峰未按判决履行上述还款义务，则公司有权依法对其名下为上述债权向公司设定抵押担保的房产进行折价或者拍卖、变卖等方式变价，并优先受偿所得价款。目前该案正在执行中。

4、2015年12月10日，因房屋承租方杨彩云、杨亮红未能按租赁协议约定支付租金，公司遂向南昌市西湖区人民法院提起诉讼，申请判令：杨彩云、杨亮红返还承租房屋并支付公司租金及相应利息。为防止杨彩云、杨亮红在诉讼期间转移财产，公司申请法院查封、扣押、冻结其价值5,000,000.00元的财产。为防止采取保全措施不当，法院同时要求冻结公司价值2,314,915.87元的房产。目前该案正在公告送达阶段。

(二) 对外投资事项

无

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	433,948,921.96	100.00%	38,104,533.78	8.78%	395,844,388.18	657,392,847.08	96.07%	43,099,395.81	6.56%	614,293,451.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	38,696,394.40	8.19%	27,380,275.18	70.76%	11,316,119.22	26,894,540.83	3.93%	17,972,795.73	66.83%	8,921,745.10
合计	472,645,316.36	100.00%	65,484,808.96	13.85%	407,160,507.40	684,287,387.91	100.00%	61,072,191.54		623,215,196.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内 (含 1 年)	278,848,567.52	13,942,428.38	5.00%
1 年以内小计	278,848,567.52	13,942,428.38	5.00%
1 至 2 年	121,419,410.52	12,141,941.05	10.00%
2 至 3 年	21,062,639.96	4,212,527.99	20.00%
3 至 4 年	7,996,664.97	3,998,332.49	50.00%
4 至 5 年	4,061,675.60	3,249,340.48	80.00%
5 年以上	559,963.39	559,963.39	100.00%
合计	433,948,921.96	38,104,533.78	8.78%

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 5,441,622.83 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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	1,029,005.41

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	期末余额		
	账面余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
第一名	94,991,187.62	20.10	9,132,164.51

第二名	84,657,217.53	17.91	4,232,860.88
第三名	28,444,743.82	6.02	1,719,629.87
第四名	14,462,397.19	3.06	3,667,187.57
第五名	11,152,640.09	2.36	586,356.81
合计	233,708,186.25	49.45	19,338,199.64

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

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	500,222,009.87	100.00%	61,836,924.29	12.36%	438,385,085.58	462,722,279.63	100.00%	51,922,321.81	11.22%	410,799,957.82
合计	500,222,009.87	100.00%	61,836,924.29	12.36%	438,385,085.58	462,722,279.63	100.00%	51,922,321.81		410,799,957.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	361,493,080.57	18,074,654.03	5.00%
1 年以内小计	361,493,080.57	18,074,654.03	5.00%

1 至 2 年	32,433,259.05	3,243,325.91	10.00%
2 至 3 年	68,966,004.77	13,793,200.95	20.00%
3 至 4 年	12,096,563.29	6,048,281.65	50.00%
4 至 5 年	22,778,202.19	18,222,561.75	80.00%
5 年以上	2,454,900.00	2,454,900.00	100.00%
合计	500,222,009.87	61,836,924.29	12.36%

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 10,972,095.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
实际核销的其他应收款	1,057,492.95

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
D&D CHARTREUSE FLORENCE LIMITED	预付采购款	1,039,632.95	无法收回	否	
合计	--	1,039,632.95	--	--	--

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	402,531,608.28	358,657,152.17
代理商借款本金及利息	87,139,428.56	95,302,317.78
保证金及押金	1,809,387.10	2,451,658.11
备用金	8,741,585.93	6,311,151.57
合计	500,222,009.87	462,722,279.63

(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	关联方	248,000,000.00	1 年以内 248,000,000.00 元	49.58%	12,400,000.00
第二名	关联方	95,550,000.00	1 年以内 95,550,000.00 元	19.10%	4,777,500.00
第三名	关联方	54,268,427.73	2-3 年 54,268,427.73 元	10.85%	10,853,685.55
第四名	非关联方	20,522,729.76	1 年以内 1,854,867.67 元, 1-2 年 9,841,272.91 元, 2-3 年 1,918,122.25 元, 3-4 年 3,766,000 元, 4-5 年 3,142,466.93 元。	4.10%	5,857,468.67
第五名	非关联方	13,255,000.00	1 年以内 1,116,666.65 元, 1-2 年 1,203,333.33 元, 2-3 年 1,200,000 元, 3-4 年 1,200,000 元, 4-5 年 8,535,000.02 元	2.65%	7,844,166.68
合计	--	431,596,157.49	--	86.28%	41,732,820.90

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

期末其他应收款中无应收政府补助情况。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

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	441,662,702.78		441,662,702.78	386,862,702.78		386,862,702.78
合计	441,662,702.78		441,662,702.78	386,862,702.78		386,862,702.78

(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
上海宝鸟服饰有限公司	167,158,543.78			167,158,543.78		
哈尔滨报喜鸟服饰有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
大连报喜鸟服饰有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
成都报喜鸟服饰有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
杭州圣安特捷罗服饰有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
乌鲁木齐报喜鸟服饰有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
江西报喜鸟服饰有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
西安圣罗服饰有限公司	6,500,000.00		6,500,000.00	0.00		
盘锦报喜鸟服饰	1,000,000.00			1,000,000.00		

有限公司						
兰州报喜鸟服饰有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
温州市圣安捷罗报喜鸟服饰有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
济南报喜鸟服饰有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
北京圣安报喜鸟服饰有限公司	500,000.00			500,000.00		
上海比路特时装有限公司	18,999,400.00			18,999,400.00		
上海迪睿服饰有限公司	28,677,000.00			28,677,000.00		
上海圣捷罗服饰有限公司	10,000,000.00	60,000,000.00		70,000,000.00		
上海欧爵服饰有限公司	15,835,500.00			15,835,500.00		
上海美格服饰有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
泉州汉爵斯服饰有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
江阴汉爵斯服饰有限公司	500,000.00			500,000.00		
漳州哈吉斯服饰有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海锐铭时装有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00		
苏州哈吉斯服饰有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
大连哈吉斯服饰有限公司	500,000.00	800,000.00		1,300,000.00		
浙江凤凰尚品贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海卡米其服饰有限公司	10,111,723.00			10,111,723.00		
南京丹诗格尔服饰有限公司	500,000.00			500,000.00		
意大利报喜鸟有	80,536.00			80,536.00		

限责任公司 (SAINT ANGELO S.R.L.)						
银川哈吉斯服饰 有限公司	500,000.00			500,000.00		
浙江报喜鸟创业 投资有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
昆明哈吉斯服饰 有限公司		500,000.00		500,000.00		
合计	386,862,702.78	61,300,000.00	6,500,000.00	441,662,702.78		

(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	321,729,745.32	191,724,084.88	458,670,125.64	256,293,553.01
其他业务	71,619,255.14	53,685,047.43	61,336,916.94	43,376,124.36
合计	393,349,000.46	245,409,132.31	520,007,042.58	299,669,677.37

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,919,116.35	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,584,000.00	

合计	-3,335,116.35	0.00
----	---------------	------

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	24,507,925.48	注
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）	3,931,842.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	8,933,032.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,655,810.03	
减：所得税影响额	1,411,087.09	
合计	40,617,522.57	--

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	-3.55%	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.03%	-0.12	-0.12

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、其他

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。