

公司代码：600398

公司简称：海澜之家

# 海澜之家股份有限公司

## 2015 年半年度报告

### 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人周建平、主管会计工作负责人顾东升及会计机构负责人（会计主管人员）钱亚萍声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
公司经营目标及经营计划的实现受市场状况变化等多方面因素影响，并不构成公司对投资者的实质承诺，提请广大投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	12
第六节	股份变动及股东情况.....	15
第七节	优先股相关情况.....	19
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	19
第九节	财务报告.....	20
第十节	备查文件目录.....	90

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	海澜之家股份有限公司
海澜集团	指	本公司控股股东海澜集团有限公司
海澜之家服饰	指	本公司全资子公司海澜之家服饰有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	海澜之家股份有限公司
公司的中文简称	海澜之家
公司的外文名称	HEILAN HOME CO., LTD.
公司的外文名称缩写	HEILAN HOME
公司的法定代表人	周建平

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许庆华	卞晓霞、薛丹青
联系地址	江苏省江阴市新桥镇	江苏省江阴市新桥镇
电话	(0510)86121071	(0510)86121071
传真	(0510)86126877	(0510)86126877
电子信箱	600398@heilanhome.com	600398@heilanhome.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省江阴市新桥镇
公司注册地址的邮政编码	214426
公司办公地址	江苏省江阴市新桥镇
公司办公地址的邮政编码	214426
公司网址	http://www.heilanhome.com
电子信箱	600398@heilanhome.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	证券投资部

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	海澜之家	600398	凯诺科技

## 六、 公司报告期内注册变更情况

报告期内，公司注册情况未发生变更

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	7,932,905,814.39	5,683,410,058.24	39.58
归属于上市公司股东的净利润	1,665,869,497.59	1,227,776,928.22	35.68
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	1,631,864,720.07	1,097,177,803.50	48.73
经营活动产生的现金流量净额	1,354,973,402.36	277,901,260.88	387.57
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	6,999,470,966.84	7,040,849,480.37	-0.59
总资产	18,765,989,360.91	18,530,432,040.44	1.27

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年 同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.37	0.29	27.59
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.36	0.26	38.46
加权平均净资产收益率(%)	22.81	23.42	减少0.61个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	22.34	20.93	增加1.41个百分点

### 二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	25,317.60
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	32,366,400.00
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	1,327,079.92

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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,553,193.67
少数股东权益影响额	4,228.37
所得税影响额	-11,271,442.04
合计	34,004,777.52

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2015 年上半年，国内服装需求仍处于低迷状态，总体零售环境未有明显回暖趋势，消费者日趋理性，性价比成为服装产品选择的重要标准之一。在这种持续的大环境下，以品质优良、设计时尚、价格亲民为特点的快消类服装品牌迎来了良好的发展机遇。公司坚持以高性价比为核心，依托在品牌营销管理、销售渠道管理、供应链管理和数据信息管理等方面的竞争优势，聚集整合产业链优势资源，加快线上线下全渠道融合互补，积累与提升品牌价值，实现经营业绩的健康快速增长。报告期内，公司实现营业收入 793,290.58 万元，比上年同期增加 39.58%，归属于上市公司股东的净利润 166,586.95 万元，比上年同期增长 35.68%。

#### 海澜之家品牌

##### (1) 门店拓展

按照年初“三化”部署主动调整门店结构，稳步推进门店拓展工作。一是注重开店质量，抓住近年来优质店铺拓展的黄金期，着力对不符合公司形象和战略的门店进行主动的扩店、移店或关店，优化门店布局；二是强化门店拓展，与万达、上海百联、南京新百等商业龙头企业、购物中心展开全方位战略合作，为海澜之家进驻核心商业圈打下基础。上半年，在公司主动调整门店结构的背景下，“海澜之家”新开门店 207 家，期末门店总数 3382 家，较 2014 年上半年末增长 6.89%，门店有效营业面积同比增加 18.11%，单店效益保持快速增长，维持了当期和未来收入增长的平衡发展关系。

##### (2) 品牌形象

围绕打造服装“国民品牌”的形象定位，抓住春节、父亲节等节日展开情感营销，增加户外、网络、杂志、电影等广告投放的广度与深度，加深品牌与用户的沟通，提升品牌价值；重点在 Hi-T 推广中采用“跑男同款”、“Hi-T 彩虹墙”、“来罐 Hi-T”贩卖机等创新营销方式，提高品牌关注度和忠诚度，增强品牌影响力和知名度。

##### (3) 产品及供应链

在产品上，公司立足于男装行业的巨大发展空间，专注于细分市场和全方位覆盖，在产品设计和质量管理上实施竞争战略，确保产品时尚度，不断提升产品性价比，以满足不同层次、不同群体的市场需求；在供应链管理中，逐步推进对供应商的技术品质指导、产品品质跟踪、监督考核评价等工作，优化供应商队伍，提高供应链的稳定性。

##### (4) 市场销售管理

在货品调配上，通过对历史销售的“大数据”进行深层次分析，为全国门店配货提供决策支持，提高销售业绩；在市场营销上，配合主题营销及时推出有针对性的产品营销，助力销售提升；在终端管理上，深化服务理念，将传播品牌文化融入到销售产品和提供服务中，用服务赢得顾客，用服务占领市场。

报告期，“海澜之家”品牌实现主营业务收入 663,129.44 万元，较上年同期增长 37.89%。

### 爱居兔品牌和百衣百顺品牌

“爱居兔”品牌在销售、拓展、研发、生产等方面全面规划，注重消费者对品牌的体验感，创新会员营销模式，将会员管理与品牌推广营销相结合，提高消费者的复购率，推进向“大众时尚女装品牌”的转型升级。报告期“爱居兔”品牌新开门店 40 家，期末门店总数 274 家；上半年实现主营业务收入 13,623.87 万元，比上年同期增长 7.60%。

“百衣百顺”品牌通过适当调整门店营业面积，减轻品牌运营成本，加快品牌发展速度；强化终端门店管理，持续改进门店卖场陈列及搭配效果，以优质、高效的配套服务工作促进门店的管理提升和销售增长。报告期“百衣百顺”品牌新开门店 29 家，期末门店总数 128 家（其中品牌联动店 126 家），上半年实现主营业务收入 19,685.82 万元，比上年同期增长 225.20%。

### 圣凯诺品牌

“圣凯诺”抓住品牌效应，发挥职业装龙头的示范带动作用，以创新的工艺和技术升级完善产品品质，稳固“圣凯诺”品牌的行业地位；以“专注、专心、专业”的销售理念多渠道拓展市场，用产品和优质的服务满足顾客的需求；改革绩效考评制度，充分调动员工积极性，通过培训学习和各种平台沟通交流提升员工的服务水平和营销技能，提高销售业绩。报告期，“圣凯诺”品牌实现主营业务收入 81,664.89 万元，比去年同期增长 32.67%。

### 电子商务

公司较高的品牌影响力、稳定的供应链系统、先进的仓储配送体系，保障了电子商务平台销售的高速增长。公司坚持“产品”+“平台”的工作思路，深挖产品卖点，以“爆款”产品带动销售，上半年“海澜之家”在各大主流电商平台上男装销售品牌排行位居前三；注重客服人员培训，提高服务水平和销售技能；优化手机端视觉效果，升级消费体验；精准定位会员需求，维护好会员关系。报告期，电子商务实现主营业务收入 20,938.14 万元，较上年同期增长 95.59%。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	7,932,905,814.39	5,683,410,058.24	39.58
营业成本	4,646,732,757.23	3,399,371,949.58	36.69
营业税金及附加	48,662,142.41	26,141,928.56	86.15
销售费用	747,946,320.11	411,749,535.93	81.65
管理费用	414,077,302.18	360,088,826.83	14.99
财务费用	-64,637,743.62	-46,125,526.01	-40.13
资产减值损失	1,240,507.84	59,120,092.35	-97.90
营业外收入	44,224,936.47	139,812,033.47	-68.37
营业外支出	600,147.48	9,985,298.14	-93.99
所得税费用	517,577,491.90	375,366,036.40	37.89
经营活动产生的现金流量净额	1,354,973,402.36	277,901,260.88	387.57
投资活动产生的现金流量净额	-153,160,700.30	990,331,522.87	-115.47
筹资活动产生的现金流量净额	-1,707,248,011.12	-853,376,339.67	-100.06
研发支出	4,967,945.80	15,765,069.34	-68.49
其他流动资产	83,561,799.52	57,212,930.53	46.05
在建工程	521,565,442.57	324,496,152.83	60.73
长期待摊费用	68,570,270.58	51,088,340.84	34.22

营业收入变动原因说明:门店单店效益增加、经营规模扩大所致。

营业成本变动原因说明:门店单店销售增加、经营规模扩大所致。

营业税金及附加变动原因说明:收入大幅增加所致。

销售费用变动原因说明:经营规模扩大、广告费、人员工资增加、直营大店租金费用增加所致。

财务费用变动原因说明:存款利息收入增加所致。

资产减值损失变动原因说明:主要是本期计提的存货跌价准备减少、上期计提热车间机组拆除减值准备所致。

营业外收入变动原因说明:主要是 2014 年度重组合并投资成本小于被投资单位公允价值的差额计入损益,本报告期不存在该笔损益所致。

营业外支出变动原因说明:主要是各项基金费用减少所致。

所得税费用变动原因说明:经营规模扩大、利润增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期销售商品收到的现金同比增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:1、收到其他与投资活动有关的现金本期比上期减少(上期为企业合并)所致;2、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期分配股利支付的现金同比增加所致。

研发支出变动原因说明:原有研发项目逐步结束所致。

其他流动资产变动原因说明:本期未抵扣进项税金增加、预缴企业所得税所致。

在建工程变动原因说明:本期工程增加所致。

长期待摊费用变动原因说明:本期门店装修费增加所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期,公司利润构成及利润来源未发生重大变动。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期,公司未发生各类融资、重大资产重组事项。

### (3) 经营计划进展说明

公司 2014 年年报披露预计 2015 年实现营业收入比上年同期增长 20%-30%,上半年实现营业收入 793,290.58 万元,比上年同期增加 39.58%,基本完成年初制定的经营计划。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
服装	7,771,137,215.07	4,499,450,152.22	42.10	39.53	36.32	增加 1.36 个百分点
其他销售	9,902,817.28	9,320,621.87	5.88	-76.51	-72.22	减少 14.51 个百分点

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
西服	1,124,560,986.50	628,122,006.88	44.15	30.21	29.83	增加 0.17 个百分点
裤子	1,657,934,899.39	975,215,826.07	41.18	54.48	48.00	增加 2.58 个百分点
衬衫	1,032,789,759.38	655,676,170.26	36.51	26.44	34.26	减少 3.70 个百分点
茄克衫	522,633,605.36	303,692,838.47	41.89	67.35	62.90	增加 1.59 个百分点
T 恤衫	1,053,113,632.91	625,969,180.36	40.56	51.90	59.54	减少 2.85 个百分点
针织衫	334,436,211.37	205,440,901.18	38.57	53.55	54.14	减少 0.24 个百分点
羽绒服	646,785,614.68	329,071,655.37	49.12	63.17	31.39	增加 12.30 个百分点
其它服饰	1,398,882,505.48	776,261,573.63	44.51	16.95	9.80	增加 3.61 个百分点
其它销售	9,902,817.28	9,320,621.87	5.88	-76.51	-72.22	减少 14.51 个百分点

## 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北	398,956,900.64	39.02
华北	902,016,013.76	47.11
华东	3,561,157,288.23	27.81
西北	606,542,495.48	42.51
西南	766,248,727.91	62.29
中南	1,546,118,606.33	50.44

### (三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

报告期，公司全资子公司圣凯诺服饰有限公司出资 2,000 万元新设江阴德创服饰有限公司，持有其 100% 股权；出资 300 万元对江苏威罗赛针织服饰有限公司进行投资，持有其 5.94% 股权。

