

罗莱家纺股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况	28
第七节 优先股相关情况	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	33
第九节 财务报告.....	35
第十节 备查文件目录	134

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	罗莱家纺股份有限公司
上海罗莱	指	上海罗莱家用纺织品有限公司
上海罗莱家居	指	上海罗莱家居用品有限公司
罗莱商务咨询	指	南通罗莱商务咨询有限公司
罗莱品牌管理	指	南通罗莱品牌管理有限公司
南通欢优家	指	南通欢优家家用纺织品有限公司
佛山罗莱	指	佛山罗莱经典家居用品有限公司
广州洋莱	指	广州洋莱贸易有限公司
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司法	指	中华人民共和国公司法

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	罗莱家纺	股票代码	002293
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	罗莱家纺股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	罗莱家纺		
公司的外文名称（如有）	LUOLAI HOME TEXTILE CO., LTD.		
公司的法定代表人	薛伟成		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田霖	王晗
联系地址	上海市七莘路 3588 号	上海市七莘路 3588 号
电话	021-23137924	021-23137924
传真	021-23138776-340	021-23138776-340
电子信箱	ir@luolai.com.cn	ir@luolai.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,249,976,092.85	1,112,279,848.48	12.38%
归属于上市公司股东的净利润（元）	183,770,049.64	157,367,923.56	16.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	154,023,658.74	152,646,162.28	0.90%
经营活动产生的现金流量净额（元）	70,588,324.09	84,241,772.31	-16.21%
基本每股收益（元/股）	0.26	0.22	18.18%
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.22	18.18%
加权平均净资产收益率	7.44%	7.19%	0.25%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,986,156,762.49	3,114,855,561.22	-4.13%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,328,349,744.70	2,425,325,732.24	-4.00%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-213,063.46	

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）	10,871,913.41	
委托他人投资或管理资产的损益	18,458,085.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	934,433.88	
减：所得税影响额	218,115.11	
少数股东权益影响额（税后）	86,863.48	
合计	29,746,390.90	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2015年上半年，国际经济形势仍不乐观，中国积极寻求经济稳增长和调结构，家纺家居行业转型升级的步伐逐步深化，面对外部市场竞争加剧和自身模式转型的挑战和机遇，公司积极探索利用新思维、新技术、新模式、新工具对现有业务进行深入的革新和突破。

经过公司全体员工的共同努力，取得了较为理想的经营业绩，报告期内，公司实现营业收入124,997.61万元，比上年同期增长12.38%；实现利润总额21,728.73万元，比上年同期增长18.93%；归属于上市公司股东的净利润18,377.00万元，比上年同期增长16.78%。

二、主营业务分析

概述

2015年上半年，公司主营业务仍然聚焦于家纺产品和家居产品的研发、生产和销售，在“产业+资本”双轮驱动的新战略指引下，公司从如下几个方面推动了工作：

1. 家纺向家居的战略转变初现成效

四月中旬，罗莱家纺2015年秋冬订货会启动，打造罗莱大家居系列化的生活理念是此次会议的一大亮点，经过前几季的开发，家居品类更加丰富，从丝巾、雨伞、拖鞋、卫浴用品等各类生活小物，到毯子、家居服等，均具备了罗莱鲜明的风格DNA，优雅浪漫和时尚简约的两大风格，契合现代人的审美喜好。精致细节、精湛工艺、较高的性价比，以及从现实生活细节处着眼的便利设计，都成为罗莱大家居产品的吸睛之处。

上半年，公司逐步推进从家纺到家居的转型。上海地区罗莱各品牌的专卖店陆续以全新的家居模式出现在大众的视野。在全新升级的家居馆内，整合大家居资源，在经典风格、和谐色彩的基础上，呈现更为丰富的产品品类，包括卫浴、洗护、陈设等家居品和软装饰品，让消费者实现一站式家居购物体验。例如：罗莱HOME上海羽山路店，除一向为人称道的家纺产品外，还添加了来自国内外的洗护、收纳、卫浴等家居产品。罗莱儿童LUOLAI KIDS HOME家居生活体验店也逐步铺开，上海五角场店已经开张营业，店内增加了文具、玩具、床垫、小家具，进店客流明显提升，销售显著增长。

于此同时，在维持罗莱主品牌既有优势的前提下，公司还着力打造高性价比、平民化的全新自创大众品牌——LACASA乐优家，稳步向中低端市场渗透，上海地区试错店相继开出，在不断地尝试过程中，调整商品结构，提升商品管理能力。

2、保持和提升行业领先的产品研发能力

罗莱每一年均在产品材质上做出重要突破，2015年，公司持续围绕“健康、舒适、美”开发相应的产品。其中，围绕“健康”的开发主要为“麻类纤维，薄荷纤维，及其它功能类纤维”；围绕“舒适”的产品开发为“基于棉材料的印染及织造工艺的改进”；“对于色彩的日晒，干磨湿磨色牢度的提升，印花精细度的提升以及针对不同客群小批量快频次的印花节奏”成为“美”的主题开发方向。

2015年秋冬订货会推出“添加负氧离子功能的发热纤维”以及“暖绒”材质广泛用于家居用品，让人们在寒冷夜晚真正有个“暖被窝”，提升消费者使用体验。素以风格花卉见长的优雅系列床品、简约不简单的时尚系列床品，将在具有罗莱特有工艺特点的平网印花和法兰绒材质上精益求精。以婚庆床品引领市场的罗莱温馨系列，将全面推出标志性“罗莱红”，以奔放的激情与浪漫主义情怀，为人们带来耳目一新的观感，深受市场欢迎。

3. 加快资本运作步伐，成立产业并购基金，布局智能家居，互联网等新兴领域，推进产业链优质资源

整合

(1) 与深圳和而泰智能控制股份有限公司战略合作

与深圳和而泰智能控制股份有限公司战略合作，共同规划、研究、开发、生产卧室的系列化智能家居、家庭大健康产品。双方通过战略合作，优势互补，将增强公司在智能家居产品的科研实力，为公司在智能家居产品领域的科技化、规模化奠定基础。

