

深圳汇洁集团股份有限公司

审计报告及财务报表

2012 年度至 2014 年度

深圳汇洁集团股份有限公司

审计报告及财务报表

(2012年1月1日至2014年12月31日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表和合并资产负债表	1-4
	利润表和合并利润表	5-6
	现金流量表和合并现金流量表	7-8
	所有者权益变动表和合并所有者权益变动表	9-14
	财务报表附注	1-108

审 计 报 告

信会师报字[2015]第 110125 号

深圳汇洁集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳汇洁集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2012 年度、2013 年度、2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2012 年度、2013 年度、2014 年度的合并及公司经营成果和现金流量。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇一五年一月二十六日

深圳汇洁集团股份有限公司
资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
流动资产:				
货币资金		165,546,805.74	135,159,840.21	96,033,454.34
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		500,000.00	4,560,000.00	1,220,000.00
应收账款	(一)	180,631,989.99	163,619,886.54	178,296,106.40
预付款项		20,370,108.54	12,957,646.74	9,105,666.76
应收利息				
应收股利				
其他应收款	(二)	487,328,890.88	484,683,367.44	430,970,230.58
存货		575,981,401.73	531,309,696.27	591,917,867.14
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计		1,430,359,196.88	1,332,290,437.20	1,307,543,325.22
非流动资产:				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	(三)	30,000,000.00	30,000,000.00	32,000,000.00
投资性房地产		24,992,406.28	26,443,578.27	27,894,750.24
固定资产		64,154,748.82	69,616,030.68	78,062,959.42
在建工程				
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		4,880,454.38	4,609,902.94	5,450,675.51
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		2,593,760.73	2,968,522.72	5,519,587.91
递延所得税资产		38,592,718.20	31,152,276.50	28,758,151.85
其他非流动资产			1,351,215.00	
非流动资产合计		165,214,088.41	166,141,526.11	177,686,124.93
资产总计		1,595,573,285.29	1,498,431,963.31	1,485,229,450.15

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

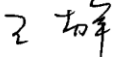
企业法定代表人:




主管会计工作负责人:




会计机构负责人:




深圳汇洁集团股份有限公司
资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十二 2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
流动负债：			
短期借款	550,000,000.00	600,000,000.00	730,000,000.00
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			
应付账款	93,245,557.81	97,860,639.72	80,282,759.70
预收款项	10,666,225.23	10,533,755.62	4,329,512.71
应付职工薪酬	77,401,995.81	45,665,979.80	43,100,056.84
应交税费	27,930,119.99	18,178,533.50	22,103,529.12
应付利息	1,065,350.00	1,082,289.98	1,321,032.15
应付股利			
其他应付款	45,249,235.56	33,995,443.81	32,408,643.83
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	1,294,883.61	1,101,470.43	80,000.00
流动负债合计	806,853,368.01	808,418,112.86	913,625,534.35
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	48,582,440.63	50,092,332.59	50,098,891.19
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	48,582,440.63	50,092,332.59	50,098,891.19
负债合计	855,435,808.64	858,510,445.45	963,724,425.54
所有者权益：			
股本	162,000,000.00	162,000,000.00	162,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	194,853,833.78	194,853,833.78	194,853,833.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	46,370,221.02	33,108,625.14	18,853,445.69
未分配利润	336,913,421.85	249,959,058.94	145,797,745.14
所有者权益合计	740,137,476.65	639,921,517.86	521,505,024.61
负债和所有者权益总计	1,595,573,285.29	1,498,431,963.31	1,485,229,450.15

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

报表第2页

4-1-6



深圳汇洁集团股份有限公司
合并资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
流动资产:				
货币资金	(一)	172,230,594.91	148,459,213.72	123,084,553.86
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	(二)	500,000.00	4,560,000.00	1,220,000.00
应收账款	(三)	183,671,742.86	165,814,864.25	181,342,467.38
预付款项	(四)	15,653,116.79	13,235,181.16	9,468,270.46
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	(五)	19,600,221.88	17,051,098.91	18,336,263.05
买入返售金融资产				
存货	(六)	582,161,853.50	526,519,896.55	567,893,010.34
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	(七)	2,511,465.04		
流动资产合计		976,328,994.98	875,640,254.59	901,344,565.09
非流动资产:				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产	(八)	24,992,406.28	26,443,578.27	27,894,750.24
固定资产	(九)	434,188,289.14	373,751,255.61	297,487,844.71
在建工程	(十)	33,297,809.56	103,204,124.28	170,628,748.03
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	(十一)	70,603,269.50	71,744,959.87	73,504,746.21
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	(十二)	5,253,480.07	7,198,117.08	7,794,629.74
递延所得税资产	(十三)	75,103,888.43	63,242,778.97	57,610,002.42
其他非流动资产	(十五)	1,509,000.00	3,776,882.88	1,764,370.00
非流动资产合计		644,948,142.98	649,361,696.96	636,685,091.35
资产总计		1,621,277,137.96	1,525,001,951.55	1,538,029,656.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

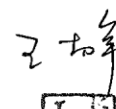
企业法定代表人:




主管会计工作负责人:




会计机构负责人:




深圳汇洁集团股份有限公司
合并资产负债表(续)
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益(或股东权益)	附注五	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
流动负债:				
短期借款	(十六)	550,000,000.00	600,000,000.00	730,000,000.00
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				
应付账款	(十七)	87,664,920.55	93,055,716.37	71,726,114.03
预收款项	(十八)	18,016,993.40	14,333,086.11	6,044,480.60
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	(十九)	94,237,020.12	58,804,531.26	55,623,268.31
应交税费	(二十)	31,053,267.72	16,095,023.68	16,734,108.10
应付利息	(二十一)	1,065,350.00	1,082,289.98	1,321,032.15
应付股利				
其他应付款	(二十二)	70,642,042.26	72,114,899.80	72,720,313.69
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	(二十三)	1,294,883.61	1,101,470.43	80,000.00
流动负债合计		853,974,477.66	856,587,017.63	954,249,316.88
非流动负债:				
长期借款				
应付债券				
其中: 优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债				
递延收益	(二十四)	48,582,440.63	50,092,332.59	50,098,891.19
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		48,582,440.63	50,092,332.59	50,098,891.19
负债合计		902,556,918.29	906,679,350.22	1,004,348,208.07
所有者权益:				
股本	(二十五)	162,000,000.00	162,000,000.00	162,000,000.00
其他权益工具				
其中: 优先股				
永续债				
资本公积	(二十六)	194,853,833.78	194,853,833.78	194,853,833.78
减: 库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	(二十七)	46,370,221.02	33,108,625.14	18,853,445.69
一般风险准备				
未分配利润	(二十八)	315,496,164.87	228,360,142.41	157,974,168.90
归属于母公司所有者权益合计		718,720,219.67	618,322,601.33	533,681,448.37
少数股东权益				
所有者权益合计		718,720,219.67	618,322,601.33	533,681,448.37
负债和所有者权益总计		1,621,277,137.96	1,525,001,951.55	1,538,029,656.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



深圳汇洁集团股份有限公司
利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注	2014 年度	2013 年度	2012 年度
一、营业收入	(四)	1,594,282,314.12	1,410,381,404.83	1,268,627,550.38
减: 营业成本	(四)	513,869,440.96	461,627,171.42	417,654,818.68
营业税金及附加		18,876,164.62	18,465,260.08	20,634,012.10
销售费用		745,898,317.40	645,610,999.96	589,125,952.68
管理费用		93,176,481.78	100,209,283.70	93,887,187.54
财务费用		37,791,036.67	39,411,010.09	43,834,362.35
资产减值损失		9,066,696.83	13,403,561.68	7,372,257.71
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)	(五)		40,477,192.07	
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)		175,604,175.86	172,131,309.97	96,118,959.32
加: 营业外收入		3,572,394.32	5,190,868.81	6,391,491.57
其中: 非流动资产处置利得		39,113.04	113,324.71	51,835.92
减: 营业外支出		197,296.04	171,774.81	501,029.56
其中: 非流动资产处置损失		191,057.79	105,537.84	20,397.58
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		178,979,274.14	177,150,403.97	102,009,421.33
减: 所得税费用		46,363,315.35	34,598,609.43	26,024,551.26
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		132,615,958.79	142,551,794.54	75,984,870.07
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		132,615,958.79	142,551,794.54	75,984,870.07
七、每股收益:				
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.82	0.88	0.47
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.82	0.88	0.47

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

王静

深圳汇洁集团股份有限公司
合并利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	2014 年度	2013 年度	2012 年度
一、营业总收入		1,653,882,567.89	1,481,181,775.10	1,344,900,240.79
其中: 营业收入	(二十九)	1,653,882,567.89	1,481,181,775.10	1,344,900,240.79
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本		1,476,058,153.88	1,340,137,550.30	1,215,844,496.25
其中: 营业成本	(二十九)	470,722,131.02	441,511,762.74	389,135,646.28
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	(三十)	24,070,232.09	22,278,670.87	25,145,523.42
销售费用	(三十一)	749,039,474.66	648,078,961.70	591,326,588.85
管理费用	(三十二)	184,070,438.87	174,129,574.42	157,194,615.71
财务费用	(三十三)	37,782,172.91	40,051,162.16	43,844,472.94
资产减值损失	(三十四)	10,373,704.33	14,087,418.41	9,197,649.05
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益 (损失以“-”号填列)				
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益 (损失以“-”号填列)				
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		177,824,414.01	141,044,224.80	129,055,744.54
加: 营业外收入	(三十五)	3,610,274.73	5,543,926.76	6,918,279.60
其中: 非流动资产处置利得		39,113.04	217,859.13	52,123.52
减: 营业外支出	(三十六)	251,939.00	534,383.38	1,057,458.98
其中: 非流动资产处置损失		245,700.75	169,678.06	376,827.00
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		181,182,749.74	146,053,768.18	134,916,565.16
减: 所得税费用	(三十七)	48,385,131.40	37,277,313.93	34,352,809.84
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		132,797,618.34	108,776,454.25	100,563,755.32
归属于母公司所有者的净利润		132,797,618.34	108,776,454.25	100,563,755.32
少数股东损益				
六、其他综合收益的税后净额				
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额		132,797,618.34	108,776,454.25	100,563,755.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		132,797,618.34	108,776,454.25	100,563,755.32
归属于少数股东的综合收益总额				
八、每股收益:				
(一) 基本每股收益		0.82	0.67	0.62
(二) 稀释每股收益		0.82	0.67	0.62

本期发生同一控制下企业合并的, 被合并方在合并前实现的净利润为: 0.00 元, 上期被合并方实现的净利润为: 0.00 元。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:




深圳汇洁集团股份有限公司
现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	2014 年度	2013 年度	2012 年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	1,774,241,038.79	1,595,550,795.06	1,359,865,097.32
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	57,302,665.64	45,912,808.49	34,280,835.67
经营活动现金流入小计	1,831,543,704.43	1,641,463,603.55	1,394,145,932.99
购买商品、接受劳务支付的现金	665,203,806.82	468,570,228.76	573,248,989.95
支付给职工以及为职工支付的现金	423,549,514.17	404,082,613.86	368,210,622.78
支付的各项税费	221,156,785.09	213,943,248.58	156,824,526.65
支付其他与经营活动有关的现金	363,749,693.49	359,163,055.43	477,046,917.85
经营活动现金流出小计	1,673,659,799.57	1,445,759,146.63	1,575,331,057.23
经营活动产生的现金流量净额	157,883,904.86	195,704,456.92	-181,185,124.24
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		2,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金		40,477,192.07	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	73,672.25	297,639.61	57,192,789.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	73,672.25	42,774,831.68	57,192,789.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,377,682.03	5,072,281.15	4,561,548.54
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	6,377,682.03	5,072,281.15	4,561,548.54
投资活动产生的现金流量净额	-6,304,009.78	37,702,550.53	52,631,240.48
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	900,000,000.00	690,000,000.00	1,220,000,000.00
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	900,000,000.00	690,000,000.00	1,220,000,000.00
偿还债务支付的现金	950,000,000.00	820,000,000.00	1,069,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,070,729.55	64,326,921.58	48,909,658.24
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	1,021,070,729.55	884,326,921.58	1,118,409,658.24
筹资活动产生的现金流量净额	-121,070,729.55	-194,326,921.58	101,590,341.76
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	30,509,165.53	39,080,085.87	-26,963,542.00
加: 期初现金及现金等价物余额	134,814,640.21	95,734,554.34	122,698,096.34
六、期末现金及现金等价物余额	165,323,805.74	134,814,640.21	95,734,554.34

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



报表第 7 页

4-1-11



王静

深圳汇洁集团股份有限公司
合并现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	2014 年度	2013 年度	2012 年度
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金		1,835,009,893.68	1,651,506,140.83	1,464,566,447.47
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还		1,048,862.95	4,094,280.25	326,770.65
收到其他与经营活动有关的现金	(三十九)	60,622,955.08	48,522,364.74	35,712,933.19
经营活动现金流入小计		1,896,680,911.71	1,704,122,785.82	1,500,606,151.31
购买商品、接受劳务支付的现金		418,350,800.40	308,320,023.20	359,975,250.53
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		621,918,225.05	556,362,923.21	509,694,836.01
支付的各项税费		275,254,963.69	256,832,426.46	207,624,399.19
支付其他与经营活动有关的现金	(三十九)	392,817,534.17	319,037,232.66	273,663,632.83
经营活动现金流出小计		1,708,341,523.31	1,440,552,605.53	1,350,958,118.56
经营活动产生的现金流量净额		188,339,388.40	263,570,180.29	149,648,032.75
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		87,390.03	485,773.12	59,095,075.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计		87,390.03	485,773.12	59,095,075.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,584,224.27	43,996,906.76	119,311,236.38
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		43,584,224.27	43,996,906.76	119,311,236.38
投资活动产生的现金流量净额		-43,496,834.24	-43,511,133.64	-60,216,161.13
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金		900,000,000.00	690,000,000.00	1,286,340,000.00
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		900,000,000.00	690,000,000.00	1,286,340,000.00
偿还债务支付的现金		950,000,000.00	820,000,000.00	1,342,790,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,070,729.55	64,326,921.58	60,958,798.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计		1,021,070,729.55	884,326,921.58	1,403,748,798.09
筹资活动产生的现金流量净额		-121,070,729.55	-194,326,921.58	-117,408,798.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		121,756.58	-403,765.21	23,104.05
五、现金及现金等价物净增加额		23,893,581.19	25,328,359.86	-27,953,822.42
加：期初现金及现金等价物余额		148,114,013.72	122,785,653.86	150,739,476.28
六、期末现金及现金等价物余额		172,007,594.91	148,114,013.72	122,785,653.86

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



深圳汇洁集团股份有限公司
所有者权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	2014 年度					专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	股本	其他权益工具		其他综合收益	其他综合收益				
		优先股	永续债	其他					
一、上年年末余额	162,000,000.00						33,108,625.14	249,959,058.94	639,921,517.86
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	162,000,000.00						33,108,625.14	249,959,058.94	639,921,517.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							13,261,595.88	86,954,362.91	100,215,958.79
(一) 综合收益总额									
(二) 所有者投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积							13,261,595.88	-45,661,595.88	-32,400,000.00
2. 对所有者(或股东)的分配							13,261,595.88	-13,261,595.88	
3. 其他								-32,400,000.00	-32,400,000.00
(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、本期末余额	162,000,000.00				194,853,833.78		46,370,221.02	336,913,421.85	740,137,476.65

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:

(Signature)

报表第 9 页

会计机构负责人:

(Signature)



深圳汇洁集团股份有限公司
所有者权益变动表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	2013 年度					专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	股本	优先股	永续债	其他权益工具 其他	资本公积 减：库存股				
一、上年年末余额	162,000,000.00				194,853,833.78		18,853,445.69	145,797,745.14	521,505,024.61
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	162,000,000.00				194,853,833.78		18,853,445.69	145,797,745.14	521,505,024.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							14,255,179.45	104,161,313.80	118,416,493.25
（一）综合收益总额								142,551,794.54	142,551,794.54
（二）所有者投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积							14,255,179.45	-38,390,480.74	-24,135,301.29
2. 对所有者（或股东）的分配							14,255,179.45	-14,255,179.45	
3. 其他								-24,135,301.29	-24,135,301.29
（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	162,000,000.00				194,853,833.78		33,108,625.14	249,959,058.94	639,921,517.86