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

#### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

#### (3) 持有金融企业股权情况

适用  不适用



所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
江苏银行股份有限公司	10,000,000	0.16	0.16	10,000,000	1,327,079.92	可供出售金融资产	设立出资
合计	10,000,000	/	/	10,000,000	1,327,079.92	/	/

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2006	发行可转债	41,200	0	41,200	0	不适用
合计	/	41,200	0	41,200	0	/

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	变更后募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更原因及募集资金变更程序说明
江阴汇邦服饰有限公司二期工程项目	否	6,225			5,748.9	是	
收购江阴成亨置业有限公司标准厂房及相关设施项目	否	12,000			12,000	是	
引进关键设备生产高档免烫衬衫技术改造项目	否	4,115			5,275.87	是	
实施信息化系统改造项目	否	2,989			2,914.37	是	
引进设计软件及设备开发生产高档休闲服装技术改造项目	是	3,984			2,843.53	否	见“募集资金变更项目情况说明”

引进后整理关键设备提高产品档次技改项目	是	4,100			3,089.28	否	见“募集资金变更项目情况说明”
引进 V4 智能软件及关键设备建立服装设计加工平台扩大出口服装生产技术改造项目	是	4,123				否	见“募集资金变更项目情况说明”
引进 CAD 设计软件及关键设备生产特种防护服技术改造项目	是	4,123				否	见“募集资金变更项目情况说明”
对全资子公司海澜之家服饰有限公司增资，由其实施“海澜之家智能仓储配送中心项目”	否		9,328.05		9,328.05	是	
合计	/	41,659	9,328.05		41,200	/	/

### (3) 募集资金变更项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

变更投资项目资金总额		9,328.05			
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本报告期投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度
对全资子公司海澜之家服饰有限公司增资，由其实施“海澜之家智能仓储配送中心项目”	引进设计软件及设备开发生产高档休闲服装技术改造项目、引进后整理关键设备提高产品档次技改项目、引进 V4 智能软件及关键设备建立服装设计加工平台扩大出口服装生产技术改造项目、引进 CAD 设计软件及关键设备生产特种防护服技术改造项目	15,000	0	15,000	是
合计	/	15,000	0	15,000	/

#### 募集资金变更项目情况说明

公司变更募集资金用途，用于对全资子公司海澜之家服饰增资 15,000 万元，由其实施“海澜之家智能仓储配送中心项目”，项目投资总额 12,802.79 万元。本次增资涉及变更投向的募集资金 9,328.05 万元，剩余 5,671.95 万元由公司自有资金补足。

公司已就募集资金变更履行了必要的决策程序，并已经公司第六届董事会第三次会议、第六届监事会第三次会议及 2014 年第二次临时股东大会审议通过，独立董事对此发表了独立意见，独立财务顾问也出具了专项核查意见。

募集资金变更项目具体情况详见 2014 年 7 月 2 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《海澜之家股份有限公司关于变更募集资金投资项目暨使用募集资金对子公司增资的公告》（公告编号：临 2014-034 号）。

截止报告期末，公司对海澜之家服饰的增资事项已完成，海澜之家智能仓储配送中心项目尚未实施完毕。

## 4、主要子公司、参股公司分析

单位：人民币万元

公司名称	所属行业	主要产品或服务	注册资本	期末净资产	本期净利润
江阴中汇服饰有限公司	制造业	服装生产	2,000 (美元)	25,182.25	158.48
江阴中汇服饰进出口有限公司	流通业	服装销售	1,000	1,043.20	1.76
圣凯诺服饰有限公司	制造业	服装销售	65,000	81,852.38	15,718.37
海澜之家服饰有限公司	流通业	服装销售	115000	178,321.95	34,197.67
江阴海澜之家供应链管理有限公司	流通业	服装销售	5,000	96,451.11	71,427.34
上海浦东海澜之家服饰有限公司	流通业	服装销售	1,000	7,759.55	-552.86
江阴爱居兔服装有限公司	流通业	服装销售	30,000	-1,010.39	-4,389.43
江阴海澜之家华士销售有限公司	流通业	服装销售	1,000	19,563.33	14,300.00
江阴海澜之家顾山销售有限公司	流通业	服装销售	1,000	20,259.64	16,222.03
江阴海澜之家新桥销售有限公司	流通业	服装销售	1,000	48,148.54	43,202.08
江阴海澜之家纺织品采购管理有限公司	流通业	服装销售	5,000	6,274.44	1,014.98
江阴百衣百顺服饰有限公司	流通业	服装销售	30,000	26,485.44	1,366.69
上海百衣百顺服饰有限公司	流通业	服装销售	1,000	765.84	1.74
南京衣品汇服饰有限公司	流通业	服装销售	1,000	-1,644.81	-901.84
江阴海澜之家电子商务有限公司	流通业	服装销售	5000	7,087.56	1,821.13
海澜之家（北京）销售有限公司	流通业	服装销售	1000	-1,719.25	-1,690.43
海澜之家（天津）服饰销售有限公司	流通业	服装销售	1000	-3,221.41	-3,221.41
江阴德创服饰有限公司	流通业	服装销售	2000	1,980.58	-19.42

## 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司于2015年3月25日召开了2014年年度股东大会，审议通过了以2014年12月31日总股本4,492,757,924股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.80元（含税），合计派发1,707,248,011.12元，剩余未分配利润结转以后年度分配。公司于2015年4月24日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所（www.sse.com.cn）上刊登了2014年度利润分配实施公告，股权登记日为2015年4月29日，除权除息日为2015年4月30日，现金红利发放日为2015年4月30日。

#### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数（股）	
每10股派息数（元）（含税）	
每10股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

**三、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项**

□适用 √不适用

**二、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**三、资产交易、企业合并事项**

□适用 √不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**五、重大关联交易**

√适用 □不适用

**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
公司与海澜集团有限公司、江苏海澜国际马术俱乐部有限公司、苏州虹莹服饰有限公司、张家港曼巴特购物广场有限公司之间与日常经营相关的关联交易。	详见公司于 2015 年 3 月 3 日在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《海澜之家股份有限公司关于公司及子公司与关联方签订日常关联交易协议和公司预计 2015 年度日常关联交易的公告》。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
无	

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
无	

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
无	

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**六、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用

### 3 其他重大合同或交易

无

### 七、承诺事项履行情况

适用 不适用

#### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	海澜集团有限公司、荣基国际（香港）有限公司、国星集团有限公司、万成亚太投资有限公司、海澜国际贸易有限公司、江阴市晟汇国际贸易有限公司、上海挚东投资管理有限公司	海澜之家服饰有限公司 2013 年度、2014 年度、2015 年度与 2016 年度经审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润分别不低于 121,217.91 万元、147,031.94 万元、170,660.36 万元、191,276.59 万元。若业绩承诺期间内海澜之家服饰在 2013 至 2016 四个会计年度截至每期期末累积的扣除非经常性损益后的实际净利润数额未能达到承诺人承诺的截至当期期末累积净利润数额,则承诺人应以其本次交易获得的公司股份向公司进行补偿。业绩补偿具体方式详见《凯诺科技股份有限公司发行股份购买资产之盈利预测补偿协议》及《凯诺科技股份有限公司发行股份购买资产之盈利预测补偿协议之补充协议》。	承诺时间: 2013.08.29 期限: 2013 年度、 2014 年度、 2015 年度、 2016 年度	是	是
	股份限售	海澜集团有限公司、荣基国际（香港）有限公司	公司发行的股份自登记在其名下之日起 36 个月内不上市交易或转让。	承诺时间: 2013.08.29 期限: 2014.03.13- 2017.03.12	是	是
	股份限售	国星集团有限公司、万成亚太投资有限公司、海澜国际贸易有限公司、江阴市晟汇国际贸易有限公司、上海挚东投资管理有限公司	公司发行的股份自登记在其名下之日起 12 个月内不上市交易或转让。	承诺时间: 2013.08.29 期限: 2014.03.13- 2015.03.12	是	是

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规、中国证监会、上海证券交易所所有关规范性文件及《公司章程》等制度的要求，不断完善公司法人治理结构，健全公司内部控制制度，促进公司董事、监事及管理层恪尽职守，提高公司决策与经营管理水平。

公司治理实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异，公司未收到被监管部门采取行政措施的有关文件，也不存在被监管部门要求限期整改的情况。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他

2015 年 8 月 7 日，公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《海澜之家股份有限公司第一期员工持股计划》，详情见公司于 2015 年 8 月 8 日披露的相关公告。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）

一、有限售条件股份	3,846,153,846	85.61				-884,615,385	-884,615,385	2,961,538,461	65.92
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,961,538,462	43.66				-346,153,847	-346,153,847	1,615,384,615	35.96
其中：境内非国有法人持股	1,961,538,462	43.66				-346,153,847	-346,153,847	1,615,384,615	35.96
境内自然人持股									
4、外资持股	1,884,615,384	41.95				-538,461,538	-538,461,538	1,346,153,846	29.96
其中：境外法人持股	1,884,615,384	41.95				-538,461,538	-538,461,538	1,346,153,846	29.96
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	646,604,078	14.39				884,615,385	884,615,385	1,531,219,463	34.08
1、人民币普通股	646,604,078	14.39				884,615,385	884,615,385	1,531,219,463	34.08
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	4,492,757,924	100				0	0	4,492,757,924	100

## 2、股份变动情况说明

2014年3月，公司向海澜集团有限公司等7名投资者非公开发行人民币A股普通股3,846,153,846股，其中，国星集团有限公司、万成亚太投资有限公司、江阴恒盛国际贸易有限公司、江阴市晟汇国际贸易有限公司、上海挚东投资管理有限公司认购的884,615,385股股份限售期为12个月。2015年3月13日，上述884,615,385股限售股上市流通。

### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
海澜集团有限公司	1,615,384,615	0	0	1,615,384,615	非公开发行	2017年3月13日
荣基国际（香港）有限公司	1,346,153,846	0	0	1,346,153,846	非公开发行	2017年3月13日
国星集团有限公司	346,153,846	346,153,846	0	0	非公开发行	2015年3月13日
万成亚太投资有限公司	192,307,692	192,307,692	0	0	非公开发行	2015年3月13日
江阴恒盛国际贸易有限公司	192,307,692	192,307,692	0	0	非公开发行	2015年3月13日
江阴市晟汇国际贸易有限公司	115,384,616	115,384,616	0	0	非公开发行	2015年3月13日
上海挚东投资管理有限公司	38,461,539	38,461,539	0	0	非公开发行	2015年3月13日
合计	3,846,153,846	884,615,385	0	2,961,538,461	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	45,023
---------------	--------

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股



前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
海澜集团有限公司	0	1,765,971,703	39.31	1,615,384,615	质押	600,578,388	境内非国有法人
荣基国际(香港)有限公司	0	1,346,153,846	29.96	1,346,153,846	无		境外法人
国星集团有限公司	-70,000,000	276,153,846	6.15	0	质押	31,000,000	境外法人
江阴恒盛国际贸易有限公司	-30,000,000	162,307,692	3.61	0	无		境内非国有法人
江阴市晟汇国际贸易有限公司	0	115,384,616	2.57	0	无		境内非国有法人
全国社保基金一零八组合	36,996,237	113,004,371	2.52	0	无		未知
万成亚太投资有限公司	-115,207,692	77,100,000	1.72	0	无		境外法人
中国工商银行股份有限公司一富国新兴产业股票型证券投资基金	28,628,857	28,628,857	0.64	0	无		未知
香港中央结算有限公司	27,220,507	28,606,247	0.64	0	无		未知
海通资管一民生一海通海汇系列一星石1号集合资产管理计划	26,701,232	27,429,527	0.61	0	无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件 流通股的数量		股份种类及数量			
				种类	数量		
国星集团有限公司		276,153,846		人民币普通股	276,153,846		
江阴恒盛国际贸易有限公司		162,307,692		人民币普通股	162,307,692		
海澜集团有限公司		150,587,088		人民币普通股	150,587,088		
江阴市晟汇国际贸易有限公司		115,384,616		人民币普通股	115,384,616		
全国社保基金一零八组合		113,004,371		人民币普通股	113,004,371		
万成亚太投资有限公司		77,100,000		人民币普通股	77,100,000		
中国工商银行股份有限公司一富国新兴产业股票型证券投资基金		28,628,857		人民币普通股	28,628,857		
香港中央结算有限公司		28,606,247		人民币普通股	28,606,247		
海通资管一民生一海通海汇系列一星石1号集合资产管理计划		27,429,527		人民币普通股	27,429,527		
招商银行股份有限公司一富国低碳环保股票型证券投资基金		24,292,465		人民币普通股	24,292,465		
上述股东关联关系或一致行动的说明		海澜集团有限公司与荣基国际(香港)有限公司为一致行动人,与上述其他股东无关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市 交易股份数量	