(2) 设立互联网投资基金

公司在推进“互联网+”战略过程中，明确将智能家居、智能硬件、大数据作为未来发展的主要方向之一，与艾瑞资管、戈壁创赢分别成立互联网投资基金，进一步落实“互联网+”战略，合作将强化O2O、移动互联网和广告传媒的优质项目的配合。

(3) 设立产业投资基金

与加华裕丰股权投资管理基金合伙企业共同发起设立产业投资基金，作为公司专注于对家居领域优秀标的进行并购的基金，此举不仅有利于公司提高产业投资水平，更为有效地整合家居资源，为家居业务的发展提供保障。

(4) 智能家居科技有限公司孙公司成立

公司致力于开拓智能化家居发展道路，为加强公司核心业务竞争力、奠定公司在智能家居产品领域发展基础的考虑，作为公司进军智能家居行业所做的重要战略部署，通过子公司设立全资孙公司“南通罗莱智能家居科技有限公司”，主营智能化系统设备、家居智能电机、电气设备及其控制系统等系列产品的研发、生产、销售及相关技术服务，为推动公司业务做大做强，进一步巩固和提升在行业中的领先地位打下基础。

(5) 推动公司“智能家居”转型，向打造“睡眠+”战略开放平台迈进

目前智能家居产业正方兴未艾，万亿级容量的大市场，包括家电、家具等传统企业以及互联网企业也都在积极布局，公司今年以来积极谋求战略转型，以“产品发行方和基于大数据的增值服务提供商”姿态进军智能家居领域，卡位卧室领域智能家居市场。公司携手京东，向深圳市迈迪加科技发展有限公司投资2912万元，持有其21.17%的股份，成为第一大股东，双方将在用户资源、推广资源、金融渠道、品牌等方面进行资源协同，开展数据共享、合作销售、品牌授权、产品合作研发等多方面具体业务合作。通过准确获取人体在整个卧室睡眠环境中的生理数据、行为数据、环境数据，实现和其他各类智能消费电子产品的连接，开拓智能家居产业链。

(注：根据相关会计政策，相关投资的交割及被投资企业工商变更还未全部结束，故在董事会报告“对外投资情况”一节没有显示具体信息。)

4、文化和机制创新

(1) 企业文化、人才建设——拥抱变化、积极学习

面对日新月异的时代，公司以开放的态度，拥抱变化，积极开展标杆文化学习，通过向优秀标杆企业学习、取经，提升团队的能力，由此促进罗莱成为不断成长的有机生命体。坚持人才培养以“内部打造为主、外部引进为辅”的策略，工作学习化、学习工作化，如今已经逐步建立起各层级的培养体系——从普通工人到管理人员，都有量身打造的课程体系和培养方式，如管理培训生项目、核心骨干培训项目、储备总监培训项目等，让每一名罗莱伙伴都有机会充电、造血。

(2) 构建罗莱合伙人机制——共同经营、共同创业，共担风险，共负盈亏

2015年上半年，公司开始通过建立内部市场化机制，让优秀员工成为合伙人、老板。为人才提供行业内富有竞争力的薪酬福利，激励他们发挥潜力，贡献才智。凝聚志同道合的长期合作伙伴，形成高效的资金、团队、运营模式，形成互补能力结构，调动员工积极性、刺激业绩增长，加强对市场终端的控制权，提升总体竞争力，实现永续经营。

(3) 牛人项目——人人争做牛人

罗莱的拼劲和狠劲在行业中一直为人称道，2015年上半年，公司大力推行“牛人”项目，奉行的是：鼓励创新/试错、鼓励聚焦关键任务、鼓励市场导向、鼓励挑战更具挑战性的任务、鼓励用比自己更牛的下属，

员工人人争做牛人。别人不会干的，罗莱人能干好；别人要三天干完的，罗莱人一天干完。当这样一支敬业强悍的员工队伍和稳定且极具战斗力的经销商团队组合在一起，形成的便是一支无坚不摧的“牛人”团队，为企业发展保驾护航。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,249,976,092.85	1,112,279,848.48	12.38%	
营业成本	646,044,667.88	614,113,615.22	5.20%	
销售费用	299,124,416.26	244,311,835.51	22.44%	
管理费用	109,574,535.88	83,119,643.41	31.83%	
财务费用	-7,357,660.00	-12,917,148.29	43.04%	
所得税费用	30,061,624.29	25,334,137.74	18.66%	
研发投入	44,229,198.85	37,209,689.98	18.86%	
经营活动产生的现金流量净额	70,588,324.09	84,241,772.31	-16.21%	
投资活动产生的现金流量净额	177,766,743.74	-82,911,051.99	314.41%	本期收回前期到期的银行理财增多
筹资活动产生的现金流量净额	-275,576,200.00	-98,254,170.00	-180.47%	本期分红金额有所增加
现金及现金等价物净增加额	-27,209,854.67	-96,733,984.28	71.87%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

在提升零售运营能力方面：通过信息管理体系建设，逐步掌握并处理店铺零售信息，加快各品牌样板店的建设，建立一套成熟的终端零售运营标准，并快速复制，从品类管理、店铺布局、陈列设置、促销推广等方面进行运营革新，帮助终端快速提升日常零售业绩、盈利能力和竞争力。

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

在积极拓展健康智能家居领域方面：为把握互联网以及智能家居改变传统家居产业的投资机会，在睡眠健康监测与咨询、大健康、智能家居、大数据方向进行战略布局，用家纺工艺、家纺相关新材料与智能技术结合进行研发，实现舒适与功能化同步提升；通过一系列产品整合，打造“卧室智能生态系统”，在智

能家居领域站稳脚跟并不断积极拓展。

在投资并购全球产业链优质资源方面：围绕家居产业链上下游进行投资并购布局，和优质加盟商成立合资公司，未来希望依靠资本的纽带向多渠道、多档次的家居市场延伸。通过产业链优质资源整合，构筑有效的行业竞争壁垒。