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

王 涛



主管会计工作负责人：

王 涛

报表第 10 页



会计机构负责人：

王 涛



深圳汇洁集团股份有限公司
合并所有者权益变动表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	2014 年度									
	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
	优先股	永续债	其他	其他						
一、上年年末余额	162,000,000.00				194,853,833.78				33,108,625.14	
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	162,000,000.00				194,853,833.78				33,108,625.14	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										
(一) 综合收益总额										
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积									13,261,595.88	
2. 提取一般风险准备									13,261,595.88	
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	162,000,000.00				194,853,833.78				46,370,221.02	315,496,164.87
所有者权益合计										718,720,219.67

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



(Signature)

报表第 12 页



(Signature)



(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项 目	2013 年度											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	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、上年年末余额	162,000,000.00				194,853,833.78				18,853,445.69		157,974,168.90	533,681,448.37
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、本年初余额	162,000,000.00				194,853,833.78				18,853,445.69		157,974,168.90	533,681,448.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									14,255,179.45		70,385,973.51	84,641,152.96
（一）综合收益总额											108,776,454.25	108,776,454.25
（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									14,255,179.45		-38,390,480.74	-24,135,301.29
1. 提取盈余公积									14,255,179.45		-14,255,179.45	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-24,135,301.29	-24,135,301.29
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、本期末余额	162,000,000.00				194,853,833.78				33,108,625.14		228,360,142.41	618,322,601.33

王將

深圳汇洁集团股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）

2012 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	2012 年度											
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具		资本公积	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	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债									
一、上年年末余额	162,000,000.00			194,853,833.78				11,254,958.68		65,008,900.59		433,117,693.05
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、本年初余额	162,000,000.00			194,853,833.78				11,254,958.68		65,008,900.59		433,117,693.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								7,598,487.01		92,965,268.31		100,563,755.32
（一）综合收益总额										100,563,755.32		100,563,755.32
（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								7,598,487.01		-7,598,487.01		
1. 提取盈余公积								7,598,487.01		-7,598,487.01		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	162,000,000.00			194,853,833.78				18,853,445.69		157,974,168.90		533,681,448.37

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

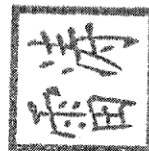
主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



[Handwritten signature]

报表第 4 页



[Handwritten signature]



深圳汇洁集团股份有限公司 2012 年度至 2014 年度 财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

深圳汇洁集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身系深圳市曼妮芬针织品有限公司,系于 2007 年 8 月 29 日经深圳市市场监督管理局批准成立,由吕兴平及林升智共同出资组建,原注册资本为人民币 3,000.00 万元,其中:吕兴平出资 1,530.00 万元,占总额的 51.00%;林升智出资 1,470.00 万元,占总额的 49.00%。本公司的实际控制人为吕兴平和林升智(一致行动人)。公司的企业法人营业执照注册号:440301102820392,注册地址:深圳市福田区深南大道 7888 号东海国际中心(一期)A 栋 23、24、25、26 层 01。

2011 年 3 月,根据公司相关股东会决议的规定,公司由何松春等 31 名自然人增加注册资本 240.00 万元,变更后的注册资本为人民币 3,240.00 万元。

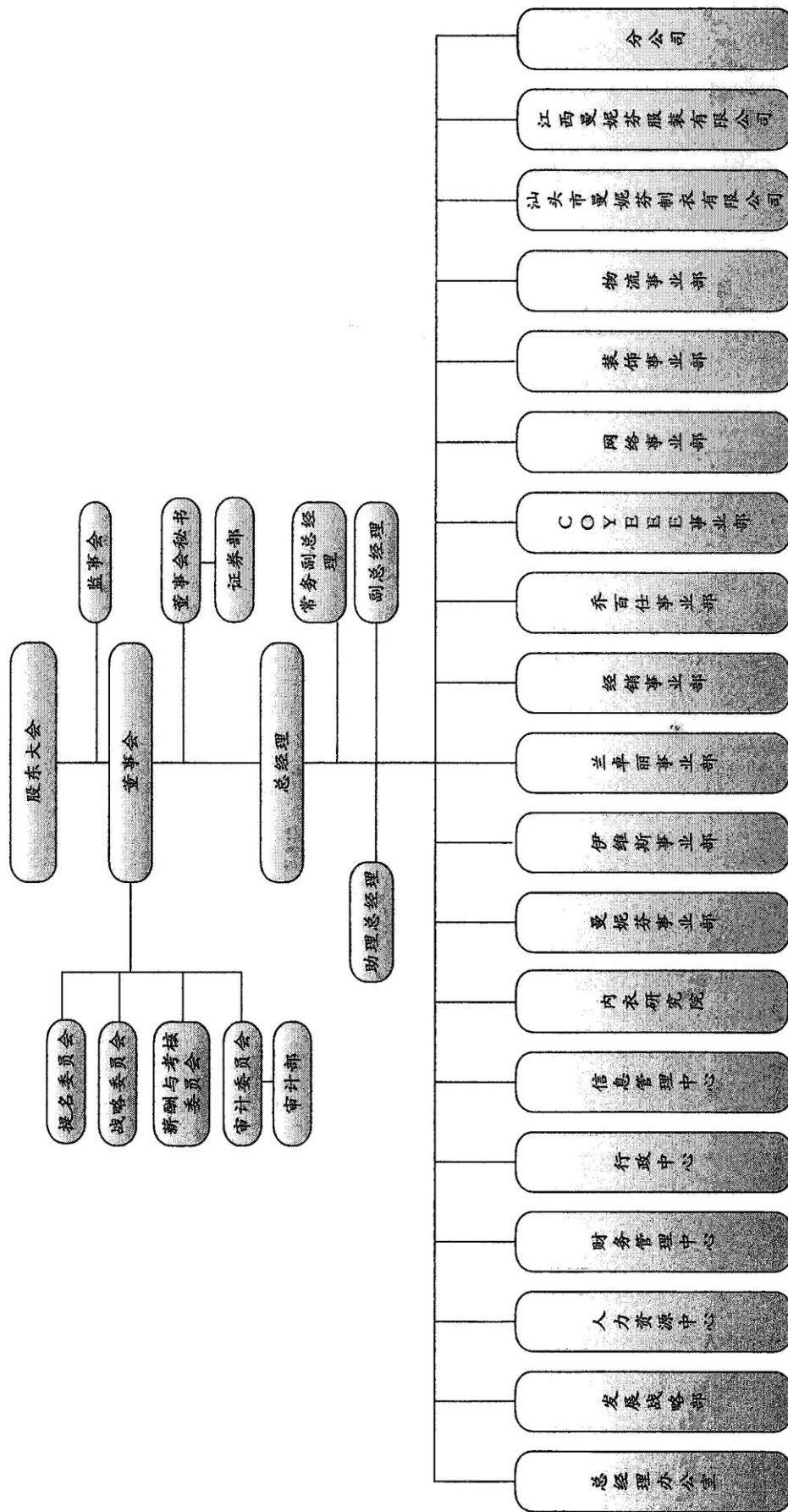
2011 年 5 月,根据公司相关股东会决议的规定,公司股东石小军将持有的股份 6.00 万元分别转让给股东林升智 2.94 万元及吕兴平 3.06 万元,转让后的注册资本仍为人民币 3,240.00 万元。

2011 年 7 月 19 日,公司以 2011 年 5 月 31 日经审计后的净资产 341,949,932.63 元为依据折股,折合股份 16,200 万股,每股面值 1 元,注册资本计人民币 16,200.00 万元。2011 年 7 月 29 日公司整体变更为股份有限公司,公司名称变更为“深圳汇洁集团股份有限公司”。

2012 年 11 月,根据公司相关股东会决议的规定,公司股东沈建军将持有的股份 35.00 万元转让给股东林升智,股东张腾将持有的股份 25.00 万元转让给股东吕兴平,转让后的注册资本仍为人民币 16,200.00 万元。

截至 2014 年 12 月 31 日,公司注册资本为 16,200.00 万元,经营范围:服装服饰产品及服装原辅材料的设计、技术开发、生产(子公司另行生产)与销售及其它国内贸易(以上不含专营、专控、专卖商品);经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可证后方可经营);兴办实业(具体项目另行申报);信息咨询(不含人才中介服务及其它限制项目)。

公司的基本组织架构为:



本财务报表业经公司全体董事于 2015 年 1 月 26 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

报告期内，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司公司名称	报告期内合并财务报表范围	备注
深圳市曼妮芬内衣有限公司	2012 年度及 2013 年度	深圳市曼妮芬内衣有限公司于 2013 年 9 月办妥了注销手续。
汕头市曼妮芬制衣有限公司	2012 年度、2013 年度及 2014 年度	
江西曼妮芬服装有限公司	2012 年度、2013 年度及 2014 年度	

报告期内合并财务报表范围及其变化情况详见本附注五“(三) 合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《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。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 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。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次申报期间为 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 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。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

2、 合并程序

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

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目

下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

(2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

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

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

被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 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。

(八) 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。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对

金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

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：

占应收款项余额的 10%以上且金额在 500 万元以上的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

单独测试未发生减值的应收款项，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应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	除单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项外，对合并范围内关联方的应收账款和其他应收款
组合 2	单独测试未发生减值的，以及除上述组合 1 外的应收账款和其他应收款
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	不计提坏账准备
组合 2	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上	80	80

3、 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、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。

(十二) 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。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

(十三) 投资性房地产

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

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

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

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

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	10	4.50
机器设备	年限平均法	10	10	9.00
电子设备	年限平均法	3-5	10	18.00-30.00
运输设备	年限平均法	4	10	22.50
固定资产装修	年限平均法	5	10	18.00
其他设备	年限平均法	5	10	18.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

(十五) 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建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其

入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

(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	50 年、70 年	该资产预计能为企业带来经济利益的期限
软件使用权	5 年	该资产预计能为企业带来经济利益的期限

每年度终了，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、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

6、 开发阶段支出符合资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在

市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(十八) 长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

(十九) 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租入固定资产改良支出、网站使用费、广告费。

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

项目	摊销期限（月）	依据
租入固定资产改良支出	33~60	租赁合同期限内
网站使用费	24	合同授权使用期内
广告费	24	合同授权发布期内

(二十) 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

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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

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。

(二十一) 预计负债

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

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十二) 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。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。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。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。

(二十三) 收入

1、销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

① 直营商场专柜销售：由公司与商场签订协议，在商场中设专柜销售公司产品，由商场负责收银和开具发票，商场定期与公司按照扣除约定的销售分成比例或相关费用后的金额进行结算的销售模式。公司根据商场实际销售商品，取得收款权利时，根据分成比例确认销售收入，相应结转销售成本。

- ② 直营专卖店销售：本公司的直营专卖店系本公司自有销售终端，本公司在专卖店实际销售商品，取得收款权利时确认销售收入，相应结转销售成本。
- ③ 经销商销售：公司以一定折扣的批发价向经销商销售，经销商一次性买断后向最终消费者销售的销售模式。经销商销售在向经销商发出商品，取得收款权利时确认销售收入。
- ④ OEM 销售：公司按照 OEM 客户的要求采购相关原材料，并按照对方的设计要求进行生产，由于公司的 OEM 客户为国际客户，以产品装船后取得船运公司提单并办理报关出口手续后确认销售收入的实现。
- ⑤ B2C 电子商务销售：以客户收到货物并确认付款时间为收入的确认时间。

(3) 对于销售商品同时赋予品牌会员奖励积分的业务，本公司在销售商品的同时，将销售取得的货款或应收货款在本次商品销售产生的收入与有效积分的公允价值之间进行分配，将取得的货款或应收货款扣除有效积分公允价值的一部分确认为收入，有效积分的公允价值确认为递延收益。品牌会员兑换积分时，公司将原计入递延收益的金额与所兑换积分相关的部分确认为收入，确认为收入的金额以被兑换的有效积分占预期将兑换的有效积分总数的比例为基础计算确定。

2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

- ①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。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(二十四) 政府补助

1、 类型

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

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

2、 会计处理

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

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

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

(二十六) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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。

(二十七) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

(9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

(10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十八) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十九) 前期会计差错更正

本报告期发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项：

根据《企业会计准则第 30 号--财务报表列报》规定，“资产应当分别流动资产和非流动资产列报。”同时规定，“资产满足下列条件之一的，应当归类为流动资产：1. 预计在一个正常营业周期中变现、出售或耗用；2. 主要为交易目的而持有；3. 预计在资产负债表日起一年内变现；4. 自资产负债表日起一年内，交换其他资产或清偿负债的能力不受限制的现金或现金等价物。”因此不应将预付设备款视为预付账款列报为流动资产。

公司对比较信息中的 2012 年年末及 2013 年年末预付工程款、设备款重分类至其他非流动资产。

资产负债表日期	报表项目	原报表金额	现报表金额	调整影响数
2012 年 12 月 31 日	预付账款	11,232,640.46	9,468,270.46	-1,764,370.00
2012 年 12 月 31 日	其他非流动资产		1,764,370.00	1,764,370.00
2013 年 12 月 31 日	预付账款	17,012,064.04	13,235,181.16	-3,776,882.88
2013 年 12 月 31 日	其他非流动资产		3,776,882.88	3,776,882.88

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

四、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税（一般纳税人）	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，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	17%
增值税（小规模纳税人）	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算应交税额	3%
营业税	按应税营业收入（租金收入）计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	1%、5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	2%
房产税	房产原值的 70%或租金收入	1.2%或 12%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

1、 本公司截止 2014 年 12 月 31 日存在 18 个增值税纳税主体为一般纳税人：

纳税主体	性质
深圳汇洁集团股份有限公司	一般纳税人
深圳汇洁集团股份有限公司深圳中心城专卖店	2011 年 9 月转为一般纳税人
深圳汇洁集团股份有限公司上海张杨路店	2013 年 2 月转为一般纳税人
深圳汇洁集团股份有限公司无锡新区欧尚店	2012 年 10 月转为一般纳税人
深圳汇洁集团股份有限公司上海长宁一店	2013 年 9 月转为一般纳税人
深圳汇洁集团股份有限公司东莞虎门步行街店	2013 年 2 月转为一般纳税人
深圳汇洁集团股份有限公司广州天河第二分店	2014 年 4 月转为一般纳税人
深圳汇洁集团股份有限公司惠州华贸店	2013 年 8 月转为一般纳税人
深圳汇洁集团股份有限公司西安民乐园万达店	2013 年 1 月转为一般纳税人
深圳汇洁集团股份有限公司西安南二环店	2012 年 12 月转为一般纳税人
深圳汇洁集团股份有限公司兰州张掖路店	2013 年 4 月转为一般纳税人
深圳汇洁集团股份有限公司成都锦江店	2012 年 12 月转为一般纳税人
深圳汇洁集团股份有限公司成都高新分店	2012 年 11 月转为一般纳税人
深圳汇洁集团股份有限公司天津大悦城店	2013 年 1 月转为一般纳税人
深圳汇洁集团股份有限公司西直门销售分店	2010 年 2 月转为一般纳税人
深圳汇洁集团股份有限公司上海闵行一店	2014 年 9 月转为一般纳税人
深圳汇洁集团股份有限公司成都金牛店	2014 年 11 月转为一般纳税人
深圳汇洁集团股份有限公司深圳海岸城专卖店	2014 年 12 月转为一般纳税人

本公司其他分公司或专卖店均为小规模纳税人。

2、 本公司企业所得税根据国税发[2008]28 号《国家税务总局关于印发《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法》的通知》的规定，从 2008 年 1 月 1 日起，由公司本部统一计算应缴纳所得税额，按照各分公司销售收入、占有资产、发放员工工资计算应分摊的比例，将本期企业全部应纳所得税额的 50%在各分公司之间进行分摊，由各分公司就地缴纳企业所得税。

本公司企业所得税根据国家税务总局公告[2012]57 号《关于印发〈跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法〉的公告》的规定，自 2013 年 1 月 1 日起，实行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税征收管理办法。