1	海澜集团有限公司	1,615,384,615	2017年3月13日	1,615,384,615	公司发行的股份自登记在其名下之日起36个月内不上市交易或转让。
2	荣基国际（香港）有限公司	1,346,153,846	2017年3月13日	1,346,153,846	公司发行的股份自登记在其名下之日起36个月内不上市交易或转让。
上述股东关联关系或一致行动的说明		海澜集团有限公司与荣基国际（香港）有限公司为一致行动人			

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
海澜集团有限公司	2014年3月13日	
荣基国际（香港）有限公司	2014年3月13日	
国星集团有限公司	2014年3月13日	
江阴恒盛国际贸易有限公司	2014年3月13日	
万成亚太投资有限公司	2014年3月13日	
江阴市晟汇国际贸易有限公司	2014年3月13日	
上海挚东投资管理有限公司	2014年3月13日	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	公司发行的股份自登记在海澜集团有限公司、荣基国际（香港）有限公司名下之日起36个月内不上市交易或转让。公司发行的股份自登记在国星集团有限公司、江阴恒盛国际贸易有限公司、万成亚太投资有限公司、江阴市晟汇国际贸易有限公司及上海挚东投资管理有限公司名下之日起12个月内不上市交易或转让。	

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
赵方伟	董事	选举	董事会增补董事
周立宸	董事	选举	董事会增补董事

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：海澜之家股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	6,929,375,932.22	7,086,126,281.16
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	七、2	8,515,522.00	11,323,904.00
应收账款	七、3	441,145,200.50	493,208,180.33
预付款项	七、4	444,091,536.22	581,943,175.13
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	七、5	55,429,952.13	55,235,066.62
买入返售金融资产			
存货	七、6	6,493,749,270.47	6,086,276,961.28
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、7	83,561,799.52	57,212,930.53
流动资产合计		14,455,869,213.06	14,371,326,499.05
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、8	78,000,000.00	90,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	七、9	532,651,113.50	544,606,272.62
固定资产	七、10	2,436,293,408.16	2,453,636,238.30
在建工程	七、11	521,565,442.57	324,496,152.83
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	七、12	352,068,705.77	349,039,867.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、13	68,570,270.58	51,088,340.84

递延所得税资产	七、14	155,305,021.57	163,803,845.67
其他非流动资产	七、15	165,666,185.70	182,434,824.09
非流动资产合计		4,310,120,147.85	4,159,105,541.39
资产总计		18,765,989,360.91	18,530,432,040.44
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、16	1,817,198,000.00	1,683,595,000.00
应付账款	七、17	4,779,176,974.18	4,737,467,813.61
预收款项	七、18	1,190,896,932.10	1,081,600,341.39
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、19	377,995,928.72	391,833,948.89
应交税费	七、20	648,005,001.61	603,167,064.06
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、21	105,376,157.71	128,553,332.59
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		8,918,648,994.32	8,626,217,500.54
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、22	2,747,967,587.00	2,763,101,429.83
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、14	34,516,280.59	35,267,505.20
其他非流动负债	七、23	1,400,000.00	1,400,000.00
非流动负债合计		2,783,883,867.59	2,799,768,935.03
负债合计		11,702,532,861.91	11,425,986,435.57
<b>所有者权益</b>			
股本	七、24	1,168,117,060.00	1,168,117,060.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	七、25	2,017,404,720.00	2,017,404,720.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、26	566,679,611.30	566,679,611.30
一般风险准备			
未分配利润	七、27	3,247,269,575.54	3,288,648,089.07
归属于母公司所有者权益合计		6,999,470,966.84	7,040,849,480.37
少数股东权益		63,985,532.16	63,596,124.50
所有者权益合计		7,063,456,499.00	7,104,445,604.87
负债和所有者权益总计		18,765,989,360.91	18,530,432,040.44

法定代表人：周建平

主管会计工作负责人：顾东升

会计机构负责人：钱亚萍

## 母公司资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位:海澜之家股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,951,108,674.77	1,250,660,052.88
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		2,742,000.00	9,827,716.00
应收账款	十七、1	125,485,728.25	115,864,547.72
预付款项		19,087,231.93	5,998,604.00
应收利息			
应收股利			800,000,000.00
其他应收款	十七、2	20,670,297.51	16,551,216.15
存货		2,228,724.55	156,082,007.05
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		33,746,463.66	193,000.00
流动资产合计		2,155,069,120.67	2,355,177,143.80
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		75,000,000.00	90,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	13,919,565,579.96	13,769,565,579.96
投资性房地产		704,317,806.89	722,426,252.81
固定资产		75,611,244.83	83,540,704.54
在建工程		758,159.71	
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		556,603.78	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		35,315,240.21	20,616,988.82
递延所得税资产		2,006,383.56	2,179,888.12
其他非流动资产		4,642,412.56	11,147,780.80
非流动资产合计		14,817,773,431.50	14,699,477,195.05
资产总计		16,972,842,552.17	17,054,654,338.85
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		93,000,000.00	65,600,000.00
应付账款		74,483,980.01	15,168,129.84
预收款项		61,853,612.85	505,734,848.95

应付职工薪酬		14,299,013.66	127,252,813.68
应交税费		47,313,379.41	65,827,563.60
应付利息			
应付股利			
其他应付款		4,805,216.22	14,603,159.94
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		295,755,202.15	794,186,516.01
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,400,000.00	1,400,000.00
非流动负债合计		1,400,000.00	1,400,000.00
负债合计		297,155,202.15	795,586,516.01
<b>所有者权益：</b>			
股本		4,492,757,924.00	4,492,757,924.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,586,182,168.22	9,586,182,168.22
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		354,008,273.83	354,008,273.83
未分配利润		2,242,738,983.97	1,826,119,456.79
所有者权益合计		16,675,687,350.02	16,259,067,822.84
负债和所有者权益总计		16,972,842,552.17	17,054,654,338.85

法定代表人：周建平 主管会计工作负责人：顾东升 会计机构负责人：钱亚萍



**合并利润表**  
2015 年 1—6 月

编制单位：海澜之家股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		7,932,905,814.39	5,683,410,058.24
其中：营业收入	七、28	7,932,905,814.39	5,683,410,058.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,794,021,286.15	4,210,346,807.24
其中：营业成本	七、28	4,646,732,757.23	3,399,371,949.58
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	七、29	48,662,142.41	26,141,928.56
销售费用	七、30	747,946,320.11	411,749,535.93
管理费用	七、31	414,077,302.18	360,088,826.83
财务费用	七、32	-64,637,743.62	-46,125,526.01
资产减值损失	七、33	1,240,507.84	59,120,092.35
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）	七、34	1,327,079.92	
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）		2,140,211,608.16	1,473,063,251.00
加：营业外收入	七、35	44,224,936.47	139,812,033.47
其中：非流动资产处置利得		25,317.60	320,608.01
减：营业外支出	七、36	600,147.48	9,985,298.14
其中：非流动资产处置损失			5,692.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,183,836,397.15	1,602,889,986.33
减：所得税费用	七、37	517,577,491.90	375,366,036.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,666,258,905.25	1,227,523,949.93
归属于母公司所有者的净利润		1,665,869,497.59	1,227,776,928.22
少数股东损益		389,407.66	-252,978.29
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,666,258,905.25	1,227,523,949.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,665,869,497.59	1,227,776,928.22
归属于少数股东的综合收益总额		389,407.66	-252,978.29
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.37	0.29
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：周建平

主管会计工作负责人：顾东升

会计机构负责人：钱亚萍

## 母公司利润表

2015 年 1—6 月

编制单位：海澜之家股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	828,943,393.19	885,098,133.60
减：营业成本	十七、4	679,430,330.53	484,743,353.75
营业税金及附加		732,124.11	4,996,681.79
销售费用		999,515.41	74,962,695.50
管理费用		4,655,117.54	81,834,668.34
财务费用		-10,946,509.54	-16,111,856.97
资产减值损失		-694,018.26	61,785,417.77
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）	十七、5	2,001,327,079.92	1,000,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,156,093,913.32	1,192,887,173.42
加：营业外收入		7,249,183.60	1,768,084.23
其中：非流动资产处置利得		25,317.60	284,002.58
减：营业外支出		152,184.76	474,275.35
其中：非流动资产处置损失			5,692.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,163,190,912.16	1,194,180,982.30
减：所得税费用		39,323,373.86	50,637,863.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,123,867,538.30	1,143,543,118.83
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		2,123,867,538.30	1,143,543,118.83
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：周建平

主管会计工作负责人：顾东升

会计机构负责人：钱亚萍

## 合并现金流量表

2015 年 1—6 月

编制单位：海澜之家股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,285,138,801.60	6,605,715,857.58
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		615,918.01	711,168.69
收到其他与经营活动有关的现金	七、38(1)	402,528,870.25	470,668,738.56
经营活动现金流入小计		9,688,283,589.86	7,077,095,764.83
购买商品、接受劳务支付的现金		5,855,460,915.50	5,046,620,399.83
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		559,769,746.77	488,791,076.81
支付的各项税费		940,012,528.04	673,755,865.92
支付其他与经营活动有关的现金	七、38(2)	978,066,997.19	590,027,161.39
经营活动现金流出小计		8,333,310,187.50	6,799,194,503.95
经营活动产生的现金流量净额		1,354,973,402.36	277,901,260.88
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	七、38(3)	15,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,327,079.92	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,341.88	488,529.49
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			1,425,276,707.05
投资活动现金流入小计		16,357,421.80	1,425,765,236.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		166,518,122.10	435,433,713.67
投资支付的现金	七、38(4)	3,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		169,518,122.10	435,433,713.67

投资活动产生的现金流量净额		-153,160,700.30	990,331,522.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,707,248,011.12	853,376,339.67
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		1,707,248,011.12	853,376,339.67
筹资活动产生的现金流量净额		-1,707,248,011.12	-853,376,339.67
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-327,017.20	584,008.80
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-505,762,326.26	415,440,452.88
加：期初现金及现金等价物余额		5,420,338,318.48	3,836,810,397.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、39(2)	4,914,575,992.22	4,252,250,850.18