在建立合伙人及内部市场化机制方面：为更好地留住人才、激励人才，公司以电商事业部为突破口开始建立合伙人机制，以股权为纽带，将管理人员逐步转型为合伙人，使员工由管理者向经营者思维转变，与员工分享利益，提升员工的归属感。通过责权利下放，简化流程，提高效率。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
批发零售业	1,245,263,289.31	643,490,341.77	48.32%	12.88%	6.13%	3.29%
分产品						
标准套件类	535,753,395.05	279,717,240.61	47.79%	4.81%	1.26%	1.83%
被 芯 类	466,976,512.89	233,323,626.58	50.04%	29.94%	16.64%	5.69%
枕 芯 类	77,072,811.76	39,999,432.40	48.10%	-7.49%	-14.05%	3.96%
夏令用品类	29,909,645.87	20,249,187.30	32.30%	198.36%	189.76%	2.01%
饰品其他类	135,550,923.74	70,200,854.89	48.21%	-2.69%	-8.26%	3.14%
分地区						
华东地区	650,792,405.47	325,505,131.69	49.98%	20.32%	9.61%	4.89%
华中地区	167,451,371.87	90,192,704.37	46.14%	14.92%	12.43%	1.19%
东北地区	123,194,604.55	66,094,546.20	46.35%	-6.27%	-9.02%	1.62%
华北地区	111,844,856.40	60,235,504.58	46.14%	-10.31%	-11.77%	0.89%
西南地区	79,868,992.38	42,379,705.49	46.94%	-1.78%	-6.20%	2.50%
华南地区	73,113,936.82	39,415,508.53	46.09%	54.35%	50.53%	1.37%
西北地区	19,996,625.79	10,588,820.60	47.05%	18.71%	13.36%	2.50%
香港地区	17,582,967.98	8,054,767.34	54.19%	19.94%	9.77%	4.24%
出口	1,417,528.04	1,023,652.96	27.79%	424.20%	511.62%	-10.32%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生明显变化，主要有如下几个方面：

1、覆盖全国的销售终端网络公司采取以直营和加盟相结合的经营模式，报告期内在继续巩固一线、二线市场的渠道优势的同时，积极向三、四线市场渗透和辐射，并培养了一大批忠诚、稳定的客户群。近

年来，不断探索开发以电子商务和礼品团购为代表的新渠道销售模式。

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

3、一流的设计研发能力公司始终坚持产品自主设计与开发，拥有一支高素质、国际化的设计研发队伍。公司研发中心曾入选联合国教科文组织“创意城市”（上海）优秀设计创新案例，与东华大学成立东华大学罗莱研究中心，开展材料、染整、睡眠科技领域的深度研发，确保公司的研发能力始终走在国际家居潮流的前沿，具备持续引领市场的能力。

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

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
浙商银行台州分行	无	否	低风险型	7,000	2015 年 01 月 05 日	2015 年 04 月 06 日	到期一次性支付	7,000		101.22	101.22
浙商银行台州分行	无	否	低风险型	5,000	2015 年 03 月 11 日	2016 年 03 月 10 日	到期一次性支付			295	
浙商银行南通分行	无	否	低风险型	5,000	2015 年 03 月 31 日	2015 年 07 月 06 日	到期一次性支付			82.5	
合计				17,000	--	--	--	7,000		478.72	101.22
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2013 年 11 月 18 日							
				2014 年 04 月 24 日							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）				2014 年 05 月 17 日							

注：如果公司委托理财的实际标的为证券投资，请同时在证券投资“持有其他上市公司股权情况的说明”部分进行披露。

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集资金总额	90,713.3
报告期投入募集资金总额	506.01
已累计投入募集资金总额	96,901.31
累计变更用途的募集资金总额	27,208.84
累计变更用途的募集资金总额比例	29.99%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可 [2009]804 号文《关于核准罗莱家纺股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司于 2009 年 9 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,510 万股，每股发行价为 27.16 元，应募集资金总额为人民币 95,331.60 万元，根据有关规定扣除发行费用 4,618.30 万元后，实际募集资金净额为 90,713.30 万元。该募集资金已于 2009 年 9 月到位。上述资金到位情况业经原华普天健高商会计师事务所会验字[2009]3876 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。</p> <p>2014 年之前，公司募集资金使用情况为：（1）上述募集资金到位前，截至 2009 年 9 月 7 日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 714.11 万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 714.11 万元；（2）直接投入募集资金项目 63,872.24 万元；（3）根据公司 2010 年 8 月 16 日召开的第二届董事会第二次会议决议，公司使用部分超募资金偿还银行贷款 1,000.00 万元及永久性补充流动资金 8,000.00 万元。2014 年度，公司直接投入募集资金项目 5,600.11 万元。根据第三届董事会第二次会议决议，公司使用剩余募集资金永久性补充流动资金 6,208.84 万元，使用部分超募资金永久性补充流动资金 11,000.00 万元。</p> <p>截至 2014 年 12 月 31 日止，公司已累计使用募集资金 96,395.30 万元，扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为 -5,682.00 万元，募集资金专用账户利息收入累计 6,337.04 万元，手续费累计支出 6.29 万元。截至 2014 年 12 月 31 日止，募集资金专户余额合计为 648.75 万元。</p> <p>2015 年上半年，公司使用募集资金 506.01 万元。截至 2015 年 06 月 30 日，公司已累计使用募集资金 96,901.31 万元。募集资金专用账户利息收入 6,341.20 万元，手续费支出 6.34 万元，2015 年 6 月 30 日募集资金账户余额合计为 146.78 万元。</p>	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
南通家纺生产基地扩建项目	否	21,704.1	29,704.1		30,557.31	102.87%	2013 年 12 月 31 日	5,292.37	是	否
直营连锁营销网络建设项目	是	26,889.5	26,889.5		22,955.88	85.37%	2013 年 12 月 31 日	-105.15	否	是
研发设计中心建设项目	否	3,703.5	3,703.5		3,826.9	103.33%	2011 年 01 月 31 日			否