(二) 税收优惠及批文

本报告期内本公司及合并范围内子公司无享受税收优惠的情况。

五、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益中用冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市曼妮芬内衣有限公司	有限责任公司(法人独资)	深圳市龙岗区南湾街道丹竹头村丹竹头工业区分 C3 厂房	工业	200.00	内衣的生产、销售(不含限制项目);兴办实业(具体项目另行申报);服装的设计、销售、信息咨询(不含限制项目);国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品);经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营)。	0.00		100.00	100.00	是		
汕头市曼妮芬制衣有限公司	有限责任公司(法人独资)	汕头市潮南区司马浦曼妮芬工业园	工业	2,000.00	生产、加工、销售:内衣、针织、纺织品、海绵罩杯、模具、鞋、帽。销售:化妆品、家用电器、日用百货、塑料制品。货物、技术进出口(法律、行政法规禁止的项目除外;法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营)。	2,000.00		100.00	100.00	是		

深圳汇洁集团股份有限公司
2012 年度至 2014 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江西爱妮芬服装有限公司	有限责任公司(自然人独资)	赣州经济技术开发区	工业	1,000.00	内衣、针纺织品、鞋帽生产、加工、销售；化妆品、家用电器、日用百货、塑料制品销售；自营和代理各类商品进出口（国家限制公司经营和禁止进出口地商品及技术除外）。（以上项目国家有专项规定的按规定办）	1,000.00		100.00	100.00	是			

(二) 本报告期无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(三) 合并范围发生变更的说明

合并报表范围变更基本情况：

公司名称	报告期内合并财务报表范围	备注
深圳市曼妮芬内衣有限公司	2012 年度及 2013 年度	深圳市曼妮芬内衣有限公司于 2013 年 9 月办妥了注销手续。
汕头市曼妮芬制衣有限公司	2012 年度、2013 年度及 2014 年度	
江西曼妮芬服装有限公司	2012 年度、2013 年度及 2014 年度	

(四) 报告期内未发生同一控制下企业合并。

(五) 报告期内未发生非同一控制下企业合并。

(六) 报告期内无出售丧失控制权的股权而减少子公司。

(七) 报告期内未发生反向购买。

(八) 报告期内未发生吸收合并。

六、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项 目	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金									
人民币			225,719.66			291,619.55			280,506.18
小计			225,719.66			291,619.55			280,506.18
银行存款									
人民币			165,973,795.60			139,747,963.04			118,627,445.93
港币	20.49	0.7888	16.16	90.84	0.7862	71.42	33.81	0.81085	27.42
美元	194,980.14	6.1190	1,193,083.47	314,262.00	6.0969	1,916,023.99	497,605.64	6.2855	3,127,700.25
欧元	87.00	7.4556	648.63	25.23	8.4189	212.41	241.59	8.3176	2,009.43
小计			167,167,543.86			141,664,270.86			121,757,183.03
其他货币资金									
人民币			4,837,331.39			6,503,323.31			1,046,864.65
小计			4,837,331.39			6,503,323.31			1,046,864.65
合 计			172,230,594.91			148,459,213.72			123,084,553.86

其中受限制的货币资金明细如下:

项 目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
实名账户认证押金	223,000.00	345,200.00	298,900.00
合 计	223,000.00	345,200.00	298,900.00

上述受限制的货币资金在编制现金流量表时已剔除。

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种 类	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	500,000.00	4,560,000.00	1,220,000.00
合 计	500,000.00	4,560,000.00	1,220,000.00

2、 期末无已质押的应收票据。

3、 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

5、 期末应收票据中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

种 类	2014 年 12 月 31 日				2013 年 12 月 31 日				2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款												
组合 2	193,379,115.36	100.00	9,707,372.50	5.02	183,671,742.86	100.00	8,832,132.42	5.06	165,814,864.25	100.00	9,592,022.05	5.02
组合小计	193,379,115.36	100.00	9,707,372.50	5.02	183,671,742.86	100.00	8,832,132.42	5.06	165,814,864.25	100.00	9,592,022.05	5.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款												
合 计	193,379,115.36	100.00	9,707,372.50	5.02	183,671,742.86	100.00	8,832,132.42	5.06	165,814,864.25	100.00	9,592,022.05	5.02

应收账款种类的说明：

(1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	2014 年 12 月 31 日				2013 年 12 月 31 日				2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	计提比例	账面余额		坏账准备	计提比例	账面余额		坏账准备	计提比例
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内	192,631,647.32	99.61	9,631,582.39	5.00%	172,717,253.77	98.89	8,635,862.69	5.00%	190,028,537.61	99.53	9,501,426.87	5.00%
1-2 年	742,251.52	0.38	74,225.15	10.00%	1,913,265.75	1.10	191,326.58	10.00%	905,951.82	0.47	90,595.18	10.00%
2-3 年	5,216.52	0.01	1,564.96	30.00%	16,477.15	0.01	4,943.15	30.00%				
合 计	193,379,115.36	100.00	9,707,372.50		174,646,996.67	100.00	8,832,132.42		190,934,489.43	100.00	9,592,022.05	

(3) 期末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

公司 2014 年度计提坏账准备金额 875,240.08 元、2013 年度计提坏账准备金额 -692,602.05 元、2012 年度计提坏账准备金额 4,679.40 元；

本报告期内无转回或收回应收账款坏账准备的情况。

3、 本报告期实际核销的应收账款情况

2013 年度：

单位名称	应收账款 性质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
北京中国新世界中国有限公司	货款	287.82	无法收回	否
太原巴黎春天开化寺店	货款	21.00	无法收回	否
太原贵都柳巷店	货款	60,922.71	无法收回	否
天津滨江购物和平店	货款	4,962.00	无法收回	否
河南办临时特卖场	货款	977.00	无法收回	否
武汉新世界国贸店	货款	117.05	无法收回	否
合计		67,287.58		

2012 年度：

单位名称	应收账款 性质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
沃尔玛（中国）投资有限公司	货款	11,920.03	无法收回	否
广州市银柜展览有限公司	货款	32,490.92	无法收回	否
解放东街曼妮芬内衣店	货款	4,919.00	无法收回	否
肇庆彩蝶百货有限公司	货款	15,000.00	无法收回	否
东莞虎门仁义路店	货款	3,861.00	无法收回	否
合 计		68,190.95		

4、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2014年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备	账龄
深圳好伴时尚电子商务有限公司	7,756,155.40	4.01	387,807.77	1年以内
深圳市茂业百货华强北有限公司	1,475,926.58	0.76	197,173.57	1年以内
海南望海国际商业广场有限公司	1,429,567.19	0.74	104,078.49	1年以内
大商股份有限公司	1,411,546.42	0.73	98,462.27	1年以内
长春卓展时代广场百货有限公司	1,354,279.19	0.70	81,629.25	1年以内
合 计	13,427,474.78	6.94	869,151.35	

2013年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备	账龄
山西华宇商业发展股份有限公司	2,506,207.04	1.44	183,852.91	0-3年
武汉广场管理有限公司	1,561,310.88	0.89	78,065.54	1年以内
深圳茂业商厦有限公司	1,477,188.05	0.85	73,859.40	1年以内
深圳市茂业百货华强北有限公司	1,469,856.33	0.84	73,492.82	1年以内
深圳市利联太阳百货有限公司	1,352,607.96	0.77	67,630.40	1年以内
合 计	8,367,170.26	4.79	476,901.07	

2012年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备	账龄
武汉广场管理有限公司	2,296,238.84	1.20	114,811.94	1年以内
山西华宇商业发展股份有限公司	2,134,728.86	1.12	121,130.77	0-2年
南京金鹰商贸特惠中心有限公司	1,680,466.46	0.88	84,023.32	1年以内
深圳茂业商厦有限公司	1,664,303.99	0.87	83,215.20	1年以内
深圳市利联太阳百货有限公司	1,347,103.18	0.71	67,355.16	1年以内
合 计	9,122,841.33	4.78	470,536.39	

6、期末应收账款中无应收关联方账款情况。

7、 本报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

9、 本报告期内无未全部终止确认的被转移的应收账款情况。

10、 本报告期无以应收款项为标的进行证券化的情况。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	9,434,266.39	60.27	8,399,460.86	63.47	7,493,270.46	79.14
1 至 2 年	1,383,130.10	8.84	2,860,720.30	21.61	1,975,000.00	20.86
2 至 3 年	2,860,720.30	18.28	1,975,000.00	14.92		
3 年以上	1,975,000.00	12.61				
合 计	15,653,116.79	100.00	13,235,181.16	100.00	9,468,270.46	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2014 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	时间	占预付款期末余额合计数的比例
广州世泰服饰发展有限公司	994,915.20	1 年以内	6.36%
中国太平洋财产保险股份有限公司深圳分公司	770,680.00	1 年以内	4.92%
沈阳东大智能物业管理有限公司	462,992.40	1 年以内	2.96%
上海冠智堂实业有限公司	397,788.00	1 年以内	2.54%
海宁静观琪胜影视文化有限公司	336,792.46	1 年以内	2.15%
合 计	2,963,168.06		18.93%

2013 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	时间	占预付款期末余额合计数的比例
深圳好伴时尚电子商务有限公司	1,247,291.00	1 年以内	9.42%
沈阳东大智能物业管理有限公司	450,000.00	1 年以内	3.40%
沈艳	415,358.45	1 年以内	3.14%
汕头市潮南区薇彩制衣厂	382,511.70	1 年以内	2.89%
苏州观前街展场	230,000.00	1 年以内	1.74%
合 计	2,725,161.15		20.59%

2012 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	时间	占预付款期末余额合计数的比例
沈艳	369,216.00	1 年以内	3.90%
重庆市虎溪置业顾问有限公司	171,348.78	1 年以内	1.81%
邹庆伟	143,577.00	1 年以内	1.52%
彦涛企业股份有限公司(MODERN)	143,414.30	1 年以内	1.51%
唐信池	103,121.82	1 年以内	1.09%
合计	930,677.90		9.83%

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类披露:

种 类	2014 年 12 月 31 日				2013 年 12 月 31 日				2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款												
按组合计提坏账准备的其他应收款												
组合 2	23,937,853.56	100.00	4,337,631.68	18.12	19,600,221.88	20,810,359.54	100.00	3,759,260.63	18.06	20,760,997.48	2,424,734.43	11.68
组合小计	23,937,853.56	100.00	4,337,631.68	18.12	19,600,221.88	20,810,359.54	100.00	3,759,260.63	18.06	20,760,997.48	2,424,734.43	11.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款												
合 计	23,937,853.56	100.00	4,337,631.68	18.12	19,600,221.88	20,810,359.54	100.00	3,759,260.63	18.06	20,760,997.48	2,424,734.43	11.68
												18,336,263.05

其他应收款种类的说明:

(1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(3) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

公司 2014 年度计提坏账准备金额 884,831.95 元、2013 年度计提坏账准备金额 1,645,790.20 元、2012 年度计提坏账准备金额-1,040,962.43 元；

本报告期无转回或收回其他应收款情况。

3、 本报告期实际核销的其他应收款情况

2014 年度：

项目	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
保证押金	306,460.90	预计无法收回	否

2013 年度：

项目	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
保证押金	311,264.00	预计无法收回	否

2012 年度：

项目	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
保证押金	54,760.00	预计无法收回	否
员工借款	388.00	预计无法收回	否
合计	55,148.00		

4、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2014 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备
浙江天猫网络有限公司	暂借款	3,420,000.00	2 年以内	14.29	180,000.00
深圳东海集团有限公司	租房押金	2,676,200.00	4 到 5 年	11.18	2,140,960.00
赣州育苗教育发展有限责任公司	押金	800,000.00	1-2 年	3.34	80,000.00
上海港汇房地产开发有限公司	租房押金	526,606.00	1 年以内	2.20	2 6,330.30
深圳好伴时尚电子商务有限公司	押金	500,000.00	1 年以内	2.09	2 5,000.00
合 计		7,922,806.00		33.10	2,452,290.30

2013 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款总 额的比例(%)	坏账准备
深圳东海集团有限公司	租房押金	2,676,200.00	3-4 年	12.86	2,140,960.00
深圳好伴时尚电子商务有限公司	往来款	954,568.36	1 年以内	4.59	47,728.42
赣州育苗教育发展有限责任公司	押金	800,000.00	1 年以内	3.84	40,000.00
上海奥伦物业管理有限公司	租房押金	430,804.94	1-2 年	2.07	43,080.49
深圳东海安保物业管理有限公司	押金	416,730.00	1-3 年	2.00	124,419.00
合 计		5,278,303.30		25.36	2,396,187.91

2012 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款总 额的比例(%)	坏账准备
深圳东海集团有限公司	租房押金	2,676,200.00	2-3 年	12.89	802,860.00
赣州开发区党群工作部	租房押金	1,742,500.00	2-3 年	8.39	522,750.00
上海奥伦物业管理有限公司	押金	430,804.94	1 年以内	2.08	21,540.25
深圳东海安保物业管理有限公司	押金	416,730.00	0-2 年	2.01	41,523.00
北京东方绿都物业管理有限公司	押金	396,501.66	1-2 年	1.91	19,825.08
合 计		5,662,736.60		27.28	1,408,498.33

7、 期末其他应收款中无应收关联方账款情况。

8、 本报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

9、 本报告期内无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况

10、 本报告期内无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

(六) 存货

1、 存货分类

项 目	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	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	51,139,219.35	2,736,805.05	48,402,414.30	38,109,455.91	1,526,689.54	36,582,766.37
周转材料	7,473,934.41		7,473,934.41	9,693,136.66		9,693,136.66
委托加工物资	3,201,565.84		3,201,565.84	5,133,505.23		5,133,505.23
在产品	42,177,276.84		42,177,276.84	30,442,114.31		30,442,114.31
库存商品	488,654,707.78	10,194,081.25	478,460,626.53	455,510,322.49	12,019,063.37	443,491,259.12
发出商品	2,446,035.58		2,446,035.58	1,177,114.86		1,177,114.86
合 计	595,092,739.80	12,930,886.30	582,161,853.50	540,065,649.46	13,545,752.91	526,519,896.55

项 目	2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日		
	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	32,420,894.14	1,608,584.20	30,812,309.94	51,230,933.12	1,401,056.60	49,829,876.52
周转材料	10,256,197.65		10,256,197.65	15,332,363.23		15,332,363.23
委托加工物资	2,210,209.36		2,210,209.36	14,620,991.96		14,620,991.96
在产品	24,983,408.43		24,983,408.43	46,093,676.34		46,093,676.34
库存商品	508,432,397.89	8,801,512.93	499,630,884.96	452,805,883.81	3,961,672.27	448,844,211.54
合 计	578,303,107.47	10,410,097.13	567,893,010.34	580,083,848.46	5,362,728.87	574,721,119.59

2、 存货跌价准备

存货种类	2011 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少额		2012 年 12 月 31 日
			转回	转销	
原材料	1,401,056.60	1,613,256.05	7,926.17	1,397,802.28	1,608,584.20
库存商品	3,961,672.27	9,543,190.06	914,587.86	3,788,761.54	8,801,512.93
合 计	5,362,728.87	11,156,446.11	922,514.03	5,186,563.82	10,410,097.13

存货 种类	2012 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少额		2013 年 12 月 31 日
			转回	转销	
原材料	1,608,584.20	2,100,578.70	241,669.69	1,940,803.67	1,526,689.54
库存商品	8,801,512.93	13,419,673.36	2,144,352.11	8,057,770.81	12,019,063.37
合 计	10,410,097.13	15,520,252.06	2,386,021.80	9,998,574.48	13,545,752.91

存货种类	2013 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少额		2014 年 12 月 31 日
			转回	转销	
原材料	1,526,689.54	1,297,281.07	86,194.12	971.44	2,736,805.05
库存商品	12,019,063.37	9,915,467.49	2,512,922.14	9,227,527.47	10,194,081.25
合 计	13,545,752.91	11,212,748.56	2,599,116.26	9,228,498.91	12,930,886.30

3、 存货跌价准备情况

2014 年 12 月 31 日

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价 准备的原因	本期转回金额占该项 存货期末余额的比例
原材料	按存货的成本与可变现净值孰低提取	价值回升	0.18%
库存商品	按存货的成本与可变现净值孰低提取	价值回升	0.53%

2013 年 12 月 31 日

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价 准备的原因	本期转回金额占该项 存货期末余额的比例
原材料	按存货的成本与可变现净值孰低提取	价值回升	0.66%
库存商品	按存货的成本与可变现净值孰低提取	价值回升	0.48%