法定代表人：周建平 主管会计工作负责人：顾东升 会计机构负责人：钱亚萍

## 母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

编制单位：海澜之家股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		415,151,329.43	580,692,509.96
收到的税费返还			685,020.09
收到其他与经营活动有关的现金		27,655,696.56	26,627,591.68
经营活动现金流入小计		442,807,025.99	608,005,121.73
购买商品、接受劳务支付的现金		547,262,929.68	251,067,581.61
支付给职工以及为职工支付的现金		86,736,809.96	276,830,558.10
支付的各项税费		66,437,817.98	111,683,257.82
支付其他与经营活动有关的现金		41,999,929.08	55,998,880.80
经营活动现金流出小计		742,437,486.70	695,580,278.33
经营活动产生的现金流量净额		-299,630,460.71	-87,575,156.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		15,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		2,801,327,079.92	1,000,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,341.88	355,038.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			130,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,816,357,421.80	1,130,355,038.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,216,844.76	33,317,526.54
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		150,000,000.00	330,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		162,216,844.76	363,317,526.54
投资活动产生的现金流量净额		2,654,140,577.04	767,037,511.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,707,248,011.12	853,376,339.67
支付其他与筹资活动有关的现金			5,200,000.00
筹资活动现金流出小计		1,707,248,011.12	858,576,339.67
筹资活动产生的现金流量净额		-1,707,248,011.12	-858,576,339.67
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-310,460.64	133,262.77
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		646,951,644.57	-178,980,721.58
加：期初现金及现金等价物余额		1,208,357,090.20	1,351,098,366.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,855,308,734.77	1,172,117,645.02

法定代表人：周建平 主管会计工作负责人：顾东升 会计机构负责人：钱亚萍

### 合并所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

编制单位：海澜之家股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,168,117,060.00				2,017,404,720.00				566,679,611.30		3,288,648,089.07	63,596,124.50	7,104,445,604.87
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,168,117,060.00				2,017,404,720.00				566,679,611.30		3,288,648,089.07	63,596,124.50	7,104,445,604.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-41,378,513.53	389,407.66	-40,989,105.87
（一）综合收益总额											1,665,869,497.59	389,407.66	1,666,258,905.25
（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											-1,707,248,011.12		-1,707,248,011.12
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,707,248,011.12		-1,707,248,011.12
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,168,117,060.00				2,017,404,720.00				566,679,611.30		3,247,269,575.54	63,985,532.16	7,063,456,499.00

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备			盈余公积	一般风险准备
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	1,000,000,000.00							321,244,418.50		2,012,935,147.84		3,334,179,566.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并其他												
二、本年期初余额	1,000,000,000.00							321,244,418.50		2,012,935,147.84		3,334,179,566.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	168,117,060.00			1,985,366,984.13						374,152,922.66	59,145,945.83	2,586,782,912.62
（一）综合收益总额										1,227,776,928.22	-252,978.29	1,227,523,949.93
（二）所有者投入和减少资本	168,117,060.00			1,985,366,984.13							59,398,924.12	2,212,882,968.25
1. 股东投入的普通股	168,117,060.00			1,985,366,984.13							59,398,924.12	2,212,882,968.25
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										-853,624,005.56		-853,624,005.56
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-853,624,005.56		-853,624,005.56
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,168,117,060.00			1,985,366,984.13				321,244,418.50		2,387,088,070.50	59,145,945.83	5,920,962,478.96

法定代表人：周建平

主管会计工作负责人：顾东升

会计机构负责人：钱亚萍



## 母公司所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

编制单位：海澜之家股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,492,757,924.00				9,586,182,168.22				354,008,273.83	1,826,119,456.79	16,259,067,822.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,492,757,924.00				9,586,182,168.22				354,008,273.83	1,826,119,456.79	16,259,067,822.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										416,619,527.18	416,619,527.18
(一)综合收益总额										2,123,867,538.30	2,123,867,538.30
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-1,707,248,011.12	-1,707,248,011.12
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-1,707,248,011.12	-1,707,248,011.12
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	4,492,757,924.00				9,586,182,168.22				354,008,273.83	2,242,738,983.97	16,675,687,350.02

2015 年半年度报告

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	646,604,078.00				432,336,014.22				153,080,273.76	871,391,461.75	2,103,411,827.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	646,604,078.00				432,336,014.22				153,080,273.76	871,391,461.75	2,103,411,827.73
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	3,846,153,846.00				9,121,808,418.13					289,919,113.27	13,257,881,377.40
(一)综合收益总额										1,143,543,118.83	1,143,543,118.83
(二)所有者投入和减少资本	3,846,153,846.00				9,121,808,418.13						12,967,962,264.13
1. 股东投入的普通股	3,846,153,846.00				9,121,808,418.13						12,967,962,264.13
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										-853,624,005.56	-853,624,005.56
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-853,624,005.56	-853,624,005.56
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	4,492,757,924.00				9,554,144,432.35				153,080,273.76	1,161,310,575.02	15,361,293,205.13

法定代表人：周建平

主管会计工作负责人：顾东升

会计机构负责人：钱亚萍

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

海澜之家股份有限公司（曾用名：奥德臣实业股份有限公司、凯诺科技股份有限公司，以下简称公司或本公司）前身为成立于 1997 年 1 月的江阴奥德臣精品面料服饰有限公司，1999 年 6 月经江苏省人民政府苏政复（1999）47 号文批准，由有限责任公司变更为股份有限公司。2000 年 12 月 11 日经中国证券监督管理委员会证监发行字（2000）170 号文核准，公司向社会公开发行股票，并于 2000 年 12 月 28 日在上海证券交易所挂牌交易。

根据本公司 2013 年度第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]9 号《关于核准凯诺科技股份有限公司向海澜集团有限公司等发行股份购买资产的批复》核准，以及中华人民共和国商务部商资批[2014]123 号《商务部关于同意凯诺科技股份有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》核准，向海澜集团有限公司等七方股东发行 3,846,153,846.00 元股 A 股收购海澜集团有限公司等七方股东所拥有的海澜之家服饰股份有限公司（2014 年 8 月 5 日该公司名称变更为海澜之家服饰有限公司，以下简称“海澜服饰”）的 100% 股权，本次发行新股后公司注册资本变更为人民币 4,492,757,924.00 元。

公司经营范围：毛纺新技术、新产品、新材料、通讯产品的研发、销售、环保高新技术产品的开发及投资；精纺呢绒、毛纱、服装、针织品、衬衫、领带、袜子、纺织原料、劳动保护用品的制造，自营和代理各类商品及技术的进出口业务；自有房屋的租赁服务；物业管理（凭有效资质证书经营）（上述经营范围凡涉及专项审核的经批准后方可经营）。

企业法人营业执照号 320000000013269。

本财务报表经本公司董事会于 2015 年 8 月 10 日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

本公司 2015 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 18 户，清单如下：

序号	子公司名称	本期新增/减少
1	江阴中汇服饰有限公司	未变动
2	江阴中汇服饰进出口有限公司	未变动
3	圣凯诺服饰有限公司	未变动
4	海澜之家服饰有限公司	未变动
5	江阴海澜之家供应链管理有限公司	未变动
6	上海浦东海澜之家服饰有限公司	未变动
7	江阴爱居兔服装有限公司	未变动
8	江阴海澜之家华士销售有限公司	未变动
9	江阴海澜之家顾山销售有限公司	未变动
10	江阴海澜之家新桥销售有限公司	未变动
11	海澜之家（北京）销售有限公司	未变动
12	海澜之家（天津）服饰销售有限公司	未变动

序号	子公司名称	本期新增/减少
13	江阴海澜之家纺织品采购管理有限公司	未变动
14	江阴百衣百顺服饰有限公司	未变动
15	上海百衣百顺服饰有限公司	未变动
16	南京衣品汇服饰有限公司	未变动
17	江阴海澜之家电子商务有限公司	未变动
18	江阴德创服饰有限公司	本期新增

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增减情况详见本附注八“合并范围的变更”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

鉴于本公司向海澜集团有限公司等七方股东发行股份收购海澜服饰的重大重组事项已于2014年2月实施完成，本财务报表具体编制方法为：

(1)海澜集团有限公司受让江阴第三精纺毛纺有限公司持有的本公司15,057.84万股股份以及海澜服饰股东以其拥有的海澜服饰100.00%股权为对价认购本公司定向发行的384,615.38万股股份，从而海澜集团有限公司和海澜服饰其他股东合计持有本公司88.96%的股权，取得本公司的控制权。上述交易行为构成反向购买，由于本公司在交易发生时持有构成业务的资产或负债，故根据财政部2009年3月13日发布的《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》(财会便〔2009〕17号)和《企业会计准则第20号——企业合并》及相关讲解的规定，本公司在编制财务报表时，按照购买法的原则进行处理。

(2)海澜服饰的资产、负债在并入财务报表时，以其账面价值进行确认和计量；本公司重组前的可辨认资产、负债在并入财务报表时，以本公司在购买日(2014年2月28日)的公允价值进行确认，合并成本小于可辨认净资产公允价值的份额的差额确认为损益。

(3)财务报表中的留存收益和其他权益余额反映的是海澜服饰账面的留存收益和其他权益余额。

(4)财务报表中权益性工具的金额是根据购买日权益性工具的金额以及本公司购买日后权益性工具实际变动金额确定，购买日权益性工具的金额是以海澜服饰购买日前的实收资本以及按《企业会计准则》在合并财务报表中新增实收资本之和。但是，财务报表中的权益结构反映的是合并后本公司的权益结构(即发行在外的权益性证券数量和种类)，包括本公司本次为了收购海澜服饰而发行的权益。

(5)合并财务报表的比较信息系海澜服饰(法律上子公司)上年同期合并财务报表。

(6) 母公司本期及上年同期财务报表均为本公司(法律上母公司)个别财务报表。

(7) 关联方及关联交易均以合并财务报表的口径进行认定和披露。

## 2. 持续经营

公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力, 本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此, 本公司以持续经营为基础编制截至 2015 年 6 月 30 日止的财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司根据实际生产经营特点, 依据相关企业会计准则的规定, 对收入确认、存货、固定资产等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计, 详见本附注五之“11 存货”、“15 固定资产”、“23 收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明, 请参阅附注五相关各项的描述。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

以 12 个月作为一个营业周期, 并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的, 为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债, 以被合并方的资产、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为基础, 进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积(股本溢价), 资本公积(股本溢价)不足以冲减的, 调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并, 合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资, 在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日

之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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的份额的，其余部分应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，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，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）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。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8. 外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### （2）外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

## 9. 金融工具

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (2) 金融资产

①金融资产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、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

### ④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。



**B、可供出售金融资产减值：**

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

**⑤金融资产终止确认**

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

**(3) 金融负债**

①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负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

**③金融负债的后续计量**

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

**④金融负债终止确认**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

**(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法**

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

**10. 应收款项****(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项为期末余额大于等于 200 万元的应收款项。
------------------	-----------------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计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。
----------------------	---

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合一	帐龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的  
适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

公司与纳入合并报表范围子公司之间的应收款项不提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的  
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的  
适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

单项计提坏账准备的理由	客户公司破产、清算、结算、法律诉讼等确定无法收回的应收款项
坏账准备的计提方法	全额计提坏账准备

**11. 存货**

(1) 公司存货包括：原材料、在产品、产成品、库存商品、委托代销商品、委托加工材料及低值易耗品等。

(2) 存货按实际成本核算，原材料、产成品发出采用加权平均法核算；在产品根据车间期末结存的原材料，按当期投入生产的材料价格计算保留材料成本，其余工、费成本全部转入当期完工产品成本；低值易耗品采用领用时一次摊销法核算；库存商品发出采用个别认定法核算

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

## 12. 划分为持有待售资产

### 持有待售非流动资产

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

## 13. 长期股权投资

### (1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

### (2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，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；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产总除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注五、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 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，处置时，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，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。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### 14. 投资性房地产

##### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	25	5%	3.80%
土地使用权	50	0	2.0%

#### 15. 固定资产

##### (1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

##### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	10-30	3-5	9.7-3.17

专用设备	直线法	8-12	3-5	12.13-7.92
通用设备	直线法	5-8	3-5	19.4-11.88

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

## 16. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

## 17. 借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

## 18. 无形资产

(1). 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2). 计价方法、使用寿命、减值测试

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命
土地使用权	50 年
商标	10 年
软件	10 年
专利	10 年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

### (3). 内部研究开发支出会计政策

#### ①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

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

### 19. 长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按

比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 20. 长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 22. 预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。