							日			
补充流动资金					6,208.84					
承诺投资项目小计	--	52,297.1	60,297.1		63,548.93	--	--	5,187.22	--	--
超募资金投向										
信息化建设项目	否		6,570	506.01	6,266.49	95.38%	2015 年 12 月 31 日			否
归还银行贷款	否				1,000					
补充流动资金	否				19,000					
北方总部一期项目	是				11.26					是
220 万件家用纺织品项目	是		16,800		7,074.63					是
超募资金投向小计	--		23,370	506.01	33,352.38	--	--		--	--
合计	--	52,297.1	83,667.1	506.01	96,901.31	--	--	5,187.22	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	直营连锁营销网络建设项目: 公司直营项目实际开店进度与计划基本相符, 投资进度为 85.37%。投资进度未达到计划的主要原因是由于受国家宏观调控等因素影响, 公司对购置店铺持谨慎态度, 在实施直营项目时均是采用租赁方式, 原计划用于店铺购置的支出, 未能有效实施。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、北方总部一期项目: 由于北方项目的市场环境发生了较大变化, 投资活动实施的客观条件等不确定因素导致项目无法如期实施, 募集资金搁置时间近半年, 预计无法达到原定项目投资进度安排。为降低风险, 提高资金使用效益, 公司决定暂缓该项目。而公司年产 220 万件家用纺织品项目位于南通, 出于管理成本优势、协同作用放大、以及劳动力市场资源的成熟度等因素考虑, 公司计划将原定用于北方项目的募集资金用于公司年产 220 万件家用纺织品项目。</p> <p>2、年产 220 万件家用纺织品项目: 受国内外经济整体低迷的影响, 国内消费需求增长乏力, 中国纺织行业增速出现明显回落。根据目前的经济形势判断, 预期市场消费需求短期内难以迅速恢复。“年产 220 万件家用纺织品项目”目前已完工部分以及公司原有生产能力基本可以满足公司市场订单供应需求, 如果继续投入资金扩大项目的生产规模, 会造成该项目现阶段的产能过剩、资金浪费, 且后续产生的折旧费用、管理费用等会对公司的经营产生很大的影响。公司以稳健发展为原则, 合理规划产能结构, 提高募集资金使用效率, 降低财务费用, 为公司和广大股东创造更大的价值, 拟终止“年产 220 万件家用纺织品项目”的实施, 以确保募集资金的有效使用。</p> <p>3、直营连锁营销网络建设项目: 在实际建设该项目时, 由于受国家宏观调控等因素影响, 公司对购置店铺持谨慎态度, 均采用租赁方式, 节余了原计划用于店铺购置的支出资金, 但实际开店进度与计划基本相符。为了更好的适应市场环境的变化, 创新经营模式、调整渠道结构、加强营销推广、合理有效配置公司资源, 本着股东利益最大化的原则, 公司拟将该项目剩余募集资金永久性补充流动资金, 有利于提高募集资金使用效率, 增加日常经营流动资金, 提高公司的盈利能力。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>超募资金的金额: 截至 2015 年 06 月 30 日, 超募资金户的余额为 1,467,792.47 元。超募资金用途及使用进展情况:</p> <p>1、2009 年 11 月 13 日, 公司 2009 年临时股东大会审议通过了《关于实施信息化建设项目的议案》, 会议决定以超募资金 6,570.00 万元投资该项目。</p> <p>2、2010 年 8 月 16 日第二届董事会第二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷</p>									

	<p>款的议案》和《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，会议决定以部分超募资金归还银行贷款 1,000.00 万元和永久补充流动资金 8,000.00 万元，并经公司独立董事出具独立意见。公司已于 2010 年 8 月、9 月共支取 9,000.00 万元。</p> <p>3、2011 年 12 月 14 日，公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金向“南通家纺生产基地扩建项目”追加投资的议案》，会议决定以本次超募集资金 8,000.00 万元对南通家纺生产基地扩建项目追加投资，该款项已于 2012 年 1 月由超募资金账户转向南通家纺生产基地扩建项目募集资金账户。</p> <p>4、2012 年 4 月 23 日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于与天津市滨海新区轻纺经济区管委会签订投资协议及北方总部一期项目投资的议案》，会议决定使用超募资金 1 亿元投资设立罗莱家纺（天津）有限公司。</p> <p>5、2012 年 12 月 14 日，公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》、《关于使用部分超募资金用于年产 220 万件家用纺织品项目的议案》，会议决定暂缓北方总部一期项目，使用原北方总部一期项目的项目资金约 1 亿元和超募资金 6,800.00 万元投资“220 万件家用纺织品项目”。</p> <p>6、2014 年 4 月 23 日，公司第三届董事会第二次会议决议并经 2013 年年度股东大会审议，通过了《关于终止实施“年产 220 万件家用纺织品项目”并将剩余超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意终止实施“年产 220 万件家用纺织品项目”并拟将剩余超募资金共 11,000 万元（含利息收入）永久补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	<p>1、2010 年 4 月 22 日第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于调整部分“直营连锁营销网络建设项目”实施地点的议案》，会议决定在南宁、柳州、桂林、清远、佛山、肇庆、东莞、漳州、泉州、临沂、大连、潍坊等地区增加建设直营连锁营销网点，并经公司独立董事出具独立意见。</p> <p>2、2011 年 12 月 7 日第二届董事会第十四次（临时）会议审议通过了《关于调整部分“直营连锁营销网络建设项目”实施地点的议案》，会议决定在宁波、武汉、北京地区增加建设直营连锁营销网点，并经公司独立董事出具独立意见。</p> <p>3、2012 年 2 月 21 日第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于延长直营连锁营销网络建设项目建设期和扩大实施地点的议案》，会议决定该项目建设期由原两年变更为 4 年，项目建设完成期延长至 2013 年 12 月 31 日。项目实施地点根据以下原则来确定：经济情况较好的省会城市；对于本公司在该地区的发展有较大战略意义的城市；目前本公司已经有项目在谈，且成功的可能性较大的城市。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	<p>公司分别以自筹资金先期投入南通家纺生产基地扩建项目和研发设计中心建设项目 350.00 万元、364.11 万元，2009 年 10 月 22 号，经公司第一届董事会第八次会议决议通过，以募集资金置换先期已投入自筹资金 714.11 万元，该置换已经华普天健高商会审字[2009]3927 号《关于公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》鉴证。</p>
用闲置募集资金暂时	不适用