2012 年 12 月 31 日

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价 准备的原因	本期转回金额占该项 存货期末余额的比例
原材料	按存货的成本与可变现净值孰低提取	价值回升	0.03%
库存商品	按存货的成本与可变现净值孰低提取	价值回升	0.18%

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
增值税留抵税额	2,511,465.04	
合 计	2,511,465.04	

(八) 投资性房地产

2012 年度:

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
1. 账面原值合计	56,946,302.22		24,698,035.97	32,248,266.25
房屋、建筑物	56,946,302.22		24,698,035.97	32,248,266.25
2. 累计折旧和累计摊销合计	5,125,167.27	1,914,260.17	2,685,911.43	4,353,516.01
房屋、建筑物	5,125,167.27	1,914,260.17	2,685,911.43	4,353,516.01
3. 投资性房地产净值合计	51,821,134.95			27,894,750.24
房屋、建筑物	51,821,134.95			27,894,750.24
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋、建筑物				
5. 投资性房地产账面价值合计	51,821,134.95			27,894,750.24
房屋、建筑物	51,821,134.95			27,894,750.24

2012 年度投资性房地产计提折旧和摊销金额为 1,914,260.17 元, 计提减值准备为 0.00 元。

2012 年度本公司处置了账面价值 22,512,124.54 元(原价 24,698,035.97 元)的投资性房地产, 转让收入为 44,500,000.00 元。

2013 年度:

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
1. 账面原值合计	32,248,266.25			32,248,266.25
房屋、建筑物	32,248,266.25			32,248,266.25
2. 累计折旧和累计摊销合计	4,353,516.01	1,451,171.97		5,804,687.98
房屋、建筑物	4,353,516.01	1,451,171.97		5,804,687.98
3. 投资性房地产净值合计	27,894,750.24			26,443,578.27
房屋、建筑物	27,894,750.24			26,443,578.27
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋、建筑物				
5. 投资性房地产账面价值合计	27,894,750.24			26,443,578.27
房屋、建筑物	27,894,750.24			26,443,578.27

2013 年度投资性房地产计提折旧和摊销金额为 1,451,171.97 元, 计提减值准备为 0.00 元。

2014 年度:

项 目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
1. 账面原值合计	32,248,266.25			32,248,266.25
房屋、建筑物	32,248,266.25			32,248,266.25
2. 累计折旧和累计摊销合计	5,804,687.98	1,451,171.99		7,255,859.97
房屋、建筑物	5,804,687.98	1,451,171.99		7,255,859.97
3. 投资性房地产净值合计	26,443,578.27			24,992,406.28
房屋、建筑物	26,443,578.27			24,992,406.28
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋、建筑物				
5. 投资性房地产账面价值合计	26,443,578.27			24,992,406.28
房屋、建筑物	26,443,578.27			24,992,406.28

2014 年度投资性房地产计提折旧和摊销金额为 1,451,171.99 元, 计提减值准备为 0.00 元。

(九) 固定资产

1、 固定资产情况

2012 年度:

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
一、账面原值合计:	171,826,055.74	180,718,633.87	8,978,599.31	343,566,090.30
其中: 房屋及建筑物	85,297,735.38	147,514,866.39		232,812,601.77
机器设备	37,432,255.79	22,997,198.69	6,665,035.87	53,764,418.61
运输工具	15,411,269.62	791,882.27	351,294.76	15,851,857.13
电子设备	29,026,572.64	7,010,591.14	1,962,268.68	34,074,895.10
固定资产装修	1,143,323.00	297,257.00		1,440,580.00
其他设备	3,514,899.31	2,106,838.38		5,621,737.69
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	30,708,181.52	21,539,116.70	6,169,052.63	46,078,245.59
其中: 房屋及建筑物	2,313,074.50	6,003,892.30		8,316,966.80
机器设备	9,650,736.23	4,334,489.75	4,490,349.31	9,494,876.67
运输工具	5,999,255.82	3,050,488.26	313,866.29	8,735,877.79
电子设备	12,488,557.39	7,072,240.17	1,364,837.03	18,195,960.53
固定资产装修	102,899.08	261,323.51		364,222.59
其他设备	153,658.50	816,682.71		970,341.21

深圳汇洁集团股份有限公司
2012 年度至 2014 年度
财务报表附注

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
三、固定资产账面净值合计	141,117,874.22			297,487,844.71
其中：房屋及建筑物	82,984,660.88			224,495,634.97
机器设备	27,781,519.56			44,269,541.94
运输工具	9,412,013.80			7,115,979.34
电子设备	16,538,015.25			15,878,934.57
固定资产装修	1,040,423.92			1,076,357.41
其他设备	3,361,240.81			4,651,396.48
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
固定资产装修				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	141,117,874.22			297,487,844.71
其中：房屋及建筑物	82,984,660.88			224,495,634.97
机器设备	27,781,519.56			44,269,541.94
运输工具	9,412,013.80			7,115,979.34
电子设备	16,538,015.25			15,878,934.57
固定资产装修	1,040,423.92			1,076,357.41
其他设备	3,361,240.81			4,651,396.48

本期折旧额 21,539,116.70 元。

本期由在建工程转入固定资产原值为 168,328,166.67 元。

2013 年度：

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
一、账面原值合计：	343,566,090.30	104,824,334.62	1,797,946.25	446,592,478.67
其中：房屋及建筑物	232,812,601.77	95,459,717.11		328,272,318.88
机器设备	53,764,418.61	2,754,592.19	191,550.92	56,327,459.88
运输工具	15,851,857.13	967,597.47	789,924.24	16,029,530.36
电子设备	34,074,895.10	4,514,536.83	816,471.09	37,772,960.84
固定资产装修	1,440,580.00			1,440,580.00

深圳汇洁集团股份有限公司
2012 年度至 2014 年度
财务报表附注

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少	2013 年 12 月 31 日
其他设备	5,621,737.69	1,127,891.02			6,749,628.71
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	46,078,245.59		28,110,191.02	1,347,213.55	72,841,223.06
其中: 房屋及建筑物	8,316,966.80		11,320,925.35		19,637,892.15
机器设备	9,494,876.67		5,403,099.81	72,379.10	14,825,597.38
运输工具	8,735,877.79		3,011,011.62	619,179.67	11,127,709.74
电子设备	18,195,960.53		6,983,255.76	655,654.78	24,523,561.51
固定资产装修	364,222.59		266,371.26		630,593.85
其他设备	970,341.21		1,125,527.22		2,095,868.43
三、固定资产账面净值合计	297,487,844.71				373,751,255.61
其中: 房屋及建筑物	224,495,634.97				308,634,426.73
机器设备	44,269,541.94				41,501,862.50
运输工具	7,115,979.34				4,901,820.62
电子设备	15,878,934.57				13,249,399.33
固定资产装修	1,076,357.41				809,986.15
其他设备	4,651,396.48				4,653,760.28
四、减值准备合计					
其中: 房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
电子设备					
固定资产装修					
其他设备					
五、固定资产账面价值合计	297,487,844.71				373,751,255.61
其中: 房屋及建筑物	224,495,634.97				308,634,426.73
机器设备	44,269,541.94				41,501,862.50
运输工具	7,115,979.34				4,901,820.62
电子设备	15,878,934.57				13,249,399.33
固定资产装修	1,076,357.41				809,986.15
其他设备	4,651,396.48				4,653,760.28

本期折旧额 28,110,191.02 元。

本期由在建工程转入固定资产原值为 95,459,717.11 元。

2014 年度:

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少	2014 年 12 月 31 日
一、账面原值合计:	446,592,478.67	94,712,986.64		1,144,639.02	540,160,826.29
其中: 房屋及建筑物	328,272,318.88	62,952,271.25			391,224,590.13
机器设备	56,327,459.88	6,592,221.70		226,640.20	62,693,041.38
运输工具	16,029,530.36	43,824.96		218,611.00	15,854,744.32
电子设备	37,772,960.84	4,023,357.27		698,490.39	41,097,827.72
固定资产装修	1,440,580.00	20,310,707.00			21,751,287.00
其他设备	6,749,628.71	790,604.46		897.43	7,539,335.74
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	72,841,223.06	34,082,260.27		950,946.18	105,972,537.15
其中: 房屋及建筑物	19,637,892.15	16,131,770.66			35,769,662.81
机器设备	14,825,597.38	5,741,640.90		172,713.09	20,394,525.19
运输工具	11,127,709.74	2,332,103.20		190,646.78	13,269,166.16
电子设备	24,523,561.51	5,694,370.53		586,819.01	29,631,113.03
固定资产装修	630,593.85	2,858,573.28			3,489,167.13
其他设备	2,095,868.43	1,323,801.70		767.30	3,418,902.83
三、固定资产账面净值合计	373,751,255.61				434,188,289.14
其中: 房屋及建筑物	308,634,426.73				355,454,927.32
机器设备	41,501,862.50				42,298,516.19
运输工具	4,901,820.62				2,585,578.16
电子设备	13,249,399.33				11,466,714.69
固定资产装修	809,986.15				18,262,119.87
其他设备	4,653,760.28				4,120,432.91
四、减值准备合计					
其中: 房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
电子设备					
固定资产装修					
其他设备					

深圳汇洁集团股份有限公司
2012 年度至 2014 年度
财务报表附注

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
五、固定资产账面价值合计	373,751,255.61			434,188,289.14
其中：房屋及建筑物	308,634,426.73			355,454,927.32
机器设备	41,501,862.50			42,298,516.19
运输工具	4,901,820.62			2,585,578.16
电子设备	13,249,399.33			11,466,714.69
固定资产装修	809,986.15			18,262,119.87
其他设备	4,653,760.28			4,120,432.91

本期折旧额 34,082,260.27 元。

本期由在建工程转入固定资产原值为 81,872,271.25 元。

- 2、 期末无暂时闲置的固定资产。
- 3、 本报告期内公司无通过融资租赁租入的固定资产。
- 4、 本报告期内公司无通过经营租赁租出的固定资产。
- 5、 期末无持有待售的固定资产情况。
- 6、 期末无未办妥产权证书的固定资产情况

(十) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江西厂区工程	33,297,809.56		33,297,809.56	103,204,124.28		103,204,124.28	170,628,748.03		170,628,748.03
合 计	33,297,809.56		33,297,809.56	103,204,124.28		103,204,124.28	170,628,748.03		170,628,748.03

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	2011 年 12 月 31 日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2012 年 12 月 31 日	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
江西厂区工程	451,482,310.74	226,498,724.04	112,458,190.66	168,328,166.67		170,628,748.03	79.30%	15,424,199.46	12,049,139.85	6.9825	自筹
合 计		226,498,724.04	112,458,190.66	168,328,166.67		170,628,748.03		15,424,199.46	12,049,139.85		

工程项目名称	预算数	2012 年 12 月 31 日	本期增加	转入 固定资产	其他减少	2013 年 12 月 31 日	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
江西厂区工程	451,482,310.74	170,628,748.03	28,147,900.32	95,459,717.11	112,806.96	103,204,124.28	85.82%	15,424,199.46			自筹
合 计		170,628,748.03	28,147,900.32	95,459,717.11	112,806.96	103,204,124.28		15,424,199.46			

工程项目名称	预算数	2013 年 12 月 31 日	本期增加	转入 固定资产	其他减少	2014 年 12 月 31 日	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
江西厂区工程	451,482,310.74	103,204,124.28	13,699,830.06	81,872,271.25	1,733,873.53	33,297,809.56	99.5%	15,424,199.46			自筹
合 计		103,204,124.28	13,699,830.06	81,872,271.25	1,733,873.53	33,297,809.56		15,424,199.46			

(十一)无形资产

2012 年度:

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
1、账面原值合计	82,258,800.14	716,975.77		82,975,775.91
(1) 土地使用权	72,534,716.31			72,534,716.31
(2) 软件	9,724,083.83	716,975.77		10,441,059.60
2、累计摊销合计	6,146,236.05	3,324,793.65		9,471,029.70
(1) 土地使用权	3,170,349.99	1,349,216.94		4,519,566.93
(2) 软件	2,975,886.06	1,975,576.71		4,951,462.77
3、无形资产账面净值合计	76,112,564.09			73,504,746.21
(1) 土地使用权	69,364,366.32			68,015,149.38
(2) 软件	6,748,197.77			5,489,596.83
4、减值准备合计				
(1) 土地使用权				
(2) 软件				
5、无形资产账面价值合计	76,112,564.09			73,504,746.21
(1) 土地使用权	69,364,366.32			68,015,149.38
(2) 软件	6,748,197.77			5,489,596.83

本期摊销 3,324,793.65 元。

2013 年度:

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
1、账面原值合计	82,975,775.91	1,855,108.14		84,830,884.05
(1) 土地使用权	72,534,716.31			72,534,716.31
(2) 软件	10,441,059.60	1,855,108.14		12,296,167.74
2、累计摊销合计	9,471,029.70	3,614,894.48		13,085,924.18
(1) 土地使用权	4,519,566.93	1,349,216.94		5,868,783.87
(2) 软件	4,951,462.77	2,265,677.54		7,217,140.31
3、无形资产账面净值合计	73,504,746.21			71,744,959.87
(1) 土地使用权	68,015,149.38			66,665,932.44
(2) 软件	5,489,596.83			5,079,027.43
4、减值准备合计				
(1) 土地使用权				
(2) 软件				

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
5、无形资产账面价值合计	73,504,746.21			71,744,959.87
（1）土地使用权	68,015,149.38			66,665,932.44
（2）软件	5,489,596.83			5,079,027.43

本期摊销 3,614,894.48 元。

2014 年度：

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
1、账面原值合计	84,830,884.05	2,923,433.39	376,068.38	87,378,249.06
（1）土地使用权	72,534,716.31			72,534,716.31
（2）软件	12,296,167.74	1,071,615.39	376,068.38	12,991,714.75
（3）房屋使用权		1,851,818.00		1,851,818.00
2、累计摊销合计	13,085,924.18	3,833,214.93	144,159.55	16,774,979.56
（1）土地使用权	5,868,783.87	1,349,216.94		7,218,000.81
（2）软件	7,217,140.31	2,445,418.44	144,159.55	9,518,399.20
（3）房屋使用权		38,579.55		38,579.55
3、无形资产账面净值合计	71,744,959.87			70,603,269.50
（1）土地使用权	66,665,932.44			65,316,715.50
（2）软件	5,079,027.43			3,473,315.55
（3）房屋使用权				1,813,238.45
4、减值准备合计				
（1）土地使用权				
（2）软件				
（3）房屋使用权				
5、无形资产账面价值合计	71,744,959.87			70,603,269.50
（1）土地使用权	66,665,932.44			65,316,715.50
（2）软件	5,079,027.43			3,473,315.55
（3）房屋使用权				1,813,238.45

本期摊销 3,833,214.93 元。

(十二)长期待摊费用

2012 年度:

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	其他减少	2012 年 12 月 31 日
东海大厦总部办公楼装修费	6,458,739.87		1,761,474.52		4,697,265.35
西安钟楼地下盘道户外广告	889,473.68		821,052.63		68,421.05
宿舍装修费	3,568,470.35		1,293,428.52		2,275,041.83
办公室装修费	806,060.60	450,000.00	502,159.09		753,901.51
合计	11,722,744.50	450,000.00	4,378,114.76		7,794,629.74

2013 年度:

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	其他减少	2013 年 12 月 31 日
东海大厦总部办公楼装修费	4,697,265.35	110,781.19	2,299,053.64		2,508,992.90
西安钟楼地下盘道户外广告	68,421.05		68,421.05		
宿舍装修费	2,275,041.83		1,293,428.52		981,613.31
办公室装修费	753,901.51	3,797,946.97	983,100.76		3,568,747.72
网站使用费		106,154.37	39,807.89		66,346.48
"顾客为本"一次成功内衣开发 模型项目"服务费		79,000.00	6,583.33		72,416.67
合计	7,794,629.74	4,093,882.53	4,690,395.19		7,198,117.08

2014 年度:

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	其他减少	2014 年 12 月 31 日
东海大厦总部办公楼装修费	2,508,992.90		1,505,395.74		1,003,597.16
广告费		992,660.37	508,758.77		483,901.60
宿舍装修费	981,613.31		981,613.31		
办公室装修费	3,568,747.72	1,067,375.48	1,504,194.53		3,131,928.67
网站使用费	66,346.48		53,077.18		13,269.30
"顾客为本"一次成功内衣开发 模型项目"服务费	72,416.67		39,500.00		32,916.67
太原市曹贝贝展场租金		500,000.00	145,833.33		354,166.67
深圳一冶广场人才住房装修		246,000.00	12,300.00		233,700.00
合计	7,198,117.08	2,806,035.85	4,750,672.86		5,253,480.07