## 23. 收入

### (1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

公司通过加盟店或商场店销售的商品，均以收到加盟店或商场店委托代销清单后，再确认销售收入。

公司通过直营店销售的商品，以收到货款并将商品交付给消费者时确认销售收入。

公司职业服销售，是根据订单完成生产，将服装发送移交给客户，并经客户验收合格时确认销售收入。

### (2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、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。

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

### (3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

## 24. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

#### **(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

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

#### **(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### **25. 所得税**

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体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；

（2）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。

**26. 租赁****(1)、经营租赁的会计处理方法**

## 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

## 租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**27. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

**(2)、重要会计估计变更**

适用 不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率	备注
增值税	销售货物或提供应税劳务	0%、3%、6%、13%、17%	[注 1]
消费税			

营业税	按应税劳务或租赁收入	5%	
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%	
企业所得税	应纳税所得额	25%	
教育费附加	应缴流转税税额	3%	
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%	
房产税	从价计征的,按自用房产原值一次减除 30%后从余值的 1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%	

[注 1] 出口产品销项税实行零税率,同时按国家规定的出口退税率享受出口退税政策。

不同企业所得税税率纳税主体情况说明:公司及合并范围内子公司所得税税率均为 25%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

公司未享受重要的税收优惠。

## 七、合并财务报表项目注释

(如无特别注明,均以 2015 年 6 月 30 日为截止日,货币单位为人民币元,期初指 2014 年 12 月 31 日,期末指 2015 年 6 月 30 日,本期指 2015 年 1-6 月,上期指 2014 年 1-6 月。)

### 1、货币资金

#### (1) 明细项目

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,119,399.24	4,365,528.93
银行存款	6,491,414,907.39	6,428,472,789.55
其他货币资金	431,841,625.59	653,287,962.68
合计	6,929,375,932.22	7,086,126,281.16
其中:存放在境外的款项总额		

注:公司期末银行存款中,有定期存单 1,583,000,000.00 元已质押给银行,用于公司开具银行承兑汇票。

#### (2) 其他货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	429,000,000.00	647,985,000.00
保函及信用证保证金	2,799,940.00	5,302,962.68
其他	41,685.59	
合计	431,841,625.59	653,287,962.68

(3) 货币资金期末余额中除已质押的定期存单、银行承兑汇票保证金、保函及信用证保证金外,无其他抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

### 2、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,515,522.00	11,323,904.00
合计	8,515,522.00	11,323,904.00

## (2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,590,000.00	
合计	3,590,000.00	

## (3). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## 3、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	465,407,854.80	100	24,262,654.30	5.21	441,145,200.50	520,426,079.30	100	27,217,898.97	5.23	493,208,180.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	465,407,854.80	/	24,262,654.30	/	441,145,200.50	520,426,079.30	/	27,217,898.97	/	493,208,180.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	446,914,078.55	22,345,703.94	5.00%
1 至 2 年	18,249,220.67	1,824,922.07	10.00%
2 至 3 年	151,247.51	45,374.25	30.00%

3 年以上			
3 至 4 年	93,308.07	46,654.04	50.00%
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	465,407,854.80	24,262,654.30	5.21%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-2,955,244.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例	坏账准备期末余额
合并应收客户 A	非关联客户	48,212,695.10	1 年以内	10.36%	2,410,634.76
合并应收客户 B	非关联客户	37,212,214.83	1 年以内	8.00%	1,860,610.74
合并应收客户 C	非关联客户	18,653,779.21	1 年以内	4.01%	932,688.96
合并应收客户 D	非关联客户	14,647,280.00	1 年以内	3.15%	732,364.00
合并应收客户 E	非关联客户	14,470,906.50	1 年以内	3.11%	723,545.33
合计		133,196,875.64		28.62%	6,659,843.79

#### 4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	409,341,878.54	92.18	581,029,671.79	99.84
1 至 2 年	34,702,282.39	7.81	173,401.88	0.03
2 至 3 年	47,375.29	0.01	740,101.46	0.13
3 年以上				
合计	444,091,536.22	100.00	581,943,175.13	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

往来单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	占预付款项总额比例
合并预付客户 A	非关联供应商	97,608,228.72	1 年以内	21.98%
合并预付客户 B	非关联供应商	58,200,835.94	1 年以内	13.11%
合并预付客户 C	非关联供应商	13,870,324.94	1 年以内	3.12%
合并预付客户 D	非关联供应商	11,748,229.00	1 年以内	2.65%

往来单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	占预付款项 总额比例
合并预付客户 E	非关联供应商	9,450,956.51	1 年以内	2.13%
合计		190,878,575.11		42.99%

## 5、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大 并单独计提坏 账准备的其他 应收款										
按信用风险特 征组合计提坏 账准备的其他 应收款	63,146,577.27	100.00	7,716,625.14	12.22	55,429,952.13	62,660,167.88	100.00	7,425,101.26	11.85	55,235,066.62
单项金额不重 大但单独计提 坏账准备的其他 应收款										
合计	63,146,577.27	/	7,716,625.14	/	55,429,952.13	62,660,167.88	/	7,425,101.26	/	55,235,066.62

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	46,620,051.99	2,331,002.61	5.00%
1 至 2 年	8,854,675.28	885,467.53	10.00%
2 至 3 年	3,015,850.00	904,755.00	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年	1,098,000.00	549,000.00	50.00%
4 至 5 年	2,558,000.00	2,046,400.00	80.00%
5 年以上	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%
合计	63,146,577.27	7,716,625.14	12.22%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 291,523.88 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	7,795,844.72	2,000,000.00
保证金	44,609,542.23	50,894,377.58
其他	10,741,190.32	9,765,790.30
合计	63,146,577.27	62,660,167.88

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
南京银都广告商务有限责任公司	保证金	5,098,000.00	2-3年 1,500,000.00 3-4年 1,098,000.00 4-5年 2,500,000.00	8.07	2,999,000.00
南京海尚海百货有限公司	保证金	5,000,000.00	1年以内	7.92	250,000.00
中国建设银行股份有限公司天津市分行	保证金	3,140,000.00	1年以内	4.97	157,000.00
南京银都奥美广告有限公司	保证金	1,500,000.00	1-2年	2.38	150,000.00
武汉大汉口乐园商业发展有限公司	保证金	1,150,000.00	2-3年	1.82	345,000.00
合计	/	15,888,000.00	/	25.16	3,901,000.00

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## 6. 存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	149,182,955.58		149,182,955.58	109,256,168.62		109,256,168.62
在产品	40,971,836.95		40,971,836.95	33,726,257.73		33,726,257.73
库存商品	3,056,373,939.03	45,714,694.61	3,010,659,244.42	2,019,747,278.63	49,085,009.31	1,970,662,269.32
周转材料						



消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	938,992.79		938,992.79	5,728,427.72		5,728,427.72
产成品	348,183,930.21		348,183,930.21	342,946,700.24		342,946,700.24
委托代销商品	2,943,812,310.52		2,943,812,310.52	3,623,957,137.65		3,623,957,137.65
合计	6,539,463,965.08	45,714,694.61	6,493,749,270.47	6,135,361,970.59	49,085,009.31	6,086,276,961.28

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	49,085,009.31	3,904,228.63		7,274,543.33		45,714,694.61
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	49,085,009.31	3,904,228.63		7,274,543.33		45,714,694.61

存货跌价准备计提的依据：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。

可变现净值确定的依据为：在正常销售经营过程中，以估计售价减去估计成本和销售所必需的估计费用后的价值。

## (3). 截止期末，本公司存货无抵押、担保情况。

## 7、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	备注
增值税未抵扣进项税	67,191,810.61	44,500,711.31	未抵扣进项税
预缴企业所得税	4,821,809.46		预缴企业所得税
待摊费用	709,845.93	178,897.49	保险费
待摊费用	9,315,271.14	11,176,117.55	房屋租金
待摊费用		294,576.39	装修费
待摊费用	1,523,062.38	1,062,627.79	其他
合计	83,561,799.52	57,212,930.53	

## 8、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	15,000,000.00		15,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
可供出售权益工具：	63,000,000.00		63,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的						
合计	78,000,000.00		78,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00

## (2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江苏银行股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					0.16	
深圳市华泰瑞麟股权投资基金合伙企业(有限合伙)	50,000,000.00			50,000,000.00					10	
江苏威罗赛针织服饰有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00					5.94	
合计	60,000,000.00	3,000,000.00		63,000,000.00					/	

(3) 可供出售债务工具期末余额为公司期初投资的快尚时装(广州)有限公司 3000 万元, 本期收回投资 1500 万元, 期末余额为 1500 万元。

## 9、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	534,709,443.67	119,281,852.37		653,991,296.04
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	534,709,443.67	119,281,852.37		653,991,296.04
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	89,017,632.70	20,367,390.72		109,385,023.42
2. 本期增加金额	10,313,061.90	1,642,097.22		11,955,159.12

(1) 计提或摊销	10,313,061.90	1,642,097.22		11,955,159.12
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	99,330,694.60	22,009,487.94		121,340,182.54
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	435,378,749.07	97,272,364.43		532,651,113.50
2. 期初账面价值	445,691,810.97	98,914,461.65		544,606,272.62

(2) 截止期末，公司投资性房地产无抵押、担保情况。

(3) 本期投资性房地产无需计提减值准备的情形，故未计提投资性房地产减值准备。

## 10、固定资产及累计折旧

### (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	2,193,288,160.81	706,287,879.02	285,678,587.13	3,185,254,626.96
2. 本期增加金额	53,424,152.19	11,406,782.60	5,430,745.35	70,261,680.14
(1) 购置	53,424,152.19	11,406,782.60	5,430,745.35	70,261,680.14
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额			108,871.36	108,871.36
(1) 处置或报废			108,871.36	108,871.36
4. 期末余额	2,246,712,313.00	717,694,661.62	291,000,461.12	3,255,407,435.74
二、累计折旧				
1. 期初余额	305,566,893.91	279,592,653.35	146,458,841.40	731,618,388.66
2. 本期增加金额	36,339,401.74	48,343,940.00	2,916,144.26	87,599,486.00
(1) 计提	36,339,401.74	48,343,940.00	2,916,144.26	87,599,486.00
3. 本期减少金额			103,847.08	103,847.08
(1) 处置或报废			103,847.08	103,847.08
4. 期末余额	341,906,295.65	327,936,593.35	149,271,138.58	819,114,027.58
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				

四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,904,806,017.35	389,758,068.27	141,729,322.54	2,436,293,408.16
2. 期初账面价值	1,887,721,266.90	426,695,225.67	139,219,745.73	2,453,636,238.30

(2) 截止期末，本公司固定资产无抵押、担保情况。

## 11、在建工程

√适用 □不适用

### (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海澜服装城三期	64,839,528.01		64,839,528.01	57,222,440.80		57,222,440.80
顾山工业园中区	260,719,706.89		260,719,706.89	160,187,570.32		160,187,570.32
综合培训大楼	146,167,069.89		146,167,069.89	99,600,250.61		99,600,250.61
仓储设备	40,734,297.78		40,734,297.78			
其他项目	9,104,840.00		9,104,840.00	7,485,891.10		7,485,891.10
合计	521,565,442.57		521,565,442.57	324,496,152.83		324,496,152.83

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
海澜服装城三期	97,600,000	57,222,440.80	7,617,087.21			64,839,528.01	66.43	70%				自筹
顾山工业园中区	332,000,000	160,187,570.32	100,532,136.57			260,719,706.89	78.53	80%				自筹
综合培训大楼	197,000,000	99,600,250.61	46,566,819.28			146,167,069.89	74.20	80%				自筹
仓储设备	107,000,000		40,734,297.78			40,734,297.78	38.07	40%				自筹
其他项目	-	7,485,891.10	1,618,948.90			9,104,840.00						自筹
合计	733,600,000	324,496,152.83	197,069,289.74			521,565,442.57	/	/			/	/