补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 募集资金结余金额 1,467,792.47 元，结存原因系项目未实施完毕。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金预计将继续用于投资项目，截至 2015 年 6 月 30 日止仍存放于相关银行的募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

4、主要子公司、参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海罗莱家用纺织品有限公司	子公司	批发零售业	生产销售，纺织品，服装鞋帽，工艺美术品，货物及技术的进出口业务	291,895,000.00	1,780,369,044.11	293,225,847.09	1,105,807,895.56	-20,831,514.47	-9,742,935.61
上海罗莱家居用品有限公司	子公司	批发零售业	品牌管理，纺织品、服装、家具用品的销售，从事货物及技术的进出口业务	5,000,000.00	102,161,663.29	-5,407,818.52	87,847,854.21	-11,636,463.51	-11,411,154.39
东莞市罗	子公司	批发零售	销售：纺织	500,000.00	14,176,692.	-4,955,356.	7,058,626.9	-3,652,94	-3,465,252.22

莱家用纺织品有限公司		业	品、服装、鞋、帽、工艺美术品		49	04	4	2.58	
南通罗莱品牌管理有限公司	子公司	批发零售业	投资信息咨询、项目投资及管理；家用纺织品、酒店布草、鞋帽的生产（生产另设分支机构）、销售；工艺品、床上用品、地毯、挂毯、床垫、凉席、服装、日化用品、玩具、日用百货、厨具、洁具、文具用品的销售。	10,000,000.00	21,285,423.05	9,884,567.33	2,877,588.08	-115,432.67	-115,432.67
罗莱家用纺织品（香港）有限公司	子公司	批发零售业	GENERAL TRADING	HKD10,000.00	36,218,153.02	33,838,492.51	17,582,967.98	4,667,344.48	4,100,653.74
南通罗莱商务咨询有限公司	子公司	批发零售业	投资信息咨询、项目投资及管理；家用纺织品、酒店布草、鞋帽的生产（生产另设分支机构）、销售；工艺品、床上用品、地毯、挂毯、床垫、凉席、服装、日化	100,000.00	446,558,412.04	171,450,040.54	185,054,732.43	12,307,374.23	8,340,895.03

			用品、玩具、日用百货、厨具、洁具、文具用品的销售。						
--	--	--	---------------------------	--	--	--	--	--	--

5、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	20.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	27,670.09	至	33,204.11
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	27,670.09		
业绩变动的原因说明	公司加强渠道建设和管控，加大新品研发力度，加大市场推广，扩大品牌影响力。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

根据公司2014年度公司利润分配方案为：以2014年12月31日公司总股本28,072.62万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利10元（含税）并每10股资本公积转增15股，此分配方案已经公司第三届董事会第七次会议和2014年年度股东大会审议通过。公司于2015年5月22日刊登了《2014年度权益分派实施公告》，公告中注明权益分派股权登记日为：2015年5月27日，除权除息日为：2015年5月28日。

截至2015年5月28日，公司2014年度利润分配方案已经实施完毕。

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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015 年 02 月 04 日	公司会议室	实地调研	机构	泰信基金，知几投资，长江证券，招商证券，冠俊资产，环懿投资，中信证券，安信基金，兴业全球，君富投资，银湖资产，星石投资，国联安基金，东方证券，明河投资，重阳投资，东北证券，正享投资，UBS 瑞银，勤远投资，齐鲁证券，浙商证券，中投证券，申银万国，广发基金，申万宏源证券，原点资产，涌金投资，安信证券，华泰证券，海富通基金，国信证券，国金证券。	行业发展情况，公司发展战略。
2015 年 04 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	申银万国、明河投资、上海沃胜资产、世诚投资、东亚期货、东吴基金、东吴证券、东方国金、中信证券、中欧基金、光大永明资管、前海开源基金、博观投资、复华投信、天弘基金、安邦资产、广发证券、同源投资、敦和资产、晨燕资产、普尔投资、景泰利丰投资、正享投资、浙江乾瞻投资、淡水泉、环懿投资、璟行投资、西部基金、银华基金、银狐资产。	行业发展情况，公司发展战略。

2015 年 05 月 05 日	公司会议室	实地调研	机构	群益投资	行业发展情况， 公司发展战略。
2015 年 05 月 06 日	公司会议室	实地调研	机构	UBS，华泰证券，未来资产，上海纺织，申万菱信，上海毕咸，南京证券，明河投资，冠俊投资，大智慧，星石投资，国金证券，鸿逸投资，东吴基金，东方证券，长城证券，韩伦投资，长江证券，中信证券，光大证券，巨杉资产。	行业发展情况， 公司发展战略。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，以进一步提高公司治理水平。公司股东大会、董事会、监事会以及董事会各专门委员会依法履行职责，运作规范；公司对募集资金使用等重大事项按照相关规定履行了相应的程序并对涉及的事项及时进行了信息披露。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

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

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

2013年度，公司业绩考核未达到可行权条件，公司未确认相关期权成本。2014年度，公司业绩考核未达到可行权条件，公司未确认相关期权成本。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	薛伟成	1、严格遵守《公司法》等相关法律、行政法规、规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不出现占用公司资金或资产的情况。 2、出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺自承诺函签署之日起，本人将不生产、开发任何与公司及其子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。	2009 年 09 月 10 日	永久	完全履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	780,263	0.28%	0	0	1,171,704	0	1,171,704	1,951,967	0.28%
3、其他内资持股	780,263	0.28%			1,171,704		1,171,704	1,951,967	0.28%
境内自然人持股	780,263	0.28%			1,171,704		1,171,704	1,951,967	0.28%
二、无限售条件股份	279,945,937	99.72%			419,917,596		419,917,596	699,863,533	99.72%
1、人民币普通股	279,945,937	99.72%			419,917,596		419,917,596	699,863,533	99.72%
三、股份总数	280,726,200	100.00%			421,089,300		421,089,300	701,815,500	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据公司2014年度公司利润分配方案为：以2014年12月31日公司总股本28,072.62万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利10元（含税）并每10股资本公积转增15股，此分配方案已经公司第三届董事会第七次会议和2014年年度股东大会审议通过。公司于2014年5月22日刊登了《2014年度权益分派实施公告》，公告中注明权益分派股权登记日为：2015年5月27日，除权除息日为：2015年5月28日。截至2015年5月28日公司，公司2014年度利润分配方案已经实施完毕，至此公司股本增至人民币70,181.55万元。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