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
递延所得税资产：			
资产减值准备	6,743,972.61	6,534,286.48	5,606,713.42
无形资产摊销年限不一致	1,103,120.50	847,019.31	589,936.01
合并抵消未实现利润	24,401,906.00	21,881,170.52	22,675,969.63
递延收益	12,165,610.16	12,798,450.76	12,544,722.78
可抵扣亏损	11,338,780.21	9,765,356.95	5,417,646.37
预提费用暂时性差异（跨期支付）	19,350,498.95	11,416,494.95	10,775,014.21
合 计	75,103,888.43	63,242,778.97	57,610,002.42

2、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
可抵扣差异项目			
计提资产减值准备	26,975,890.48	26,137,145.96	22,426,853.61
无形资产摊销年限不一致	4,412,482.01	3,388,077.22	2,359,744.05
合并抵消未实现利润	97,607,623.99	87,524,682.08	90,703,878.52
递延收益	48,662,440.63	51,193,803.02	50,178,891.19
可抵扣亏损	45,355,120.82	39,061,427.78	21,670,585.46
预提费用暂时性差异（跨期支付）	77,401,995.81	45,665,979.80	43,100,056.84
合 计	300,415,553.74	252,971,115.86	230,440,009.67

(十四) 资产减值准备

2012 年度：

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2012 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	13,176,378.46	-1,036,283.03		123,338.95	12,016,756.48
存货跌价准备	5,362,728.87	11,156,446.11	922,514.03	5,186,563.82	10,410,097.13
合 计	18,539,107.33	10,120,163.08	922,514.03	5,309,902.77	22,426,853.61

2013 年度:

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2013 年 12 月 31 日
			转 回	转 销	
坏账准备	12,016,756.48	953,188.15		378,551.58	12,591,393.05
存货跌价准备	10,410,097.13	15,520,252.06	2,386,021.80	9,998,574.48	13,545,752.91
合 计	22,426,853.61	16,473,440.21	2,386,021.80	10,377,126.06	26,137,145.96

2014 年度:

项 目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2014 年 12 月 31 日
			转 回	转 销	
坏账准备	12,591,393.05	1,760,072.03		306,460.90	14,045,004.18
存货跌价准备	13,545,752.91	11,212,748.56	2,599,116.26	9,228,498.91	12,930,886.30
合 计	26,137,145.96	12,972,820.59	2,599,116.26	9,534,959.81	26,975,890.48

(十五) 其他非流动资产

类别及内容	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
购建长期资产预付款项	1,509,000.00	3,776,882.88	1,764,370.00
合 计	1,509,000.00	3,776,882.88	1,764,370.00

(十六) 短期借款

1、 短期借款分类

项 目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
保证借款	550,000,000.00	600,000,000.00	730,000,000.00
合 计	550,000,000.00	600,000,000.00	730,000,000.00

2、 报告期内无已逾期未偿还的短期借款。

(十七) 应付账款

1、 应付账款明细如下:

项 目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应付合同货款	87,664,920.55	93,055,716.37	71,726,114.03
合 计	87,664,920.55	93,055,716.37	71,726,114.03

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

(十八)预收款项

1、 预收款项情况：

项 目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
预收合同货款	18,016,993.40	14,333,086.11	6,044,480.60
合 计	18,016,993.40	14,333,086.11	6,044,480.60

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无预收关联方款项。

(十九)应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
短期薪酬	46,263,587.47	468,993,500.02	460,992,153.67	54,264,933.82
离职后福利-设定提存计划		42,516,062.48	42,516,062.48	
辞退福利		7,544,954.35	6,186,619.86	1,358,334.49
合 计	46,263,587.47	519,054,516.85	509,694,836.01	55,623,268.31

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
短期薪酬	54,264,933.82	511,371,170.01	506,831,572.57	58,804,531.26
离职后福利-设定提存计划		48,346,209.00	48,346,209.00	
辞退福利	1,358,334.49	1,522,392.06	2,880,726.55	
合 计	55,623,268.31	561,239,771.07	558,058,508.12	58,804,531.26

项 目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
短期薪酬	58,804,531.26	602,165,398.02	566,753,947.50	94,215,981.78
离职后福利-设定提存计划		53,436,634.36	53,436,634.36	
辞退福利		1,784,158.12	1,763,119.78	21,038.34
合 计	58,804,531.26	657,386,190.50	621,953,701.64	94,237,020.12

2、 短期薪酬列示

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	46,262,146.19	428,152,003.58	420,158,939.57	54,255,210.20
(2) 职工福利费		6,534,215.49	6,534,215.49	
(3) 社会保险费		19,791,312.50	19,791,312.50	
其中：医疗保险费		16,785,660.59	16,785,660.59	
工伤保险费		1,219,492.54	1,219,492.54	
生育保险费		1,587,985.77	1,587,985.77	
其他		198,173.60	198,173.60	
(4) 住房公积金		12,236,264.99	12,236,264.99	
(5) 工会经费和职工教育经费	1,441.28	2,279,703.46	2,271,421.12	9,723.62
合计	46,263,587.47	468,993,500.02	460,992,153.67	54,264,933.82

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	54,255,210.20	454,704,772.44	450,184,122.60	58,775,860.04
(2) 职工福利费		16,555,007.51	16,555,007.51	
(3) 社会保险费		21,896,175.63	21,896,175.63	
其中：医疗保险费		18,547,269.89	18,547,269.89	
工伤保险费		1,329,120.05	1,329,120.05	
生育保险费		1,887,833.38	1,887,833.38	
其他		131,952.31	131,952.31	
(4) 住房公积金		13,861,005.82	13,861,005.82	
(5) 工会经费和职工教育经费	9,723.62	4,354,208.61	4,335,261.01	28,671.22
合 计	54,264,933.82	511,371,170.01	506,831,572.57	58,804,531.26

项 目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	58,775,860.04	542,388,642.07	506,989,462.23	94,175,039.88
(2) 职工福利费		16,698,834.34	16,698,834.34	
(3) 社会保险费		24,116,169.37	24,116,169.37	
其中：医疗保险费		20,610,049.74	20,610,049.74	
工伤保险费		1,449,137.66	1,449,137.66	
生育保险费		2,015,092.04	2,015,092.04	
其他		41,889.93	41,889.93	
(4) 住房公积金		16,181,704.49	16,181,704.49	
(5) 工会经费和职工教育经费	28,671.22	2,780,047.75	2,767,777.07	40,941.90
合 计	58,804,531.26	602,165,398.02	566,753,947.50	94,215,981.78

应付职工薪酬中工资、奖金、津贴等，账面余额为计提的当月工资，并于次月发放。

3、 设定提存计划列示

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
基本养老保险		39,258,700.29	39,258,700.29	
失业保险费		3,257,362.19	3,257,362.19	
合 计		42,516,062.48	42,516,062.48	

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
基本养老保险		44,597,250.79	44,597,250.79	
失业保险费		3,748,958.21	3,748,958.21	
合 计		48,346,209.00	48,346,209.00	

项 目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
基本养老保险		49,355,004.37	49,355,004.37	
失业保险费		4,081,629.99	4,081,629.99	
合 计		53,436,634.36	53,436,634.36	

(二十)应交税费

税费项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
增值税	14,077,760.48	4,544,697.53	7,552,087.51
营业税	32,391.76	29,441.10	8,954.20
企业所得税	12,672,747.79	8,504,518.43	5,350,512.91
个人所得税	1,033,990.45	838,424.40	828,485.30
城市维护建设税	1,251,861.85	823,184.80	1,185,318.43
房产税	828,354.08	578,684.97	677,189.27
土地使用税	216,671.04	215,456.82	189,306.72
教育费附加	894,473.36	588,428.13	846,901.19
土地增值税			
印花税	73,463.89	68,988.87	62,730.99
河道管理费	24,924.53	49,187.33	45,154.68
关税	-53,371.51	-145,988.70	-12,533.10
合 计	31,053,267.72	16,095,023.68	16,734,108.10

(二十一)应付利息

项 目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
短期借款应付利息	1,065,350.00	1,082,289.98	1,321,032.15
合 计	1,065,350.00	1,082,289.98	1,321,032.15

(二十二)其他应付款

1、 其他应付款情况:

项 目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
其他应付款	70,642,042.26	72,114,899.80	72,720,313.69
合 计	70,642,042.26	72,114,899.80	72,720,313.69

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

2014 年 12 月 31 日

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
湛江市粤西建筑工程公司	5,349,361.77	按合同	工程款未清算
湛江市粤西建筑工程公司	3,000,000.00	按合同	工程质保金尚未偿还
汕头市建筑工程总公司	3,000,000.00	按合同	工程质保金尚未偿还
汕头市建筑工程总公司	6,425,507.25	按合同	工程款未清算
赣州宏达电力设备承装有限责任公司	5,154,998.28	按合同	工程款未清算
合 计	22,929,867.30		

2013 年 12 月 31 日

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
湛江市粤西建筑工程公司	5,349,361.77	按合同	工程款未清算
湛江市粤西建筑工程公司	3,000,000.00	按合同	工程质保金尚未偿还
汕头市建筑工程总公司	3,000,000.00	按合同	工程质保金尚未偿还
合 计	11,349,361.77		

2012 年 12 月 31 日

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
湛江市粤西建筑工程公司	3,000,000.00	按合同	工程质保金
汕头市建筑工程总公司	3,200,000.00	按合同	工程质保金
合计	6,200,000.00		

5、 金额较大的其他应付款

2014 年 12 月 31 日

单位名称	期末余额	性质或内容
汕头市建筑工程总公司	9,425,507.25	工程保证金和工程进度款
湛江市粤西建筑工程公司	8,349,361.77	工程保证金和工程进度款
赣州宏达电力设备承装有限责任公司	5,154,998.28	工程保证金和工程进度款
深圳市天盈隆科技有限公司	748,616.33	工程保证金和工程进度款
深圳因特安全技术有限公司	626,268.18	工程保证金和工程进度款
合计	24,304,751.81	

2013 年 12 月 31 日

单位名称	期末余额	性质或内容
汕头市建筑工程总公司	11,301,189.51	工程保证金和工程进度款
湛江市粤西建筑工程公司	8,349,361.77	工程保证金和工程进度款
赣州宏达电力设备承装有限责任公司	5,154,998.28	工程保证金和工程进度款
江西省地质工程（集团）公司	4,927,880.53	工程保证金和工程进度款
深圳因特安全技术有限公司	3,048,405.40	工程保证金和工程进度款
合计	32,781,835.49	

2012 年 12 月 31 日

单位名称	期末余额	性质或内容
汕头市建筑工程总公司	11,924,631.99	工程保证金和工程进度款
湛江市粤西建筑工程公司	8,649,361.77	工程保证金和工程进度款
赣州宏达电力设备承装有限责任公司	5,563,902.14	工程进度款
江西省地质工程（集团）公司	4,927,880.53	工程保证金和工程进度款
深圳因特安全技术有限公司	3,076,952.73	工程保证金和工程进度款
合计	34,142,729.16	

(二十三)其他流动负债

项 目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
递延收益—补贴款	80,000.00	80,000.00	80,000.00
递延收益——会员积分	1,214,883.61	1,021,470.43	
合 计	1,294,883.61	1,101,470.43	80,000.00

其他流动负债的说明：

2014 年 12 月 31 日

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
电子商务示范城市应 用示范项目资助金	80,000.00				80,000.00	与收益相关
合 计	80,000.00				80,000.00	

政府资助项目等待相关部门的验收审批。

2013 年 12 月 31 日

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
电子商务示范城市应 用示范项目资助金	80,000.00				80,000.00	与收益相关
合 计	80,000.00				80,000.00	

政府资助项目等待相关部门的验收审批。

2012 年 12 月 31 日

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
电子商务示范城市应 用示范项目资助金		80,000.00			80,000.00	与收益相关
合 计		80,000.00			80,000.00	

政府资助项目等待相关部门的验收审批。

(二十四) 递延收益

项 目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
政府补助——生产基地建设补贴	47,811,601.35	48,794,829.27	49,778,057.19
政府补助——设备补贴款	770,839.28	1,297,503.32	320,834.00
合 计	48,582,440.63	50,092,332.59	50,098,891.19

涉及政府补助的项目：

2014 年 12 月 31 日：

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
江西赣州项目生产 基地建设补贴款	48,794,829.27		983,227.92		47,811,601.35	与资产相关
电商示范项目专项 资金（设备补贴款）	1,297,503.32		526,664.04		770,839.28	与资产相关
合 计	50,092,332.59		1,509,891.96		48,582,440.63	

2013 年 12 月 31 日：

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
江西赣州项目生产 基地建设补贴款	49,778,057.19		983,227.92		48,794,829.27	与资产相关
电商示范项目专项 资金（设备补贴款）	320,834.00	1,230,000.00	253,330.68		1,297,503.32	与资产相关
合 计	50,098,891.19	1,230,000.00	1,236,558.60		50,092,332.59	

2012 年 12 月 31 日：

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
江西赣州项目生产 基地建设补贴款	50,761,285.11		983,227.92		49,778,057.19	与资产相关
电商示范项目专项 资金（设备补贴款）		350,000.00	29,166.00		320,834.00	与资产相关
合 计	50,761,285.11	350,000.00	1,012,393.92		50,098,891.19	

(二十五)股本

2012 年度:

股东名称	2011 年 12 月 31 日		本期变动增 (+) 减 (-)					2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他(注)	小计	金额	比例 (%)
吕兴平	76,653,000.00	47.3167				250,000.00	250,000.00	76,903,000.00	47.4710
林升智	73,647,000.00	45.4611				350,000.00	350,000.00	73,997,000.00	45.6772
何松春	550,000.00	0.3395						550,000.00	0.3395
雷涛	500,000.00	0.3086						500,000.00	0.3086
龚敏高	550,000.00	0.3395						550,000.00	0.3395
周猛	500,000.00	0.3086						500,000.00	0.3086
胡大新	450,000.00	0.2778						450,000.00	0.2778
熊雯	500,000.00	0.3086						500,000.00	0.3086
季振中	450,000.00	0.2778						450,000.00	0.2778
沈建军	350,000.00	0.2161				-350,000.00	-350,000.00	0.00	0.0000
张艳霞	400,000.00	0.2469						400,000.00	0.2469
林少华	400,000.00	0.2469						400,000.00	0.2469
李婉贞	500,000.00	0.3086						500,000.00	0.3086
董小英	500,000.00	0.3086						500,000.00	0.3086
吴月慧	250,000.00	0.1543						250,000.00	0.1543
曾宪国	250,000.00	0.1543						250,000.00	0.1543
徐清海	300,000.00	0.1852						300,000.00	0.1852

股东名称	2011 年 12 月 31 日		本期变动增 (+) 减 (-)					2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他(注)	小计	金额	比例 (%)
招永垣	350,000.00	0.2161						350,000.00	0.2161
张腾	250,000.00	0.1543				-250,000.00	-250,000.00	0.00	0.0000
何喆	300,000.00	0.1852						300,000.00	0.1852
刘铁兵	450,000.00	0.2778						450,000.00	0.2778
袁信	200,000.00	0.1235						200,000.00	0.1235
黄绘	250,000.00	0.1543						250,000.00	0.1543
刘惠琴	350,000.00	0.2161						350,000.00	0.2161
林晓文	450,000.00	0.2778						450,000.00	0.2778
廖坚明	400,000.00	0.2469						400,000.00	0.2469
林乾华	400,000.00	0.2469						400,000.00	0.2469
林燕华	400,000.00	0.2469						400,000.00	0.2469
方旭唐	400,000.00	0.2469						400,000.00	0.2469
林苗	300,000.00	0.1852						300,000.00	0.1852
林雪柔	300,000.00	0.1852						300,000.00	0.1852
熊玉莲	450,000.00	0.2778						450,000.00	0.2778
合计	162,000,000.00	100.00						162,000,000.00	100.00