## 12、无形资产

### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	商标	合计
一、账面原值					

1. 期初余额	312,037,603.25	110,000.00	76,093,190.56	1,893,988.07	390,134,781.88
2. 本期增加金额			10,241,593.39	566,037.74	10,807,631.13
(1) 购置			10,241,593.39	566,037.74	10,807,631.13
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	312,037,603.25	110,000.00	86,334,783.95	2,460,025.81	400,942,413.01
二、累计摊销					
1. 期初余额	27,422,705.21	35,750.13	12,809,146.57	827,312.93	41,094,914.84
2. 本期增加金额	3,556,145.22	5,500.02	4,113,013.88	104,133.28	7,778,792.40
(1) 计提	3,556,145.22	5,500.02	4,113,013.88	104,133.28	7,778,792.40
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	30,978,850.43	41,250.15	16,922,160.45	931,446.21	48,873,707.24
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	281,058,752.82	68,749.85	69,412,623.50	1,528,579.60	352,068,705.77
2. 期初账面价值	284,614,898.04	74,249.87	63,284,043.99	1,066,675.14	349,039,867.04

(2) 公司无形资产不存在需计提减值准备的情况。

### 13、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	51,088,340.84	32,708,338.46	15,226,408.72		68,570,270.58
合计	51,088,340.84	32,708,338.46	15,226,408.72		68,570,270.58

### 14、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	46,754,376.89	11,688,594.23	47,867,032.56	11,966,758.14
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	190,095,826.82	47,523,956.71	76,873.22	19,218.31
应付职工薪酬			232,196,450.97	58,049,112.75
预提费用			31,570,380.00	7,892,595.00
存货内部销售未实现损益	384,369,882.48	96,092,470.63	343,504,645.89	85,876,161.47
合计	621,220,086.19	155,305,021.57	655,215,382.64	163,803,845.67

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
公允价值调整	138,065,122.41	34,516,280.59	141,070,020.81	35,267,505.20
合计	138,065,122.41	34,516,280.59	141,070,020.81	35,267,505.20

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		155,305,021.57		163,803,845.67
递延所得税负债		34,516,280.59		35,267,505.20

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	30,939,597.16	35,860,976.98
可抵扣亏损	344,529,527.02	284,089,063.69
预提职工薪酬及费用		6,340,348.60
存货内部销售未实现损益	9,164,185.11	
合计	384,633,309.29	326,290,389.27

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年度	5,324,905.85	5,324,905.85	
2016 年度	47,335,309.61	47,335,309.61	

2017 年度	43,440,322.88	44,097,647.58	
2018 年度	59,700,031.60	90,322,016.65	
2019 年度	85,513,515.35	97,009,184.00	
2020 年度	103,215,441.73		
合计	344,529,527.02	284,089,063.69	/

### 15、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地购买款	115,207,246.00	100,207,246.00
预付设备购买款	50,458,939.70	82,227,578.09
合计	165,666,185.70	182,434,824.09

### 16、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,817,198,000.00	1,683,595,000.00
合计	1,817,198,000.00	1,683,595,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 17、应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	4,600,407,537.33	4,612,992,115.03
应付非流动资产购买款	161,160,330.67	115,754,423.24
应付费用	17,609,106.18	8,721,275.34
合计	4,779,176,974.18	4,737,467,813.61

#### (2). 账龄分析

项目	期末余额	期初余额
一年以内	4,671,635,824.90	4,563,388,513.28
一年以上	107,541,149.28	174,079,300.33
合计	4,779,176,974.18	4,737,467,813.61

#### (3). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合并供应商 1	16,360,909.09	按照付款计划未支付
合并供应商 2	11,439,656.35	按照付款计划未支付
合并供应商 3	7,655,142.56	按照付款计划未支付

合并供应商 4	6,989,804.91	按照付款计划未支付
合并供应商 5	5,161,164.11	按照付款计划未支付
合计	47,606,677.02	/

## 18、预收款项

### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,184,414,220.70	1,073,539,488.10
预收租金等	6,482,711.40	8,060,853.29
合计	1,190,896,932.10	1,081,600,341.39

### (2). 账龄结构

项目	期末余额	期初余额
一年以内	1,181,438,256.68	1,081,145,777.56
一年以上	9,458,675.42	454,563.83
合计	1,190,896,932.10	1,081,600,341.39

### (3). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## 19、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	387,860,633.20	526,385,926.28	540,330,134.57	373,916,424.91
二、离职后福利-设定提存计划	3,973,315.69	24,414,406.10	24,308,217.98	4,079,503.81
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	391,833,948.89	550,800,332.38	564,638,352.55	377,995,928.72

### (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	326,202,932.90	482,094,973.44	498,534,428.02	309,763,478.32
二、职工福利费	3,585,895.32	20,202,237.79	20,200,621.79	3,587,511.32
三、社会保险费		12,173,614.11	10,169,977.70	2,003,636.41
其中：医疗保险费		10,045,539.08	8,378,376.33	1,667,162.75
工伤保险费		1,438,970.36	1,199,788.16	239,182.20



生育保险费		689,104.67	591,813.21	97,291.46
四、住房公积金		3,002,933.81	3,002,933.81	
五、工会经费和职工教育经费	58,071,804.98	8,912,167.13	8,422,173.25	58,561,798.86
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	387,860,633.20	526,385,926.28	540,330,134.57	373,916,424.91

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,973,315.69	22,917,023.05	23,077,061.66	3,813,277.08
2、失业保险费		1,497,383.05	1,231,156.32	266,226.73
3、企业年金缴费				
合计	3,973,315.69	24,414,406.10	24,308,217.98	4,079,503.81

## 20、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	39,173,299.23	170,601,102.70
消费税		
营业税	147,873.40	902,307.29
企业所得税	594,377,781.57	368,575,704.72
个人所得税	5,503,094.35	634,488.57
城市维护建设税	1,995,084.50	5,370,849.02
教育费附加	1,983,054.96	5,234,625.58
房产税	3,618,547.91	4,992,028.41
土地使用税	897,966.96	910,717.09
印花税	302,396.40	14,164,641.30
各项基金	5,902.33	31,780,599.38
合计	648,005,001.61	603,167,064.06

公司执行的各项税率及税收优惠政策参见本附注六。

## 21、 其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	233,752.00	17,773,406.06
保证金	26,586,582.64	70,441,318.40
应付费用	73,013,607.37	34,707,344.34
其他	5,542,215.70	5,631,263.79
合计	105,376,157.71	128,553,332.59

## (2). 账龄分析

项 目	期末余额	期初余额
一年以内	95,800,308.70	118,538,555.00
一年以上	9,575,849.01	10,014,777.59
合 计	105,376,157.71	128,553,332.59

## (3). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海适我服饰有限公司温州分公司	500,000.00	保证金
江苏天水雅居餐饮管理有限公司	456,290.00	保证金
江阴立臣实业有限公司澄江中路分公司	350,800.00	保证金
上海界龙艺术印刷有限公司	300,000.00	保证金
南京邦诚科技有限公司	300,000.00	保证金
合 计	1,907,090.00	/

## 22、长期应付款

√适用 □不适用

## (1). 按款项性质列示长期应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
加盟商缴纳的经营保证金	2,747,967,587.00	2,763,101,429.83

## (2) 账龄分析

项 目	期末余额	期初余额
一年以内	464,426,397.00	766,216,115.23
一年以上	2,283,541,190.00	1,996,885,314.60
合 计	2,747,967,587.00	2,763,101,429.83

## (3) 截止期末余额前五名的长期应付款

单 位	期末余额
上海上澜实业有限公司	67,645,350.00
上海澜坤服饰有限公司	18,000,000.00
上海澜爵服饰有限公司	12,961,300.00
季卫峰	14,500,000.00
张建忠	14,189,500.00
合 计	127,296,150.00

## 23、其他非流动负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
科技三项经费	400,000.00	400,000.00

技术改造专项资金	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,400,000.00	1,400,000.00

## 24、股本

### (1) 合并财务报表股本变动情况

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,168,117,060						1,168,117,060

[注] 合并财务报表股本变动情况反映的是：

2014年1月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]9号《关于核准凯诺科技股份有限公司向海澜集团有限公司等发行股份购买资产的批复》核准，以及中华人民共和国商务部商资批[2014]123号《商务部关于同意凯诺科技股份有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》核准，本公司向海澜集团有限公司等七方股东定向发行3,846,153,846股股份收购其持有海澜服饰100%的股权。本次定向发行业经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具《验资报告》(天衡验字(2014)00013号)，本公司已于2014年2月17日办妥工商变更登记手续。在上述发行股份前，海澜集团有限公司等七方股东持有海澜服饰100%的股权，为确保本公司定向发行前股东在合并后的主体中享有同样的股权比例，根据《企业会计准则》，在合并财务报表应新增的实收资本为1,168,117,060.00元。

### (2) 海澜之家股份有限公司(法律上母公司)股本变动情况

单位：股

项目	期初余额	本期增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	4,492,757,924	-	-	-	-	-	4,492,757,924

## 25、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,017,404,720.00			2,017,404,720.00
其他资本公积				
合计	2,017,404,720.00			2,017,404,720.00

## 26、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	566,679,611.30			566,679,611.30
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				

合计	566,679,611.30		566,679,611.30
----	----------------	--	----------------

## 27、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,288,648,089.07	2,012,935,147.84
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,288,648,089.07	2,012,935,147.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,665,869,497.59	1,227,776,928.22
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,707,248,011.12	853,624,005.56
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,247,269,575.54	2,387,088,070.50

注：公司 2014 年年度股东大会审议通过以 4,492,757,924 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.80 元（含税），共计派发股利合计派发 1,707,248,011.12 元。

## 28、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,781,040,032.35	4,508,770,774.09	5,611,843,561.95	3,334,124,496.47
其他业务	151,865,782.04	137,961,983.14	71,566,496.29	65,247,453.11
合计	7,932,905,814.39	4,646,732,757.23	5,683,410,058.24	3,399,371,949.58

## (1) 其他业务分项列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
材料销售	109,119,424.60	99,734,122.64	62,515,741.33	57,692,658.03
其他	42,746,357.44	38,227,860.50	9,050,754.96	7,554,795.08
合计	151,865,782.04	137,961,983.14	71,566,496.29	65,247,453.11

## (2) 公司销售前五名客户收入总额及其占营业收入总额的比例列示如下：

项目	本期发生额及比例	上期发生额及比例
销售前五名客户收入总额（万元）	14,502.69	11,355.77
占主营业务收入总额的比例	1.83%	2.02%

## 29、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

消费税		
营业税	511,868.66	521,974.91
城市维护建设税	24,368,308.16	13,009,630.43
教育费附加	23,781,965.59	11,772,789.41
资源税		
房产税		837,533.81
合计	48,662,142.41	26,141,928.56

注：计缴标准参见会计报表附注六“税项”

### 30、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	285,512,298.89	158,128,584.85
人员费用	264,837,828.27	132,713,563.24
差旅费	47,711,376.00	39,943,128.35
租赁费	59,000,278.13	18,652,689.20
服务费	14,651,063.51	15,991,154.51
折旧及摊销	12,894,597.20	9,781,704.96
运费	14,121,119.82	7,163,032.14
门店费用	8,030,219.55	7,121,912.75
办公费	7,269,753.78	7,900,361.76
其他	33,917,784.96	14,353,404.17
合计	747,946,320.11	411,749,535.93

### 31、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	215,574,698.52	187,161,030.44
摊销折旧	89,071,423.46	69,572,564.48
办公性费用	34,590,643.40	28,663,328.55
税费	10,786,043.97	18,158,826.96
设计研发费	4,967,945.80	15,765,069.34
水电费	17,410,120.23	7,226,144.57
差旅费	16,887,962.63	6,978,612.72
审计及咨询费	6,162,040.50	5,549,561.50
业务招待费	2,118,320.60	5,182,657.72
技术服务费	112,115.69	4,955,925.39
其他	16,395,987.38	10,875,105.16
合计	414,077,302.18	360,088,826.83