根据公司2014年度公司利润分配方案为：以2014年12月31日公司总股本28,072.62万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利10元（含税）并每10股资本公积转增15股，此分配方案已经公司第三届董事会第七次会议和2014年年度股东大会审议通过。公司于2014年5月22日刊登了《2014年度权益分派实施公告》，公告中注明权益分派股权登记日为：2015年5月27日，除权除息日为：2015年5月28日。截至2015年5月28日公司，公司2014年度利润分配方案已经实施完毕，至此公司股本增至人民币70,181.55万元。

因股本增至70,181.55万股，由此相对应的2014年的基本每股收益由原先的1.42元变更为0.57元，对2015年一季度的基本每股收益由原先的0.41元变更为0.17元，稀释每股收益的变化和基本每股收益变化一致。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

根据公司2014年度公司利润分配方案为：以2014年12月31日公司总股本28,072.62万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利10元（含税）并每10股资本公积转增15股，此分配方案已经公司第三届董事会第七次会议和2014年年度股东大会审议通过。公司于2014年5月22日刊登了《2014年度权益分派实施公告》，公告中注明权益分派股权登记日为：2015年5月27日，除权除息日为：2015年5月28日。截至2015年5月28日公司，公司2014年度利润分配方案已经实施完毕，至此公司股本增至人民币70,181.55万元。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		59596		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
余江县罗莱投 资控股有限公 司	境内非国有法人	39.18%	275,000,000	165,000,000	0	275,000,000		
伟佳国际企业 有限公司	境外法人	17.81%	125,000,000	75,000,000	0	125,000,000		
石河子众邦股 权投资管理合 伙企业（有限合 伙）	境内非国有法人	7.12%	50,000,000	20,000,000	0	50,000,000		
北京本杰明投 资顾问有限公 司	境内非国有法人	2.81%	19,736,500	11,841,900	0	19,736,500		
太平洋证券— 兴业银行—太 平洋证券红珊 瑚 8 号集合资 产管理计划	其他	1.28%	8,971,875	5,523,125	0	8,971,875		
招商银行股份 有限公司—富 国天合稳健优	其他	1.00%	7,000,050	-3,203,397	0	7,000,050		

选股票型证券投资基金								
骆强	境内自然人	0.76%	5,329,887	4,867,034	0	5,329,887		
薛伟成	境内自然人	0.34%	2,400,945	1,440,567	1,800,707	600,238		
西藏泓杉科技发展有限公司	境内非国有法人	0.34%	2,356,670	2,356,670	0	2,356,670		
上海向日葵投资有限公司—朝阳鸿逸 1 号证券投资基金	其他	0.24%	1,658,568	1,658,568	0	1,658,568		
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司的实际控制人为薛伟成先生，持有余江县罗莱投资控股有限公司 55%的股权。 公司的控股股东为余江县罗莱投资控股有限公司，截至报告期末，余江县罗莱投资控股持有本公司 39.18%的股份。余江县罗莱投资控股有限公司为伟佳国际企业有限公司唯一股东。 除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知其他前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
余江县罗莱投资控股有限公司	275,000,000					人民币普通股	275,000,000	
伟佳国际企业有限公司	125,000,000					人民币普通股	125,000,000	
石河子众邦股权投资管理合伙企业（有限合伙）	50,000,000					人民币普通股	50,000,000	
北京本杰明投资顾问有限公司	19,736,500					人民币普通股	19,736,500	
太平洋证券—兴业银行—太平洋证券红珊瑚 8 号集合资产管理计划	8,971,875					人民币普通股	8,971,875	
招商银行股份有限公司—富国天合稳健优选股票型证券投资基金	7,000,050					人民币普通股	7,000,050	
骆强	5,329,887					人民币普通股	5,329,887	
西藏泓杉科技发展有限公司	2,356,670					人民币普通股	2,356,670	
上海向日葵投资有限公司—朝阳鸿逸 1 号证券投资基金	1,658,568					人民币普通股	1,658,568	
郁海霞	1,410,000					人民币普通股	1,410,000	
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间		公司的实际控制人为薛伟成先生，持有余江县罗莱投资控股有限公司 55%的股权。 公司的控股股东为余江县罗莱投资控股有限公司，截至报告期末，余江县罗莱投资控股持有本公司 39.18%的股份。余江县罗莱投资控股有限公司为伟佳国际企业有限公司唯一股东。 除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否						

关联关系或一致行动的说明	属于一致行动人。 公司未知其他前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	报告期末，骆强通过信用账户持有 3381256 股，西藏泓杉科技发展有限公司通过信用账户持有 2356670 股。

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

☐ 是 ☒ 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
薛伟成	董事长	现任	960,378	1,440,567	0	2,400,945	0	0	0
薛伟斌	副董事长、总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
陶永瑛	董事、副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
钱卫	董事、副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
薛嘉琛	董事、副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵丙贤	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
程隆棣	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
田志伟	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙宜国	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
邢耀宇	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
瞿庆峰	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陆敬京	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
沈克	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
王梁	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
肖媛丽	副总裁	现任	79,972	119,959	0	199,931	0	0	0
田霖	副总裁、董事会秘书、财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘海翔	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
冷志敏	副总裁	现任	0	1,750	0	1,750	0	0	0
合计	--	--	1,040,350	1,562,276	0	2,602,626	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
薛嘉琛	副总裁	被选举	2015 年 03 月 26 日	被选举
田霖	副总裁	被选举	2015 年 03 月 26 日	被选举
刘海翔	副总裁	被选举	2015 年 03 月 26 日	被选举
冷志敏	副总裁	被选举	2015 年 03 月 26 日	被选举