注：2012 年 11 月，根据公司相关股东会决议的规定，公司股东沈建军将持有的股份 35.00 万元转让给股东林升智，股东张腾将持有的股份 25.00 万元转让给股东吕兴平，转让后的注册资本仍为人民币 16,200.00 万元。

2013 年度:

股东名称	2012 年 12 月 31 日		本期变动增 (+) 减 (-)					2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
吕兴平	76,903,000.00	47.4710						76,903,000.00	47.4710
林升智	73,997,000.00	45.6772						73,997,000.00	45.6772
何松春	550,000.00	0.3395						550,000.00	0.3395
雷涛	500,000.00	0.3086						500,000.00	0.3086
龚敏高	550,000.00	0.3395						550,000.00	0.3395
周猛	500,000.00	0.3086						500,000.00	0.3086
胡大新	450,000.00	0.2778						450,000.00	0.2778
熊雯	500,000.00	0.3086						500,000.00	0.3086
季振中	450,000.00	0.2778						450,000.00	0.2778
张艳霞	400,000.00	0.2469						400,000.00	0.2469
林少华	400,000.00	0.2469						400,000.00	0.2469
李婉贞	500,000.00	0.3086						500,000.00	0.3086
董小英	500,000.00	0.3086						500,000.00	0.3086
吴月慧	250,000.00	0.1543						250,000.00	0.1543
曾宪国	250,000.00	0.1543						250,000.00	0.1543
徐清海	300,000.00	0.1852						300,000.00	0.1852
招永垣	350,000.00	0.2161						350,000.00	0.2161
何喆	300,000.00	0.1852						300,000.00	0.1852

股东名称	2012 年 12 月 31 日		本期变动增 (+) 减 (-)					2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
刘铁兵	450,000.00	0.2778						450,000.00	0.2778
袁信	200,000.00	0.1235						200,000.00	0.1235
黄绘	250,000.00	0.1543						250,000.00	0.1543
刘惠琴	350,000.00	0.2161						350,000.00	0.2161
林晓文	450,000.00	0.2778						450,000.00	0.2778
廖坚明	400,000.00	0.2469						400,000.00	0.2469
林乾华	400,000.00	0.2469						400,000.00	0.2469
林燕华	400,000.00	0.2469						400,000.00	0.2469
方旭唐	400,000.00	0.2469						400,000.00	0.2469
林苗	300,000.00	0.1852						300,000.00	0.1852
林雪柔	300,000.00	0.1852						300,000.00	0.1852
熊玉莲	450,000.00	0.2778						450,000.00	0.2778
合计	162,000,000.00	100.00						162,000,000.00	100.00

2013 年度公司股本未发生变动。

2014 年度:

股东名称	2013 年 12 月 31 日		本期变动增 (+) 减 (-)					2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
吕兴平	76,903,000.00	47.4710						76,903,000.00	47.4710
林升智	73,997,000.00	45.6772						73,997,000.00	45.6772
何松春	550,000.00	0.3395						550,000.00	0.3395
雷涛	500,000.00	0.3086						500,000.00	0.3086
龚敏高	550,000.00	0.3395						550,000.00	0.3395
周猛	500,000.00	0.3086						500,000.00	0.3086
胡大新	450,000.00	0.2778						450,000.00	0.2778
熊雯	500,000.00	0.3086						500,000.00	0.3086
季振中	450,000.00	0.2778						450,000.00	0.2778
张艳霞	400,000.00	0.2469						400,000.00	0.2469
林少华	400,000.00	0.2469						400,000.00	0.2469
李婉贞	500,000.00	0.3086						500,000.00	0.3086
董小英	500,000.00	0.3086						500,000.00	0.3086
吴月慧	250,000.00	0.1543						250,000.00	0.1543
曾宪国	250,000.00	0.1543						250,000.00	0.1543
徐清海	300,000.00	0.1852						300,000.00	0.1852
招永垣	350,000.00	0.2161						350,000.00	0.2161

股东名称	2013 年 12 月 31 日		本期变动增 (+) 减 (-)					2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
何喆	300,000.00	0.1852						300,000.00	0.1852
刘铁兵	450,000.00	0.2778						450,000.00	0.2778
袁信	200,000.00	0.1235						200,000.00	0.1235
黄绘	250,000.00	0.1543						250,000.00	0.1543
刘惠琴	350,000.00	0.2161						350,000.00	0.2161
林晓文	450,000.00	0.2778						450,000.00	0.2778
廖坚明	400,000.00	0.2469						400,000.00	0.2469
林乾华	400,000.00	0.2469						400,000.00	0.2469
林燕华	400,000.00	0.2469						400,000.00	0.2469
方旭唐	400,000.00	0.2469						400,000.00	0.2469
林苗	300,000.00	0.1852						300,000.00	0.1852
林雪柔	300,000.00	0.1852						300,000.00	0.1852
熊玉莲	450,000.00	0.2778						450,000.00	0.2778
合计	162,000,000.00	100.00						162,000,000.00	100.00

2014 年度公司股本未发生变动。

(二十六) 资本公积

2012 年度:

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
1、资本溢价（股本溢价）				
投资者投入的资本	179,949,932.63			179,949,932.63
2、其他资本公积				
以权益结算的股份支付形成	14,903,901.15			14,903,901.15
合计	194,853,833.78			194,853,833.78

2013 年度:

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
1、资本溢价（股本溢价）				
投资者投入的资本	179,949,932.63			179,949,932.63
2、其他资本公积				
以权益结算的股份支付形成	14,903,901.15			14,903,901.15
合计	194,853,833.78			194,853,833.78

2014 年度:

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
1、资本溢价（股本溢价）				
投资者投入的资本	179,949,932.63			179,949,932.63
2、其他资本公积				
以权益结算的股份支付形成	14,903,901.15			14,903,901.15
合计	194,853,833.78			194,853,833.78

资本公积的说明:

- 2011 年 5 月深圳市曼妮芬针织品有限公司整体变更为股份有限公司, 按 1:2.11 的比例折算 162,000,000 股计入股本, 剩余部分 179,949,932.63 元计入资本公积。
- 公司 2011 年度以权益结算的股份支付的金额为 14,903,901.15 元。

(二十七) 盈余公积

2012 年度:

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
法定盈余公积	11,254,958.68	7,598,487.01		18,853,445.69
合计	11,254,958.68	7,598,487.01		18,853,445.69

2013 年度:

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
法定盈余公积	18,853,445.69	14,255,179.45		33,108,625.14
合计	18,853,445.69	14,255,179.45		33,108,625.14

2014 年度:

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
法定盈余公积	33,108,625.14	13,261,595.88		46,370,221.02
合计	33,108,625.14	13,261,595.88		46,370,221.02

(二十八)未分配利润

项 目	2014 年 12 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	提取或分 配比例
年初未分配利润	228,360,142.41	157,974,168.90	65,008,900.59	
加: 本期归属于母公司所有 者的净利润	132,797,618.34	108,776,454.25	100,563,755.32	
减: 提取法定盈余公积	13,261,595.88	14,255,179.45	7,598,487.01	10.00%
应付普通股股利	32,400,000.00	24,135,301.29		
其他(改制折股)				
期末未分配利润	315,496,164.87	228,360,142.41	157,974,168.90	

未分配利润的其他说明详见本附注“十一、其他重要事项说明第 2 点”。

(二十九)营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	2014 年度	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	1,647,963,852.13	1,475,984,549.89	1,295,329,673.50
其他业务收入	5,918,715.76	5,197,225.21	49,570,567.29
营业成本	470,722,131.02	441,511,762.74	389,135,646.28

2、 主营业务（分行业）

行业名称	2014 年度	
	营业收入	营业成本
服装生产销售	1,647,963,852.13	466,766,832.96
合计	1,647,963,852.13	466,766,832.96

行业名称	2013 年度	
	营业收入	营业成本
服装生产销售	1,475,984,549.89	435,914,101.32
合计	1,475,984,549.89	435,914,101.32

行业名称	2012 年度	
	营业收入	营业成本
服装生产销售	1,295,329,673.50	361,892,289.19
合计	1,295,329,673.50	361,892,289.19

3、 主营业务（分产品）

项 目	2014 年度	
	营业收入	营业成本
曼妮芬	1,048,707,845.75	276,255,283.34
伊维斯	343,590,949.09	89,889,182.95
兰卓丽	143,565,434.39	42,021,808.62
其他	56,864,881.18	19,211,986.00
OEM	55,234,741.72	39,388,572.05
合计	1,647,963,852.13	466,766,832.96

项 目	2013 年度	
	营业收入	营业成本
曼妮芬	913,603,011.26	249,945,477.18
伊维斯	323,366,347.73	89,735,011.45
兰卓丽	130,224,382.57	44,505,510.74
其他	41,751,436.69	6,451,444.14
OEM	67,039,371.64	45,276,657.81
合计	1,475,984,549.89	435,914,101.32

项 目	2012 年度	
	营业收入	营业成本
曼妮芬	799,033,902.42	205,162,333.46
伊维斯	276,660,924.87	68,076,137.52
兰卓丽	112,049,977.08	38,068,130.17
其他	34,055,404.80	5,370,197.66
OEM	73,529,464.33	45,215,490.38
合计	1,295,329,673.50	361,892,289.19

4、 主营业务（分地区）

项 目	2014 年度	
	营业收入	营业成本
东北分部	158,173,412.74	43,050,398.06
华北分部	292,359,652.91	77,226,131.98
华南分部	606,261,404.64	166,843,461.86
西南分部	147,157,370.72	36,443,612.65
华东分部	388,777,269.40	103,814,656.36
出口销售（OEM）	55,234,741.72	39,388,572.05
合计	1,647,963,852.13	466,766,832.96

项 目	2013 年度	
	营业收入	营业成本
东北分部	168,691,745.84	50,758,564.56
华北分部	270,603,235.39	74,063,482.77
华南分部	462,857,252.35	129,553,783.30
西南分部	134,477,654.80	34,832,798.02
华东分部	372,315,289.87	101,428,814.86
出口销售（OEM）	67,039,371.64	45,276,657.81
合计	1,475,984,549.89	435,914,101.32

项 目	2012 年度	
	营业收入	营业成本
东北分部	151,717,016.87	42,993,430.04
华北分部	245,996,640.22	62,723,937.10
华南分部	349,976,530.92	89,198,095.62
西南分部	125,460,158.74	30,807,242.48
华东分部	348,649,862.42	90,954,093.57
出口销售 (OEM)	73,529,464.33	45,215,490.38
合计	1,295,329,673.50	361,892,289.19

5、 主营业务（销售渠道）

项 目	2014 年度	
	营业收入	营业成本
直营	1,108,778,523.93	276,385,896.87
经销商	234,312,775.40	70,649,995.30
电子商务	249,637,811.08	80,342,368.74
出口销售 (OEM)	55,234,741.72	39,388,572.05
合计	1,647,963,852.13	466,766,832.96

项 目	2013 年度	
	营业收入	营业成本
直营	1,053,905,988.51	276,528,920.48
经销商	232,668,149.68	71,551,560.87
电子商务	122,371,040.06	42,556,962.16
出口销售 (OEM)	67,039,371.64	45,276,657.81
合计	1,475,984,549.89	435,914,101.32

项 目	2012 年度	
	营业收入	营业成本
直营	985,134,086.99	247,974,643.07
经销商	198,464,487.22	52,428,991.32
电子商务	38,201,634.96	16,273,164.42
出口销售 (OEM)	73,529,464.33	45,215,490.38
合计	1,295,329,673.50	361,892,289.19

6、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2014 年度	
	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
武汉广场管理有限公司	15,623,403.77	0.95
PRIMAVERA PRODUCTION LIM	12,008,373.38	0.73
Promise S.A.	11,840,639.29	0.72
上海第一八佰伴有限公司	9,745,143.66	0.59
Optima company	9,551,483.88	0.58
合计	58,769,043.98	3.57

客户名称	2013 年度	
	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
Optima company	18,741,641.77	1.27
武汉广场管理有限公司	13,364,454.88	0.90
PRIMAVERA PRODUCTION LIM	13,111,857.96	0.89
Promise S.A.	11,527,115.80	0.78
TWILFIT AB	10,690,003.23	0.72
合计	67,435,073.64	4.56

客户名称	2012 年度	
	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
TWILFIT AB	15,336,212.76	1.14
俄罗斯 FIOLET	14,221,532.66	1.06
Promise S.A	12,196,247.18	0.91
PRIMAVERA PRODUCTION LIM	11,119,903.61	0.83
武汉广场管理有限公司	9,735,674.16	0.72
合计	62,609,570.37	4.66

(三十)营业税金及附加

项 目	2014 年度	2013 年度	2012 年度	计缴标准
营业税	142,393.27	126,014.45	1,175,000.21	5%
城市维护建设税	13,955,974.23	12,919,672.91	11,054,980.22	1%、5%、7%
教育费附加	9,971,864.59	9,232,983.51	8,072,348.60	5%
土地增值税			4,843,194.39	
合 计	24,070,232.09	22,278,670.87	25,145,523.42	

(三十一)销售费用

项 目	2014 年度	2013 年度	2012 年度
工资及福利	390,516,302.80	345,743,240.12	325,593,567.17
装修装饰费	54,792,754.03	60,222,930.22	53,767,502.08
商场费用	79,537,892.03	76,101,168.40	73,396,326.43
广告宣传费	66,428,191.79	44,957,292.34	32,831,137.54
房屋租赁费	45,024,067.95	35,526,497.11	37,357,797.70
运输费	25,713,355.14	21,833,010.35	16,744,496.82
物料费	13,895,388.53	11,390,349.87	12,354,519.03
其他	73,131,522.39	52,304,473.29	39,281,242.08
合 计	749,039,474.66	648,078,961.70	591,326,588.85

(三十二)管理费用

项 目	2014 年度	2013 年度	2012 年度
工资及福利	109,374,739.98	98,134,961.71	88,467,491.54
房屋租赁费	9,018,948.73	17,517,078.71	19,068,341.89
折旧费用	30,169,219.75	25,604,521.58	19,468,262.94
差旅费用	1,229,764.73	2,524,240.61	1,603,998.33
办公费	1,999,035.65	2,652,268.77	1,804,933.58
中介机构费用	976,025.67	881,124.34	828,676.26
税费	5,984,095.64	5,437,639.67	3,965,561.71
其他	25,318,608.72	21,377,739.03	21,987,349.46
合 计	184,070,438.87	174,129,574.42	157,194,615.71

(三十三) 财务费用

类 别	2014 年度	2013 年度	2012 年度
利息支出	38,653,789.57	39,952,878.12	44,602,915.22
减：利息收入	1,511,648.52	1,250,721.52	1,562,839.26
汇兑损益	-121,756.58	600,201.18	-23,104.05
其他	761,788.44	748,804.38	827,501.03
合 计	37,782,172.91	40,051,162.16	43,844,472.94

(三十四)资产减值损失

项 目	2014 年度	2013 年度	2012 年度
坏账损失	1,760,072.03	953,188.15	-1,036,283.03
存货跌价损失	8,613,632.30	13,134,230.26	10,233,932.08
合 计	10,373,704.33	14,087,418.41	9,197,649.05

(三十五)营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项 目	2014 年度	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置利得合计	39,113.04	217,859.13	52,123.52
其中：处置固定资产利得	39,113.04	217,859.13	52,123.52
处置无形资产利得			
政府补助	1,853,339.11	2,677,808.60	3,591,893.92
供应商扣款	338,681.95	479,291.76	212,987.96
其他	1,379,140.63	2,168,967.27	3,061,274.20
合 计	3,610,274.73	5,543,926.76	6,918,279.60

2、 政府补助明细

项目	2014 年度	2013 年度	2012 年度	与资产相关 /与收益相关
工业发展资金补贴	983,227.92	983,227.92	983,227.92	与资产相关
深圳市工伤预防先进奖励	10,000.00	10,000.00	10,000.00	与收益相关
标准化战略资金资助款	55,833.00	6,250.00		与收益相关
福田区产业发展专项资金	100,000.00		2,197,500.00	与收益相关
福田商会知识产权补助款	36,000.00	25,000.00	2,000.00	与收益相关
电商示范项目专项资金	526,664.04	253,330.68	399,166.00	与资产相关
地方企业扶持资金	16,614.15			与收益相关
上市培育项目资助		1,100,000.00		与收益相关
产业发展专项资金(产业转型升级)	125,000.00	300,000.00		与收益相关
合计	1,853,339.11	2,677,808.60	3,591,893.92	