### 32、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	-66,641,299.94	-46,677,698.64
加：汇兑损益	336,226.53	1,136,181.43
加：手续费支出	1,667,329.79	-584,008.80

合计	-64,637,743.62	-46,125,526.01
----	----------------	----------------

**33、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,663,720.79	-5,247,726.23
二、存货跌价损失	3,904,228.63	10,967,818.58
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		53,400,000.00
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,240,507.84	59,120,092.35

**34、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,327,079.92	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	1,327,079.92	

**35、营业外收入**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	25,317.60	320,608.01	25,317.60
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			

接受捐赠			
政府补助	32,366,400.00	1,980,000.00	32,366,400.00
合同违约金收入	62,758.00	2,640,148.18	62,758.00
合并成本小于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		133,093,566.85	
其他	11,770,460.87	1,777,710.43	11,770,460.87
合计	44,224,936.47	139,812,033.47	44,224,936.47

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
浦东新区财政扶持资金	24,854,000.00		与收益相关
江苏省环境保护局 2014 年烘煤锅炉淘汰补贴款	6,600,000.00		与收益相关
市科技发展资金（知识产权优势企业）项目补贴款	200,000.00		与收益相关
江苏省知识产权管理标准示范先进单位奖金	200,000.00		与收益相关
2013 年江阴市市长质量奖奖金	500,000.00		与收益相关
出口信保补助款	12,400.00		与收益相关
合计	32,366,400.00		/

### 36、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		5,692.45	
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
各项基金	320,122.28	9,915,774.67	
其他	280,025.20	63,831.02	280,025.20
合计	600,147.48	9,985,298.14	280,025.20

### 37、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	509,829,892.41	435,512,973.92
递延所得税费用	7,747,599.49	-60,146,937.52
合计	517,577,491.90	375,366,036.40

## 38、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的特许经营保证金	284,233,206.40	349,624,533.25
利息收入	66,641,299.94	46,677,698.64
政府补助	32,366,400.00	1,980,000.00
其他	19,287,963.91	72,386,506.67
合计	402,528,870.25	470,668,738.56

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	284,233,206.40	161,437,527.10
退还的特许经营保证金	299,367,049.23	224,215,550.01
差旅费	64,599,338.63	46,921,741.07
办公性费用	41,860,397.18	47,092,458.64
租赁费	51,346,730.86	12,076,582.39
水电费	15,171,862.25	9,801,215.71
服务费	14,763,179.20	20,947,079.90
门店费用	8,030,219.55	7,121,912.75
其他	198,695,013.89	60,413,093.82
合计	978,066,997.19	590,027,161.39

## (3). 收回投资收到的现金

单位: 人民币万元

主要项目	本期发生额	上期发生额
收回对快尚时装(广州)有限公司的投资	1,500.00	-

## 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
反向购买并入的现金		1,425,276,707.05
合计		1,425,276,707.05

## (4). 投资支付的现金

单位: 人民币万元

主要项目	本期发生额	上期发生额
对江苏威罗赛针织服饰有限公司进行投资	300.00	-



## 39、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,666,258,905.25	1,227,523,949.93
加：资产减值准备	1,240,507.84	59,120,092.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,554,645.12	83,367,854.39
无形资产摊销	7,778,792.40	6,077,689.98
长期待摊费用摊销	15,226,408.72	9,552,273.44
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）	-25,317.60	-314,915.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	327,017.20	-584,008.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,327,079.92	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,498,824.10	-18,598,018.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-751,224.61	-41,548,919.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	-404,101,994.49	-158,992,876.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	68,110,101.26	203,350,867.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-105,816,182.91	-957,959,161.47
其他		-133,093,566.85
经营活动产生的现金流量净额	1,354,973,402.36	277,901,260.88
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,914,575,992.22	4,252,250,850.18
减：现金的期初余额	5,420,338,318.48	3,836,810,397.30
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	-505,762,326.26	415,440,452.88

注：上期发生额的“现金的期末余额”为2014年6月30日期末余额

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,914,575,992.22	5,420,338,318.48
其中：库存现金	6,119,399.24	4,365,528.93
可随时用于支付的银行存款	4,908,414,907.39	5,415,972,789.55
可随时用于支付的其他货币资金	41,685.59	
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	4,914,575,992.22	5,420,338,318.48
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		

可随时用于支付的其他货币资金说明：截止期末可随时用于支付的银行存款余额中已扣除被质押的定期存款 1,583,000,000.00 元，其他货币资金余额中已扣除银行承兑汇票保证金 429,000,000.00 元和保函保证金 2,799,940.00 元。

#### 40、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,014,799,940.00	详见其他说明
合计	2,014,799,940.00	/

其他说明：

项目	期末余额	受限制的原因
货币资金		
其中：定期存款	1,583,000,000.00	为开具银行承兑汇票提供担保
银行承兑汇票保证金	429,000,000.00	为开具银行承兑汇票提供担保
保函保证金	2,799,940.00	为开具保函提供担保

#### 41、外币货币性项目

√适用 □不适用

##### (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	192,973.90	6.1136	1,179,765.23
欧元	87,647.56	6.8043	596,383.11
港币	191,617.66	0.78860	151,109.68
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币	593,316.71	0.79110	469,371.11
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	60.56	6.1366	371.63
港币	329.59	0.79180	260.97

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

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动****本期新设的子公司情况**

2015年3月，本公司出资新设江阴德创服饰有限公司，该公司注册资本2,000.00万元，实收资本2,000.00万元，持有其100%股权。

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益**

√适用 □不适用

**(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江阴中汇服饰有限公司	江阴市	江阴市	服装生产		75.00	投资设立
江阴中汇服饰进出口有限公司	江阴市	江阴市	服装销售		100.00	投资设立
圣凯诺服饰有限公司	江阴市	江阴市	服饰销售		100.00	投资设立
海澜之家服饰有限公司	江阴市	江阴市	服饰销售	100.00		非同一控制下企业合并
江阴海澜之家供应链管理有限公司	江阴市	江阴市	服饰销售	100.00		非同一控制下企业合并
上海浦东海澜之家服饰有限公司	上海市	上海市	服饰销售	100.00		非同一控制下企业合并
江阴爱居兔服装有限公司	江阴市	江阴市	服饰销售	100.00		非同一控制下企业合并
江阴海澜之家华士销售有限公司	江阴市	江阴市	服饰销售	100.00		非同一控制下企业合并
江阴海澜之家顾山销售有限公司	江阴市	江阴市	服饰销售	100.00		非同一控制下企业合并
江阴海澜之家新桥销售有限公司	江阴市	江阴市	服饰销售	100.00		非同一控制下企业合并
海澜之家(北京)销售有限公司	北京市	北京市	服饰销售		100.00	投资设立
海澜之家(天津)服饰销售有限公司	天津市	天津市	服饰销售		100.00	投资设立
江阴海澜之家纺织品采购管理有限公司	江阴市	江阴市	服饰销售	100.00		非同一控制下企业合并
江阴百衣百顺服饰有限公司	江阴市	江阴市	服饰销售	100.00		非同一控制下企业合并
上海百衣百顺服饰有限公司	江阴市	江阴市	服饰销售		100.00	非同一控制下企业合并
南京衣品汇服饰有限公司	南京市	南京市	服饰销售		100.00	投资设立
江阴海澜之家电子商务有限公司	江阴市	江阴市	服饰销售	100.00		投资设立
江阴德创服饰有限公司	江阴市	江阴市	服饰销售	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司之子公司江阴中汇服饰有限公司持有江阴中汇服饰进出口有限公司 100%股权，公司拥有江阴中汇服饰进出口有限公司 100%表决权，公司间接持有江阴中汇服饰进出口有限公司 75%股权，将其纳入合并报表范围。

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

公司无持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的情况。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

公司无纳入合并范围的结构化主体。

## (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江阴中汇服饰有限公司	25%	396,192.59	-	63,992,317.09

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江阴中汇服饰有限公司	239,615,526.53	17,841,482.49	257,457,009.02	5,634,472.22		5,634,472.22	244,661,366.82	18,237,000.69	262,898,367.51	12,660,601.05		12,660,601.05

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江阴中汇服饰有限公司	618,656.06	1,584,770.34	1,584,770.34	-94,345.98	29,197,401.39	-967,202.84	-967,202.84	4,485,714.36

注: 本表期初余额指该公司 2015 年期初余额, 上期发生额为 2014 年 3 至 6 月发生额。

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括应收票据，应收及其他应收款，应付票据，应付账款，其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是外币风险、信用风险、流动风险。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

### 1、市场风险

市场风险是指利率、汇率以及其他市场因素变动而引起金融工具的价值变化，进而对未来收益或者未来现金流量可能造成潜在损失的风险。影响本公司业务的市场风险主要包括汇率风险。

本公司面临的汇率风险主要是折算风险，折算风险是指银行将外币转换成记账本位币时，因汇率变动而呈现账面损失的可能性。

于资产负债表日，有关外币资产及外币负债的余额情况参见附注七、41。本公司持有的外币资产及负债比重较小，现阶段外汇业务规模较小，汇率风险对本公司经营和收益的影响也相对较小。本公司由指定成员密切关注汇率的变动，并在可能范围内调节持有外币资产与负债余额。

### 2、信用风险

信用风险是指本公司客户（或交易对手）未能履行合同所规定的义务，或信用质量发生变化影响金融工具价值，从而给本公司带来损失的风险。可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

流动性风险主要包括两个方面：一是资产的流动性风险，是指由于资产不能及时变现或变现成本过高，导致自营投资及客户资产造成损失的风险；二是负债的流动性风险，是指公司缺乏现金不能按时支付债务或正常营业支出的风险。

本公司已建立并健全了资金业务的风险评估和监测制度，重点做好自有资金的合理安排，严格控制资金流动性风险，使各项资金比例严格控制在公司可承受风险范围之内，本公司管理层认为需保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

截止 2015 年 6 月 30 日，本公司自有资金较充裕，流动性风险较小。

## 十一、公允价值的披露

□适用 √不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
海澜集团有限公司	江阴市新桥镇	纺织品制造、加工、销售；对外投资；进出口业务等。	800,000,000	39.31	39.31

自然人周晏齐持有公司第二大股东荣基国际(香港)有限公司100%股权，周晏齐为周建平女儿，周建平与周晏齐为一致行动人，自然人周建平为公司最终控制人。

本企业最终控制方是周建平

其他说明：

(1) 母公司注册资本及其变化

单位：人民币万元

公司名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
海澜集团有限公司	80,000.00	-	-	80,000.00

(2) 母公司所持公司股份或权益及其变化

单位：人民币万元

公司名称	年初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例%	金额	比例
海澜集团有限公司	176,597.17	39.31%	-	-	-	-	176,597.17	39.31%