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：罗莱家纺股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	619,994,822.78	647,204,677.45
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	642,464.95	989,915.78
应收账款	221,055,510.58	156,591,378.72
预付款项	81,482,699.40	44,531,778.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	62,287,042.76	58,085,235.23
买入返售金融资产		
存货	609,801,140.39	633,174,159.29
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		1,558,541.85
其他流动资产	568,763,666.90	747,217,859.53
流动资产合计	2,164,027,347.76	2,289,353,546.36
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	395,693,007.80	397,503,360.82
在建工程	12,776,418.76	9,578,658.22
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	102,732,342.14	104,149,223.65
开发支出		
商誉	167,731,606.89	167,731,606.89
长期待摊费用	55,914,826.67	60,762,776.06
递延所得税资产	87,281,212.47	85,776,389.22
其他非流动资产		
非流动资产合计	822,129,414.73	825,502,014.86
资产总计	2,986,156,762.49	3,114,855,561.22
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	51,070,730.97	40,077,508.78
应付账款	270,614,379.23	252,086,816.64

预收款项	68,431,755.13	86,092,671.12
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	46,661,668.47	79,111,287.55
应交税费	16,038,021.94	30,321,686.99
应付利息		
应付股利		
其他应付款	96,573,186.96	109,431,899.19
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	33,895,804.15	24,818,085.18
流动负债合计	583,285,546.85	621,939,955.45
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	3,913,327.12	5,587,351.73
非流动负债合计	3,913,327.12	5,587,351.73
负债合计	587,198,873.97	627,527,307.18
所有者权益：		
股本	701,815,500.00	280,726,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	345,579,812.59	766,669,112.59
减：库存股		
其他综合收益	-1,738,250.40	-1,718,413.22
专项储备		
盈余公积	214,396,957.88	214,396,957.88
一般风险准备		
未分配利润	1,068,295,724.63	1,165,251,874.99
归属于母公司所有者权益合计	2,328,349,744.70	2,425,325,732.24
少数股东权益	70,608,143.82	62,002,521.80
所有者权益合计	2,398,957,888.52	2,487,328,254.04
负债和所有者权益总计	2,986,156,762.49	3,114,855,561.22

法定代表人：薛伟成

主管会计工作负责人：田霖

会计机构负责人：金林泉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	300,544,745.23	320,991,815.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,232,142,520.72	1,278,390,091.38
预付款项	26,425,019.37	16,806,238.58
应收利息		
应收股利		
其他应收款	265,855.32	530,334.82
存货	165,697,876.13	156,695,888.10
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	65,150,711.74	117,114,521.53
流动资产合计	1,790,226,728.51	1,890,528,889.60
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	431,377,776.40	421,377,776.40
投资性房地产		
固定资产	374,354,289.58	376,525,765.64
在建工程	10,009,971.72	7,874,589.06
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	102,033,886.33	103,619,989.62
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,624,388.41	12,624,388.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	930,400,312.44	922,022,509.13
资产总计	2,720,627,040.95	2,812,551,398.73
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	51,070,730.97	40,077,508.78
应付账款	224,539,611.78	225,809,321.90
预收款项	6,389,662.54	326.75
应付职工薪酬	25,759,163.32	30,100,918.47
应交税费	6,818,480.21	13,839,984.48
应付利息		
应付股利		
其他应付款	27,619,169.26	7,907,237.16
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	396,304.35	596,812.74
流动负债合计	342,593,122.43	318,332,110.28
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	342,593,122.43	318,332,110.28
所有者权益：		
股本	701,815,500.00	280,726,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	347,636,021.73	768,725,321.73
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	214,396,957.88	214,396,957.88
未分配利润	1,114,185,438.91	1,230,370,808.84
所有者权益合计	2,378,033,918.52	2,494,219,288.45
负债和所有者权益总计	2,720,627,040.95	2,812,551,398.73

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,249,976,092.85	1,112,279,848.48

其中：营业收入	1,249,976,092.85	1,112,279,848.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,062,740,166.39	942,626,881.45
其中：营业成本	646,044,667.88	614,113,615.22
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	12,017,562.20	11,308,254.77
销售费用	299,124,416.26	244,311,835.51
管理费用	109,574,535.88	83,119,643.41
财务费用	-7,357,660.00	-12,917,148.29
资产减值损失	3,336,644.17	2,690,680.83
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）	18,458,085.66	8,266,763.30
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）	205,694,012.12	177,919,730.33
加：营业外收入	12,411,077.71	5,979,681.01
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	817,793.88	1,197,350.04
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	217,287,295.95	182,702,061.30
减：所得税费用	30,061,624.29	25,334,137.74
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	187,225,671.66	157,367,923.56
归属于母公司所有者的净利润	183,770,049.64	157,367,923.56
少数股东损益	3,455,622.02	

六、其他综合收益的税后净额	-19,837.18	239,185.79
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-19,837.18	239,185.79
（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	-19,837.18	239,185.79
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	-19,837.18	239,185.79
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	187,205,834.48	157,607,109.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	183,750,212.46	157,607,109.35
归属于少数股东的综合收益总额	3,455,622.02	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.26	0.22
（二）稀释每股收益	0.26	0.22