(三十六)营业外支出

项 目	2014 年度	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置损失合计	245,700.75	169,678.06	376,827.00
其中：固定资产处置损失	145,415.86	169,678.06	376,827.00
无形资产处置损失	100,284.89		
对外捐赠			480,000.00
其中：公益性捐赠支出			480,000.00
盘亏损失		1,229.28	564.98
其他	6,238.25	363,476.04	200,067.00
滞纳金			
合 计	251,939.00	534,383.38	1,057,458.98

(三十七)所得税费用

项 目	2014 年度	2013 年度	2012 年度
按税法及相关规定计算的当期 所得税	60,246,240.86	42,910,090.48	39,465,779.44
递延所得税调整	-11,861,109.46	-5,632,776.55	-5,112,969.60
合 计	48,385,131.40	37,277,313.93	34,352,809.84

所得税费用（收益）与会计利润关系的说明：

项 目	2014 年度	2013 年度	2012 年度
利润总额	181,182,749.74	146,053,768.18	134,916,565.16
按法定税率计算的所得税费用	45,295,687.44	36,513,442.05	33,729,141.30
对以前期间所得税的调整影响	768.58		-38,317.99
不得扣除的成本、费用和损失	11,488,466.70	2,742,509.00	4,159,096.61
确认的可抵扣暂时性差异的影响 和可抵扣亏损	3,461,318.14	3,654,139.43	1,615,859.52
递延所得税调整	-11,861,109.46	-5,632,776.55	-5,112,969.60
所得税费用	48,385,131.40	37,277,313.93	34,352,809.84

(三十八)基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(1) 基本每股收益

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

项 目	2014 年度	2013 年度	2012 年度
归属于本公司普通股股东的合并净利润	132,797,618.34	108,776,454.25	100,563,755.32
本公司发行在外普通股的加权平均数	162,000,000.00	162,000,000.00	162,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.82	0.67	0.62

普通股的加权平均数计算过程如下:

项 目	2014 年度	2013 年度	2012 年度
年初已发行普通股股数	162,000,000.00	162,000,000.00	162,000,000.00
加: 本期发行的普通股加权数			
减: 本期回购的普通股加权数			
年末发行在外的普通股加权数	162,000,000.00	162,000,000.00	162,000,000.00

(2) 稀释每股收益

本公司无不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

(三十九)现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2014 年度	2013 年度	2012 年度
经营租赁收入	4,931,868.85	2,328,920.00	2,395,444.03
财务费用—利息收入	1,511,648.52	1,250,721.52	1,562,839.26
营业外收入	1,717,822.58	2,648,259.03	3,274,262.16
政府补助	336,833.00	2,061,250.00	3,941,893.92
收取押金及保证金等其他	52,124,782.13	40,233,214.19	24,538,493.82
合 计	60,622,955.08	48,522,364.74	35,712,933.19

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2014 年度	2013 年度	2012 年度
经营租赁支出	61,293,623.98	60,334,304.43	62,859,839.45
费用支出	275,557,378.95	214,828,281.61	178,986,665.44
财务费用—其他	761,788.44	748,804.38	827,501.03
营业外支出	6,238.25	363,476.04	680,067.00
企业间往来	55,198,504.55	43,501,763.82	30,309,559.91
合 计	392,817,534.17	319,776,630.28	273,663,632.83

(四十)现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	2014 年度	2013 年度	2012 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	132,797,618.34	108,776,454.25	100,563,755.32
加：资产减值准备	10,373,704.33	14,087,418.41	9,197,649.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,533,432.26	29,561,362.99	23,453,376.87
无形资产摊销	3,833,214.93	3,614,894.48	3,324,793.65
长期待摊费用摊销	4,750,672.86	4,690,395.19	4,378,114.76
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)	206,587.71	-48,181.07	-22,163,171.98
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		1,229.28	564.98
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)			
财务费用(收益以“－”号填列)	38,532,032.99	40,356,643.33	44,579,811.17
投资损失(收益以“－”号填列)			
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-11,861,109.46	-5,632,776.55	-5,112,969.60
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)			
存货的减少(增加以“－”号填列)	-64,255,589.25	28,238,883.53	-3,405,822.83
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-20,495,106.40	7,171,606.70	7,654,722.43
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	58,923,930.09	32,752,249.75	-12,822,791.07
其 他			
经营活动产生的现金流量净额	188,339,388.40	263,570,180.29	149,648,032.75
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净变动情况			
现金的期末余额	172,007,594.91	148,114,013.72	122,785,653.86
减：现金的期初余额	148,114,013.72	122,785,653.86	150,739,476.28
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	23,893,581.19	25,328,359.86	-27,953,822.42

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	2014 年度	2013 年度	2012 年度
一、现 金	172,007,594.91	148,114,013.72	122,785,653.86
其中：库存现金	225,719.66	291,619.55	280,506.18
可随时用于支付的银行存款	166,944,543.86	141,664,270.86	121,757,183.03
可随时用于支付的其他货币资金	4,837,331.39	6,158,123.31	747,964.65
可用于支付的存放中央银行款项			
存放同业款项			
拆放同业款项			
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
三、期末现金及现金等价物余额	172,230,594.91	148,459,213.72	123,084,553.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的			
现金和现金等价物	223,000.00	345,200.00	298,900.00

七、关联方及关联交易

(一) 本公司的股东情况

股东名称	股东对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
吕兴平	47.4710	47.4710
林升智	45.6772	45.6772

注：吕兴平、林升智为一致行动人，共同实施对本公司的控制。

(二) 本公司的子公司情况

子公司全称	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
深圳市曼妮芬内衣有限公司	有限责任公司 (法人独资)	深圳市龙岗区南湾街道 丹竹头村丹竹头工业区 C3 厂房	吕兴平	内衣的生产、销售（不含限制项目）；兴办实业（具体项目另行申报）；服装的设计、销售，信息咨询（不含限制项目）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。	200.00	100.00	100.00	67001017-9
汕头市曼妮芬制衣有限公司	有限责任公司 (法人独资)	汕头市潮南区司马浦曼妮芬工业园	林升智	生产、加工、销售：内衣、针、纺织品，海绵罩杯，模具，鞋、帽。销售：化妆品，家用电器，日用百货，塑料制品，货物、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。	2,000.00	100.00	100.00	66654074-0

子公司全称	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
江西曼妮芬服装 有限公司	有限责任公司 (法人独资)	赣州经济技术开发区金 岭西路	吕兴平	内衣、针纺织品、鞋帽生产、加工、销售；化妆品、家用电器、日用百货、塑料制品销售；自营和代理各类商品进出口（国家限制公司经营和禁止进出口商品及技术除外）。（以上项目国家有专项规定的按规定办）	1,000.00	100.00	100.00	68598598-0

截止 2014 年 12 月 31 日，子公司深圳市曼妮芬内衣有限公司已完成注销。

(三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
吴 晶	本公司实际控制人之一关系密切的家庭成员
广东欣薇尔服装有限公司	过去十二月内受本公司股东关系密切的家庭成员控制
大连大商集团有限公司	本公司过去十二月内持有其 30%的股权
龚敏高	本公司股东、关键管理人员
周猛	本公司股东、关键管理人员
林敦华	本公司实际控制人之一关系密切的家庭成员

汕头市欣薇尔服装有限公司于 2011 年 9 月办妥了股权转让手续，并更名为广东欣薇尔服装有限公司，截止 2011 年 12 月 31 日其已不再是本公司的关联方。

公司 2011 年 12 月 5 日将持有的大连大商集团有限公司 30%股权转让给大商集团鞍山商业投资有限公司，截止 2011 年 12 月 31 日其已不再是本公司的关联方。

(四) 关联交易情况

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吕兴平	深圳汇洁集团股份有限公司	100,000,000.00	2014-6-18	2015-6-17	否
吕兴平	深圳汇洁集团股份有限公司	50,000,000.00	2014-7-7	2015-7-6	否
吕兴平	深圳汇洁集团股份有限公司	100,000,000.00	2014-8-22	2015-8-21	否
吕兴平	深圳汇洁集团股份有限公司	100,000,000.00	2014-8-28	2015-8-28	否
吕兴平	深圳汇洁集团股份有限公司	30,000,000.00	2014-9-10	2015-9-10	否
吕兴平	深圳汇洁集团股份有限公司	50,000,000.00	2014-10-10	2015-10-10	否
吕兴平	深圳汇洁集团股份有限公司	70,000,000.00	2014-3-31	2015-3-31	否
吕兴平	深圳汇洁集团股份有限公司	50,000,000.00	2014-9-22	2015-9-22	否
	合计	550,000,000.00			

3、 关键管理人员薪酬

项目名称	2014 年度	2013 年度	2012 年度
关键管理人员薪酬	18,528,854.65	10,324,693.06	11,856,799.87

八、 或有事项

本公司无需要披露的其他或有事项。

九、 承诺事项

本公司无需要披露的前期承诺事项。

十、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的日后事项。

十一、 其他重要事项说明

其他需要披露的重要事项

1、江西曼妮芬服装有限公司以其拥有的赣市开国用（2010）第 19 号、52 号、45 号土地及其地上因附和、混合、加工、改建等原因而新增物为抵押物，连同深圳汇洁集团股份有限公司和吕兴平为担保人，与建设银行深圳市分行签订授信额度 4 亿元的抵押担保贷款合同，抵押物土地账面价值 68,015,149.38 元，评估价值 79,157,232.00 元，抵押物（固定资产）账面价值 163,231,415.59 元，抵押物（在建工程）江西厂区账面价值 170,628,748.03 元，截止 2012 年 12 月 31 日，贷款已全部还清，该项抵押事项已于 2013 年 1 月 30 日撤销。

2、根据公司目前的经营情况和未来的发展目标，若公司本次发行上市方案经中国证监会、证券交易所核准并得以实施，本次发行上市前滚存的未分配利润由本次发行上市后的新老股东按照持股比例共同享有。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

种 类	2014 年 12 月 31 日						2013 年 12 月 31 日						2012 年 12 月 31 日					
	账面余额			坏账准备			账面余额			坏账准备			账面余额			坏账准备		
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	账面价值	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	账面价值	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款																		
按组合计提坏账准备的应收账款																		
组合 2	190,179,375.50	100.00		9,547,385.51	5.02	180,631,989.99	172,336,493.82	100.00		8,716,607.28	5.06	163,619,886.54	187,727,793.66	100.00		9,431,687.26	5.02	178,296,106.40
组合小计	190,179,375.50	100.00		9,547,385.51	5.02	180,631,989.99	172,336,493.82	100.00		8,716,607.28	5.06	163,619,886.54	187,727,793.66	100.00		9,431,687.26	5.02	178,296,106.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款																		
合 计	190,179,375.50	100.00		9,547,385.51		180,631,989.99	172,336,493.82	100.00		8,716,607.28		163,619,886.54	187,727,793.66	100.00		9,431,687.26		178,296,106.40

应收账款种类的说明:

(1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	2014 年 12 月 31 日				2013 年 12 月 31 日				2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	计提比例	账面余额		坏账准备	计提比例	账面余额		坏账准备	计提比例
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内	189,431,907.46	99.61	9,471,595.40	5.00	170,406,750.92	98.88	8,520,337.55	5.00	186,821,841.84	99.52	9,341,092.08	5.00
1-2 年 (含 2 年)	742,251.52	0.39	74,225.15	10.00	1,913,265.75	1.11	191,326.58	10.00	905,951.82	0.48	90,595.18	10.00
2-3 年 (含 3 年)	5,216.52	0.00	1,564.96	30.00	16,477.15	0.01	4,943.15	30.00				30.00
合 计	190,179,375.50	100.00	9,547,385.51		172,336,493.82	100.00	8,716,607.28		187,727,793.66	100.00	9,431,687.26	

(3) 期末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

3、 本期计提、收回或转回应收账款情况

公司 2014 年度计提坏账准备金额 830,778.23 元、2013 年度计提坏账准备金额 -647,792.40 元、2012 年度计提坏账准备金额-9,125.64 元；
本报告期内无转回或收回应收账款坏账准备的情况。

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

2013 年度：

单位名称	应收账款 性质	核销金额	核销原因	是否因关联交 易产生
北京中国新世界中国有限公司	货款	287.82	无法收回	否
太原巴黎春天开化寺店	货款	21.00	无法收回	否
太原贵都柳巷店	货款	60,922.71	无法收回	否
天津滨江购物和平店	货款	4,962.00	无法收回	否
河南办临时特卖场	货款	977.00	无法收回	否
武汉新世界国贸店	货款	117.05	无法收回	否
合计		67,287.58		

2012 年度：

单位名称	应收账款 性质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
沃尔玛（中国）投资有限公司	货款	11,920.03	无法收回	否
广州市银柜展览有限公司	货款	32,490.92	无法收回	否
解放东街曼妮芬内衣店	货款	4,919.00	无法收回	否
肇庆彩蝶百货有限公司	货款	15,000.00	无法收回	否
东莞虎门仁义路店	货款	3,861.00	无法收回	否
合计		68,190.95		

5、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

2014 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备	账龄
深圳好伴时尚电子商务有限公司	7,756,155.40	4.08	387,807.77	1 年以内
深圳市茂业百货华强北有限公司	1,475,926.58	0.76	197,173.57	1 年以内
海南望海国际商业广场有限公司	1,429,567.19	0.74	104,078.49	1 年以内
大商股份有限公司	1,411,546.42	0.73	98,462.27	1 年以内
长春卓展时代广场百货有限公司	1,354,279.19	0.70	81,629.25	1 年以内
合 计	13,427,474.78	7.01	869,151.35	

2013 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备	账龄
山西华宇商业发展股份有限公司	2,506,207.04	1.45	183,852.91	1-3 年
武汉广场管理有限公司	1,561,310.88	0.91	78,065.54	1 年以内
深圳茂业商厦有限公司	1,477,188.05	0.86	73,859.40	1 年以内
深圳市茂业百货华强北有限公司	1,469,856.33	0.85	73,492.82	1 年以内
深圳市利联太阳百货有限公司	1,352,607.96	0.78	67,630.40	1 年以内
合 计	8,367,170.26	4.85	476,901.07	

2012 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备	账龄
武汉广场管理有限公司	2,296,238.84	1.22	114,811.94	1 年以内
山西华宇商业发展股份有限公司	2,134,728.86	1.14	121,130.77	0-2 年
南京金鹰商贸特惠中心有限公司	1,680,466.46	0.90	84,023.32	1 年以内
深圳茂业商厦有限公司	1,664,303.99	0.89	83,215.20	1 年以内
深圳市利联太阳百货有限公司	1,347,103.18	0.72	67,355.16	1 年以内
合 计	9,122,841.33	4.87	470,536.39	

- 7、 期末无应收关联方账款情况。
- 8、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收帐款情况。
- 9、 期末无未全部终止确认的被转移的应收账款情况。
- 10、 本报告期无以应收账款为标的进行证券化的情况。

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

种 类	2014 年 12 月 31 日				2013 年 12 月 31 日				2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的其他应收款												
按组合计提坏账 准备的其他应收 款												
组合 1	469,423,906.42	95.51			469,423,906.42	96.13			414,923,906.42	95.87		414,923,906.42
组合 2	22,057,472.08	4.49	4,152,487.62	18.83	18,885,036.29	3.87	3,625,575.27	19.20	17,883,890.76	4.13	1,839,566.60	10.29
组合小计	491,481,378.50	100.00	4,152,487.62		488,308,942.71	100.00	3,625,575.27		432,809,797.18	100.00	1,839,566.60	
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的其他应 收款												
合 计	491,481,378.50	100.00	4,152,487.62		488,308,942.71	100.00	3,625,575.27		432,809,797.18	100.00	1,839,566.60	430,970,230.58