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

(1) 子公司的基本情况

序号	子公司名称	业务性质	经济性质或类型	法定代表人	持股比例	组织机构代码
1	海澜之家服饰有限公司	流通业	有限责任公司(法人独资)	周建平	100%	73571348-2
2	江阴中汇服饰有限公司	制造业	有限责任公司(港澳台与境内合资)	许庆华	75%	74941171-7
3	江阴中汇服饰进出口有限公司	流通业	有限责任公司(法人独资)	许庆华	100%	59253281-9
4	上海浦东海澜之家服饰有限公司	流通业	一人有限责任公司(外商投资企业法人独资)	周建平	100%	78673617-4
5	江阴海澜之家供应链管理有限公司	流通业	有限公司(法人独资)内资	周建平	100%	68050234-5
6	江阴爱居兔服装有限公司	流通业	有限责任公司(法人独资)	赵方伟	100%	56032662-3
7	江阴海澜之家新桥销售有限公司	流通业	有限责任公司(法人独资)	周建平	100%	07825684-X
8	江阴海澜之家华士销售有限公司	流通业	有限责任公司(法人独资)	周建平	100%	05868078-2
9	江阴海澜之家顾山销售有限公司	流通业	有限责任公司(法人独资)	周建平	100%	05868073-1
10	江阴海澜之家纺织品采购管理有限公司	流通业	有限公司(法人独资)内资	周建平	100%	05864759-5
11	江阴百衣百顺服饰有限公司	流通业	有限责任公司(法人独资)	赵方伟	100%	05517178-X
12	上海百衣百顺服饰有限公司	流通业	一人有限责任公司(法人独资)	赵方伟	100%	05763434-6

序号	子公司名称	业务性质	经济性质或类型	法定代表人	持股比例	组织机构代码
13	南京衣品汇服饰有限公司	流通业	有限责任公司（法人独资）	赵方伟	100%	30231742-5
14	圣凯诺服饰有限公司	制造业	有限责任公司（法人独资）	许庆华	100%	09147466-5
15	海澜之家（北京）销售有限公司	流通业	有限责任公司（法人独资）	顾东升	100%	31793693-1
16	海澜之家（天津）服饰销售有限公司	流通业	有限责任公司（法人独资）	顾东升	100%	30043256-9
17	江阴海澜之家电子商务有限公司	流通业	有限责任公司（法人独资）	陈磊	100%	30225086-5
18	江阴德创服饰有限公司	流通业	有限责任公司（法人独资）	许庆华	100%	33094204-1

[注]公司子公司江阴中汇服饰有限公司持有江阴中汇服饰进出口有限公司 100%的股权。

## (2) 子公司的注册资本及其变化

单位：人民币万元

序号	公司名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1	海澜之家服饰有限公司	115,000.00			115,000.00
2	江阴中汇服饰有限公司	2,000.00 万美元			2,000.00 万美元
3	江阴中汇服饰进出口有限公司	1,000.00			1,000.00
4	上海浦东海澜之家服饰有限公司	1,000.00			1,000.00
5	江阴海澜之家供应链管理有限公司	5,000.00			5,000.00
6	江阴爱居兔服装有限公司	30,000.00			30,000.00
7	江阴海澜之家新桥供应链管理有限公司	1,000.00			1,000.00
8	江阴海澜之家华士供应链管理有限公司	1,000.00			1,000.00
9	江阴海澜之家顾山供应链管理有限公司	1,000.00			1,000.00
10	江阴海澜之家纺织品采购管理有限公司	5,000.00			5,000.00
11	江阴百衣百顺服饰有限公司	30,000.00			30,000.00
12	上海百衣百顺服饰有限公司	1,000.00			1,000.00
13	南京衣品汇服饰有限公司	1,000.00			1,000.00
14	圣凯诺服饰有限公司	65,000.00			65,000.00
15	海澜之家（北京）销售有限公司	1,000.00			1,000.00
16	海澜之家（天津）服饰销售有限公司	1,000.00			1,000.00
17	江阴海澜之家电子商务有限公司	5,000.00			5,000.00
18	江阴德创服饰有限公司		2,000.00	-	2,000.00

注：根据公司经营需要，海澜之家（北京）销售有限公司注册资本为 1,000.00 万元，海澜之家（天津）服饰销售有限公司注册资本为 1,000.00 万元，以上出资部分尚未实际实施，工商相关登记手续已经完成。

## 3、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	组织机构代码
江苏海澜国际马术俱乐部有限公司	其他	78274432-9
江阴桃园山庄休闲度假有限公司	其他	68161049-5
张家港曼巴特购物广场有限公司	其他	09147525-4
曼巴特（江阴）投资发展有限公司	其他	31402308-8
苏州虹莹服饰有限公司	其他	79830184-8
江阴第三精毛纺有限公司	其他	14228146-9



## 其他说明

江苏海澜国际马术俱乐部有限公司、江阴桃园山庄休闲度假有限公司、张家港曼巴特购物广场有限公司、曼巴特（江阴）投资发展有限公司与本企业的关系为同一实际控制人。

苏州虹莹服饰有限公司为公司实际控制人之嫂子持有 100% 股权。

江阴第三精毛纺有限公司为海澜之家股份有限公司原控股股东，2014 年 2 月公司办妥控股股东工商变更登记手续，2014 年 1-2 月为公司关联方，2014 年 3 月起不作为公司关联方。

## 4、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海澜集团有限公司	住宿、餐饮	41.77	46.05
江阴桃园山庄休闲度假有限公司	住宿、餐饮	162.22	147.80

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海澜集团有限公司	供电、汽	256.94	525.67
江苏海澜国际马术俱乐部有限公司	供电、汽	168.96	392.64
江阴第三精毛纺有限公司	供电、汽	-	31.06
苏州虹莹服饰有限公司	服装及材料	1,475.74	964.48
张家港曼巴特购物广场有限公司	服装及材料	57.57	-

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

提供劳务

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	交易项目	本期金额	2014 年 1-2 月
江阴第三精毛纺有限公司	染整服务	-	517.06
合计		-	517.06

## (2). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
海澜集团有限公司	租赁房屋	-	36.50

本公司作为承租方：

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
海澜集团有限公司	租赁房屋	25.00	18.33

## (3). 其他关联交易

单位：人民币万元

关联方名称	交易项目	本期金额	上期金额
海澜集团有限公司	支付水电费	403.59	13.31
张家港曼巴特购物广场有限公司	门店服务费	3.41	-
张家港曼巴特购物广场有限公司	购买商品	9.00	-
合计		416.00	13.31

## 5、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	海澜集团有限公司	375,060.80			
应收账款	张家港曼巴特购物广场有限公司	72,554.29		151,059.50	
应收账款	江苏海澜国际马术俱乐部有限公司	307,299.37			
其他应收款	张家港曼巴特购物广场有限公司	10,000.00		10,000.00	

## (2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	海澜集团有限公司	49,999.98	
应付账款	张家港曼巴特购物广场有限公司	35,778.73	
预收款项	苏州虹莹服饰有限公司	41,403.29	1,954,744.54
预收款项	张家港曼巴特购物广场有限公司	390.07	
其他应付款	海澜集团有限公司	75,000.00	
其他应付款	江阴桃园山庄休闲度假有限公司	1,462,314.00	
长期应付款	苏州虹莹服饰有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

无

**5、其他**

无

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

**(1) 经营租赁承诺**

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项 目	金额（万元）
2016 年需支付租金	11,933.46
2017 年需支付租金	11,640.76
2018 年需支付租金	11,403.24
以后年度需支付租金	72,381.87
合 计	107,359.32

**2、 或有事项**

√适用 □不适用

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

无

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

## 1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司无应披露未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响的情况。

## 2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响的情况。

## 3) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

□适用 √不适用

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

无

## 十六、 其他重要事项

## 1、 前期会计差错更正

□适用 √不适用

## 2、 债务重组

□适用 √不适用

## 3、 资产置换

□适用 √不适用

## 4、 年金计划

□适用 √不适用

## 5、 终止经营

□适用 √不适用

## 6、 分部信息

□适用 √不适用

公司从事行业为服装业，未跨行业经营，经营业务未划分经营分部。

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	132,126,163.91	100.00	6,640,435.66	5.03	125,485,728.25	123,144,571.61	100.00	7,280,023.89	5.91	115,864,547.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	132,126,163.91	/	6,640,435.66	/	125,485,728.25	123,144,571.61	/	7,280,023.89	/	115,864,547.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	114,099,793.99	4,837,798.67	4.24%
1 至 2 年	18,026,369.92	1,802,636.99	10.00%
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	132,126,163.91	6,640,435.66	5.03%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-639,588.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

往来单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款总额比例	坏账准备期末余额
母公司客户 A	非关联客户	14,470,906.50	1 年以内	10.96%	723,545.33
母公司客户 B	非关联客户	8,392,529.40	1 年以内	6.35%	419,626.47
母公司客户 C	非关联客户	8,260,958.90	1 年以内	6.25%	413,047.95
母公司客户 D	非关联客户	6,225,726.80	1 年以内 2,848,404.00 1-2 年 3,377,322.80	4.71%	480,152.48
母公司客户 E	非关联客户	5,338,106.90	1 年以内	4.04%	266,905.35
合计		42,688,228.50		32.31%	2,303,277.57

**2、其他应收款****(1). 其他应收款分类披露：**

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	22,055,396.08	100.00	1,385,098.57	6.28	20,670,297.51	17,990,744.75	100.00	1,439,528.60	8.00	16,551,216.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	22,055,396.08	/	1,385,098.57	/	20,670,297.51	17,990,744.75	/	1,439,528.60	/	16,551,216.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	16,408,820.80	820,441.04	5.00%
1 至 2 年	5,646,575.28	564,657.53	10.00%
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	22,055,396.08	1,385,098.57	6.28%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-54,430.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	21,922,059.08	16,684,309.93
其他	133,337.00	1,306,434.82
合计	22,055,396.08	17,990,744.75

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国建设银行股份有限公司天津市分行	保证金	3,140,000.00	1年以内	14.25	157,000.00
江苏天源招标有限公司	保证金	847,734.00	1年以内	3.84	42,386.70
乌鲁木齐市商业银行股份有限公司	保证金	789,997.00	1年以内	3.58	39,499.85
北京国电工程招标有限公司	保证金	750,017.00	1年以内	3.40	37,500.85
成都地铁运营有限公司	保证金	543,578.00	1年以内	2.46	27,178.90
合计	/	6,071,326.00	/	27.53	303,566.30

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	13,919,565,579.96		13,919,565,579.96	13,769,565,579.96		13,769,565,579.96
对联营、合营企业投资						
合计	13,919,565,579.96		13,919,565,579.96	13,769,565,579.96		13,769,565,579.96

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江阴中汇服饰有限公司	119,565,579.96			119,565,579.96		
圣凯诺服饰有限公司	650,000,000.00			650,000,000.00		
海澜之家服饰有限公司	13,000,000,000.00	150,000,000.00		13,150,000,000.00		
合计	13,769,565,579.96	150,000,000.00		13,919,565,579.96		

[注]本期长期股权投资增加参见本附注八、合并范围的变更。

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3) 公司期末长期股权投资不存在需计提减值准备的情形。

(4) 公司期末长期股权投资变现不存在重大限制。

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	762,109,628.47	621,905,342.70	848,997,206.73	450,458,688.20
其他业务	66,833,764.72	57,524,987.83	36,100,926.87	34,284,665.55
合计	828,943,393.19	679,430,330.53	885,098,133.60	484,743,353.75

## 1) 其他业务分项列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
材料销售	3,634,328.64	3,540,749.21	24,630,569.19	24,995,536.19
租赁及其他	63,199,436.08	53,984,238.62	11,470,357.68	9,289,129.36
合计	66,833,764.72	57,524,987.83	36,100,926.87	34,284,665.55

## 2) 公司销售前五名客户收入总额及其占营业收入总额的比例列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
销售前五名客户收入总额（万元）	4,049.28	5,925.79
占营业收入总额的比例	4.88%	6.98%

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,327,079.92	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	2,001,327,079.92	1,000,000,000.00

## 1) 按成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
海澜之家服饰有限公司	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00



## 2) 可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
江苏银行股份有限公司	1,327,079.92	-

3) 投资收益汇回不存在重大限制。

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	25,317.60	
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）	32,366,400.00	
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		
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	1,327,079.92	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	11,553,193.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-11,271,442.04	
少数股东权益影响额	4,228.37	
合计	34,004,777.52	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.81	0.37	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.34	0.36	

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的公司2015年半年度会计报表
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：周建平

董事会批准报送日期：2015年8月10日

## 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容