其他应收款种类的说明：

(1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	2014 年 12 月 31 日				2013 年 12 月 31 日				2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	计提比例	账面余额		坏账准备	计提比例	账面余额		坏账准备	计提比例
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内(含 1 年)	14,894,345.68	67.52	744,717.28	5.00	11,624,288.36	61.55	581,214.42	5.00	12,346,537.57	69.03	617,326.88	5.00
1-2 年 (含 2 年)	2,807,015.50	12.73	280,701.55	10.00	2,931,531.47	15.52	293,153.15	10.00	2,479,928.68	13.87	247,992.87	10.00
2-3 年 (含 3 年)	715,639.93	3.24	214,691.98	30.00	1,424,330.95	7.54	427,299.29	30.00	2,946,585.51	16.47	883,975.65	30.00
3-4 年 (含 4 年)	862,389.51	3.91	689,911.61	80.00	2,869,735.51	15.20	2,295,788.41	80.00	112,839.00	0.63	90,271.20	80.00
4-5 年 (含 5 年)	2,751,715.46	12.48	2,201,372.40	80.00	35,150.00	0.19	28,120.00	80.00				80.00
5 年以上	26,366.00	0.12	21,092.80									
合 计	22,057,472.08	100.00	4,152,487.62		18,885,036.29	100.00	3,625,575.27		17,885,890.76	100.00	1,839,566.60	

(3) 期末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

2

3、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

公司 2014 年度计提坏账准备金 833,373.25 元、2013 年度计提坏账准备金 2,097,272.67 元、2012 年度计提坏账准备金-1,247,218.85 元；

本报告期内无转回或收回应收账款坏账准备的情况。

4、 本报告期实际核销的其他应收款情况

2014 年度：

项目	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
保证押金	306,460.90	预计无法收回	否

2013 年度：

项目	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
保证押金	311,264.00	预计无法收回	否

2012 年度：

项目	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
保证押金	54,760.00	预计无法收回	否
员工借款	388.00	预计无法收回	否
合计	55,148.00		

5、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

2014 年 12 月 31 日

单位名称	性质或内容	账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备
江西曼妮芬服装有限公司	暂借款	469,423,906.42	1-5 年	95.51	0.00
浙江天猫网络有限公司	暂借款	3,420,000.00	2 年以内	0.70	180,000.00
深圳东海集团有限公司	租房押金	2,676,200.00	4 到 5 年	0.54	2,140,960.00
上海港汇房地产开发有限公司	租房押金	526,606.00	1 年以内	0.11	26,330.30
深圳好伴时尚电子商务有限公司	押金	500,000.00	1 年以内	0.10	25,000.00
合 计		476,546,712.42		96.96	

2013 年 12 月 31 日

单位名称	性质或内容	账面余额	账龄	占其他应收款总 额的比例(%)	坏账准备
江西曼妮芬服装有限公司	暂借款	469,423,906.42	0-4 年	96.13	0.00
深圳东海集团有限公司	租房押金	2,676,200.00	3-4 年	0.55	2,140,960.00
深圳好伴时尚电子商务有限公司	往来款	954,568.36	1 年以内	0.20	47,728.42
上海奥伦物业管理有限公司	租房押金	430,804.94	1-2 年	0.09	43,080.49
深圳东海安保物业管理有限公司	押金	416,730.00	1-3 年	0.09	124,419.00
合 计		473,902,209.72		97.06	2,356,187.91

2012 年 12 月 31 日

单位名称	性质或内容	账面余额	账龄	占其他应收款总 额的比例(%)	坏账准备
江西曼妮芬服装有限公司	暂借款	414,923,906.42	2-3 年	95.87	0.00
深圳东海集团有限公司	租房押金	2,676,200.00	2—3 年	0.62	802,860.00
上海奥伦物业管理有限公司	租房押金	430,804.94	1 年以内	0.10	21,540.25
深圳东海安保物业管理有限公司	押金	416,730.00	0-2 年	0.10	41,523.00
北京东方绿都物业管理有限公司	押金	396,501.66	1-2 年	0.09	19,825.08
合 计		418,844,143.02		96.78	885,748.33

7、 应收关联方账款情况

2014 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
江西曼妮芬服装有限公司	全资子公司	469,423,906.42	95.51
合计		469,423,906.42	95.51

2013 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
江西曼妮芬服装有限公司	全资子公司	469,423,906.42	96.13
合 计		469,423,906.42	96.13

2012 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
江西曼妮芬服装有限公司	全资子公司	414,923,906.42	95.87
合计		414,923,906.42	95.87

8、 本报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

9、 本报告期内无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。

10、 本报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

(三) 长期股权投资

项 目	2014年12月31日			2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	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	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	32,000,000.00		32,000,000.00
合 计	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	32,000,000.00		32,000,000.00

1、 对子公司投资

2012年度:

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2011年12月31日	增减变动	2012年12月31日	在被投资单位持股 比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
子公司:									
深圳市曼妮芬内衣有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00			
汕头市曼妮芬制衣有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00			
江西曼妮芬服装有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00			
成本法小计		32,000,000.00	32,000,000.00		32,000,000.00				
合计		32,000,000.00	32,000,000.00		32,000,000.00				

2013 年度:

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2012 年 12 月 31 日	增减变动	2013 年 12 月 31 日	在被投资单位持股 比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
子公司:									
深圳市曼妮芬内衣有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-2,000,000.00	0.00				
汕头市曼妮芬制衣有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00			
江西曼妮芬服装有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00			
成本法小计		32,000,000.00	32,000,000.00		30,000,000.00				
合计		32,000,000.00	32,000,000.00	-2,000,000.00	30,000,000.00				

2014 年度:

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2013 年 12 月 31 日	增减变动	2014 年 12 月 31 日	在被投资单位持股 比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
子公司:									
汕头市曼妮芬制衣有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00			
江西曼妮芬服装有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00			
成本法小计		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00				
合计		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00				

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	2014 年度	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	1,591,704,080.02	1,408,052,484.83	1,221,732,106.35
其他业务收入	2,578,234.10	2,328,920.00	46,895,444.03
营业成本	513,869,440.96	461,627,171.42	417,654,818.68

2、 主营业务（分行业）

项 目	2014 年度	
	营业收入	营业成本
服装销售	1,591,704,080.02	512,341,819.97
合计	1,591,704,080.02	512,341,819.97

项 目	2013 年度	
	营业收入	营业成本
服装销售	1,408,052,484.83	460,156,599.45
合计	1,408,052,484.83	460,156,599.45

项 目	2012 年度	
	营业收入	营业成本
服装销售	1,221,732,106.35	393,223,433.97
合计	1,221,732,106.35	393,223,433.97

3、 主营业务（分产品）

项 目	2014 年度	
	营业收入	营业成本
曼妮芬	1,048,318,826.04	333,934,690.90
伊维斯	343,552,353.25	105,056,561.58
兰卓丽	143,546,397.59	52,903,365.53
其他	56,286,503.14	20,447,201.96
合计	1,591,704,080.02	512,341,819.97

项 目	2013 年度	
	营业收入	营业成本
曼妮芬	913,488,571.58	295,483,421.88
伊维斯	323,355,867.13	106,113,583.74
兰卓丽	130,223,259.40	52,643,655.61
其他	40,984,786.72	5,915,938.22
合计	1,408,052,484.83	460,156,599.45

项 目	2012 年度	
	营业收入	营业成本
曼妮芬	798,967,716.31	254,753,861.31
伊维斯	276,659,008.16	84,531,398.16
兰卓丽	112,049,977.08	47,269,900.82
其他	34,055,404.80	6,668,273.68
合计	1,221,732,106.35	393,223,433.97

4、 主营业务（分地区）

项 目	2014 年度	
	营业收入	营业成本
东北分部	158,173,412.74	51,618,361.04
华北分部	292,359,652.91	92,595,807.30
华南分部	605,236,374.25	199,954,944.86
西南分部	147,157,370.72	43,696,682.03
华东分部	388,777,269.40	124,476,024.74
合计	1,591,704,080.02	512,341,819.97

项 目	2013 年度	
	营业收入	营业成本
东北分部	168,691,745.84	60,015,578.02
华北分部	270,603,235.39	87,570,694.08
华南分部	461,964,558.93	151,458,216.91
西南分部	134,477,654.80	41,185,374.83
华东分部	372,315,289.87	119,926,735.61
合计	1,408,052,484.83	460,156,599.45

项 目	2012 年度	
	营业收入	营业成本
东北分部	151,717,016.87	53,389,485.31
华北分部	245,996,640.22	77,890,940.90
华南分部	349,908,428.10	110,739,089.95
西南分部	125,460,158.74	38,256,608.47
华东分部	348,649,862.42	112,947,309.34
合计	1,221,732,106.35	393,223,433.97

5、 主营业务（销售渠道）

项 目	2014 年度	
	营业收入	营业成本
直营	1,108,778,523.93	334,087,544.75
经销商	233,287,745.01	85,403,478.54
电子商务	249,637,811.08	92,850,796.68
合计	1,591,704,080.02	512,341,819.97

项 目	2013 年度	
	营业收入	营业成本
直营	1,053,905,988.51	326,960,447.88
经销商	231,775,456.23	82,877,930.30
电子商务	122,371,040.09	50,318,221.27
合计	1,408,052,484.83	460,156,599.45

项 目	2012 年度	
	营业收入	营业成本
直营	985,134,086.99	307,936,318.43
经销商	198,396,384.40	69,013,951.12
电子商务	38,201,634.96	16,273,164.42
合计	1,221,732,106.35	393,223,433.97

6、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2014 年度	
	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
武汉广场管理有限公司	15,623,403.77	0.98
上海第一八佰伴有限公司	9,745,143.66	0.61
金鹰国际商贸集团(中国)有限公司	5,529,302.37	0.35
南京新街口百货商店股份有限公司	5,502,339.01	0.35
深圳市茂业百货华强北有限公司	5,250,588.59	0.33
合计	41,650,777.40	2.62

客户名称	2013 年度	
	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
武汉广场管理有限公司	13,364,454.88	0.95
上海第一八佰伴有限公司	9,025,589.10	0.64
武汉市帕兰朵贸易有限公司	7,734,008.10	0.55
深圳市茂业百货华强北有限公司	5,945,804.66	0.42
西安民生集团股份有限公司	5,583,815.03	0.40
合计	41,653,671.77	2.96

客户名称	2012 年度	
	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
武汉广场管理有限公司	9,735,674.16	0.77
上海第一八佰伴有限公司	9,129,106.24	0.72
王庆华	6,634,950.55	0.52
深圳市茂业百货华强北有限公司	5,906,211.17	0.47
南京金鹰国际商贸集团（中国）有限公司	5,594,118.23	0.44
合计	37,000,060.35	2.92

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项 目	2014 年度	2013 年度	2012 年度
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	33,557,427.28	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	6,919,764.79	0.00
合 计	0.00	40,477,192.07	0.00

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2014 年度	2013 年度	2012 年度
深圳市曼妮芬内衣有限公司	0.00	33,557,427.28	0.00
合计	0.00	33,557,427.28	0.00

(六) 现金流量表补充资料

项 目	2014 年度	2013 年度	2012 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	132,615,958.79	142,551,794.54	75,984,870.07
加：资产减值准备	9,066,696.83	13,403,561.68	7,372,257.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,225,913.19	11,479,331.61	12,879,393.11
无形资产摊销	2,336,152.61	2,130,319.52	1,912,949.18
长期待摊费用摊销	2,534,920.90	3,104,000.75	3,084,686.24
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）	151,944.75	-7,786.87	-22,519,313.80
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）			564.98
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）			
财务费用（收益以“－”号填列）	38,653,789.57	39,952,878.12	44,602,915.22
投资损失（收益以“－”号填列）		-40,477,192.07	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-7,440,441.70	-2,394,124.65	-3,225,862.19
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）			
存货的减少（增加以“－”号填列）	-52,074,250.81	48,654,089.46	-48,362,591.33
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-24,559,540.17	-47,717,177.25	-230,622,175.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	47,372,760.90	25,024,762.08	-22,292,817.96
其 他			
经营活动产生的现金流量净额	157,883,904.86	195,704,456.92	-181,185,124.24
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净变动情况			
现金的期末余额	165,323,805.74	134,814,640.21	95,734,554.34

项 目	2014 年度	2013 年度	2012 年度
减：现金的期初余额	134,814,640.21	95,734,554.34	122,698,096.34
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	30,509,165.53	39,080,085.87	-26,963,542.00

十三、 补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一） 当期非经常性损益明细表

项 目	2014 年度	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置损益	-206,587.71	48,181.07	15,647,647.74
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
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）	1,853,339.11	2,677,808.60	3,591,893.92
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			-6,914,769.50
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			

项 目	2014 年度	2013 年度	2012 年度
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,711,584.33	2,283,553.71	2,593,630.18
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	-839,583.93	-1,252,385.84	-3,729,600.59
少数股东权益影响额（税后）			
合 计	2,518,751.80	3,757,157.54	11,188,801.75

重要的非经常性损益项目的说明：

2012 年度非流动资产处置损益中重大非经常性损益项目：

公司转让投资性房地产项目——福田区竹子林教育科技大厦塔楼 14 层，取得转让收益 15,972,351.22 元。

(二) 净资产收益率及每股收益

2014 年度	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.03	0.82	0.82
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.65	0.80	0.80

2013 年度	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.88	0.67	0.67
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.23	0.65	0.65

2012 年度	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.80	0.62	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.49	0.55	0.55

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	2013 年 12 月 31 日 (或 2013 年度)	2012 年 12 月 31 日 (或 2012 年度)	变动比率	变动原因
货币资金	148,459,213.72	123,084,553.86	20.62%	经营活动产生的现金流量净额同期增加 11,392.21 万元。
预付账款	13,235,181.16	9,468,270.46	39.78%	电子商务展位预付款新增 141 万元；预付房租余额有所增加。
固定资产	373,751,255.61	297,487,844.71	25.64%	江西子公司项目仍在继续，总体资产处于上升 2012 年下半年陆续投入使用的在建工程转固定资产所致。
在建工程	103,204,124.28	170,628,748.03	-39.52%	
其他非流动资产	3,776,882.88	1,764,370.00	114.06%	本期新增软件系统款 200.95 万元；福田区住房和建设局人才住房预付款 135.12 万元。
应付账款	93,055,716.37	71,726,114.03	29.74%	江西子公司 2012 年年末开始投产，同期的应付账款结余上升 1,257 万元。
预收账款	14,333,086.11	6,044,480.60	137.13%	期末经销商铺货款上升明显
其他流动负债	1,101,470.43	80,000.00	1276.84%	新增会员积分递延收入
盈余公积	33,108,625.14	18,853,445.69	75.61%	按 10%计提盈余公积。
营业税金及附加	22,278,670.87	25,145,523.42	-11.40%	上年同期存在投资性房地产转让，缴纳营业税、土地增值税及附加影响金额 599 万元；其他影响是本期收入同期上升引起附加税增加。
资产减值损失	14,087,418.41	9,197,649.05	53.16%	存货跌价准备计提增加，按实际测算进行补提。

报表项目	2014 年 12 月 31 日 (或 2014 年度)	2013 年 12 月 31 日 (或 2013 年度)	变动比率	变动原因
货币资金	172,230,594.91	148,459,213.72	16.01%	经营活动产生的现金流量净额为 18,833.94 万元; 筹资活动产生的现金流量净额同期减少 7,325.62 万元
应收票据	500,000.00	4,560,000.00	-89.04%	当期票据回款方式减少
固定资产	434,188,289.14	373,751,255.61	16.17%	江西子公司项目仍在继续, 总体资产处于上升 2012 年下半年陆续投入使用的在建工程转固定资产所致。
在建工程	33,297,809.56	103,204,124.28	-67.74%	
其他非流动资产	1,509,000.00	3,776,882.88	-60.05%	长期资产(设备及工程款)陆续转入固定资产。
预收款项	18,016,993.40	14,333,086.11	25.70%	期末经销商新品铺货款增加明显
应付职工薪酬	94,237,020.12	58,804,531.26	60.25%	期末存在年终绩效奖金的计提波动
应交税费	31,053,267.72	16,095,023.68	92.94%	营收增加, 子公司留底进项税用完
其他流动负债	1,294,883.61	1,101,470.43	17.56%	新增会员积分转增加递延收入
销售费用	749,039,474.66	648,078,961.70	15.58%	除正常的费用增长外, 公司本期组织结构调整, 相关部门的费用归集口径有所变化。
管理费用	184,070,438.87	174,129,574.42	5.71%	
资产减值损失	10,373,704.33	14,087,418.41	-26.36%	市场预期增长较好, 折扣销售的情况本期减少, 当期计提存货跌价准备的增幅下降。


 深圳汇洁集团股份有限公司
 二〇一五年一月二十六日