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

法定代表人：薛伟成

主管会计工作负责人：田霖

会计机构负责人：金林泉

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	796,078,376.76	921,613,552.97
减：营业成本	546,760,581.11	642,360,309.40
营业税金及附加	6,010,237.77	5,771,266.21
销售费用	27,363,288.14	24,702,213.67
管理费用	28,891,672.50	25,570,487.99
财务费用	-4,448,318.20	-8,179,896.42
资产减值损失	-1,284,349.57	18,569,132.96
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）	1,062,418.22	2,324,082.20
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）	193,847,683.23	215,144,121.36
加：营业外收入	381,815.58	715,613.61
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	652,051.68	646,903.03
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	193,577,447.13	215,212,831.94
减：所得税费用	29,036,617.06	32,281,924.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	164,540,830.07	182,930,907.14
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	164,540,830.07	182,930,907.14
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,385,251,550.44	1,323,849,741.58
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		361,451.08
收到其他与经营活动有关的现金	37,310,762.13	9,385,239.40
经营活动现金流入小计	1,422,562,312.57	1,333,596,432.06
购买商品、接受劳务支付的现金	688,480,396.51	747,790,322.52
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	248,495,080.11	205,648,688.61
支付的各项税费	169,389,962.11	151,360,294.90
支付其他与经营活动有关的现金	245,608,549.75	144,555,353.72
经营活动现金流出小计	1,351,973,988.48	1,249,354,659.75
经营活动产生的现金流量净额	70,588,324.09	84,241,772.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	410,950,000.00	479,000,000.00
取得投资收益收到的现金	6,847,066.76	8,222,955.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,140,990.74	470,402.80
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	7,815,296.05	13,568,433.45
投资活动现金流入小计	426,753,353.55	501,261,791.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,300,609.81	20,172,843.32
投资支付的现金	222,686,000.00	564,000,000.00
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	248,986,609.81	584,172,843.32
投资活动产生的现金流量净额	177,766,743.74	-82,911,051.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,150,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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	5,150,000.00	
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	280,726,200.00	98,254,170.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	280,726,200.00	98,254,170.00
筹资活动产生的现金流量净额	-275,576,200.00	-98,254,170.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,277.50	189,465.40
五、现金及现金等价物净增加额	-27,209,854.67	-96,733,984.28
加：期初现金及现金等价物余额	647,204,677.45	932,276,706.15
六、期末现金及现金等价物余额	619,994,822.78	835,542,721.87

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	986,520,069.30	754,960,740.93
收到的税费返还		361,451.08
收到其他与经营活动有关的现金	21,779,541.56	3,175,467.80
经营活动现金流入小计	1,008,299,610.86	758,497,659.81
购买商品、接受劳务支付的现金	577,962,395.29	645,769,823.58
支付给职工以及为职工支付的现金	93,685,748.45	85,171,651.76
支付的各项税费	92,189,103.88	79,958,349.62
支付其他与经营活动有关的现金	8,603,353.83	7,399,633.64
经营活动现金流出小计	772,440,601.45	818,299,458.60
经营活动产生的现金流量净额	235,859,009.41	-59,801,798.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	150,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,011,048.36	2,280,273.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,132.23	11,333.03

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	4,482,422.57	8,268,847.57
投资活动现金流入小计	105,532,603.16	160,560,454.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,104,991.25	16,715,493.87
投资支付的现金	60,000,000.00	215,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	81,104,991.25	231,715,493.87
投资活动产生的现金流量净额	24,427,611.91	-71,155,039.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	280,726,200.00	98,254,170.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	280,726,200.00	98,254,170.00
筹资活动产生的现金流量净额	-280,726,200.00	-98,254,170.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,491.28	
五、现金及现金等价物净增加额	-20,447,069.96	-229,211,008.08
加：期初现金及现金等价物余额	320,991,815.19	500,986,468.77
六、期末现金及现金等价物余额	300,544,745.23	271,775,460.69

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

	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	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	280,726,200.00				766,669,112.59		-1,718,413.22		214,396,957.88		1,165,251,874.99	62,002,521.80	2,487,328,254.04
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	280,726,200.00				766,669,112.59		-1,718,413.22		214,396,957.88		1,165,251,874.99	62,002,521.80	2,487,328,254.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	421,089,300.00				-421,089,300.00		-19,837.18				-96,956,150.36	8,605,622.02	-88,370,365.52
（一）综合收益总额							-19,837.18				183,770,049.64	3,455,622.02	187,205,834.48
（二）所有者投入和减少资本												5,150,000.00	5,150,000.00
1．股东投入的普通股												5,150,000.00	5,150,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配											-280,726,200.00		-280,726,200.00
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											-280,726,200.00		-280,726,200.00

											0		0
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	421,089,300.00				-421,089,300.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	421,089,300.00				-421,089,300.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	701,815,500.00				345,579,812.59		-1,738,250.40		214,396,957.88		1,068,295,724.63	70,608,143.82	2,398,957,888.52

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	优先股	永续债	其他	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		
一、上年期末余额	280,726,200.00				766,669,112.59		-1,779,175.92		170,059,530.45		909,753,702.34		2,125,429,369.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	280,726,200.00				766,669,112.59		-1,779,175.92		170,059,530.45		909,753,702.34		2,125,429,369.46

	6,200.00				,112.59		75.92		,530.45		,702.34		29,369.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							60,762.70		44,337,427.43		255,498,172.65	62,002,521.80	361,898,884.58
（一）综合收益总额							60,762.70				398,089,770.08	83,918.61	398,234,451.39
（二）所有者投入和减少资本												61,918,603.19	61,918,603.19
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他												61,918,603.19	61,918,603.19
（三）利润分配									44,337,427.43		-142,591,597.43		-98,254,170.00
1．提取盈余公积									44,337,427.43		-44,337,427.43		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-98,254,170.00		-98,254,170.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	280,726,200.00				766,669,112.59		-1,718,413.22		214,396,957.88		1,165,251,874.99	62,002,521.80	2,487,328,254.04

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	280,726,200.00				768,725,321.73				214,396,957.88	1,230,370,808.84	2,494,219,288.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	280,726,200.00				768,725,321.73				214,396,957.88	1,230,370,808.84	2,494,219,288.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	421,089,300.00				-421,089,300.00					-116,185,369.93	-116,185,369.93
（一）综合收益总额										164,540,830.07	164,540,830.07
（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										-280,726,200.00	-280,726,200.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-280,726,200.00	-280,726,200.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	421,089,300.00				-421,089,300.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	421,089,300.00				-421,089,300.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	701,815,500.00				347,636,021.73				214,396,957.88	1,114,185,438.91	2,378,033,918.52

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	280,726,200.00				768,725,321.73				170,059,530.45	929,588,131.97	2,149,099,184.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	280,726,200.00				768,725,321.73				170,059,530.45	929,588,131.97	2,149,099,184.15

	200.00				21.73				30.45	,131.97	,184.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									44,337,427.43	300,782,676.87	345,120,104.30
（一）综合收益总额										443,374,274.30	443,374,274.30
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									44,337,427.43	-142,591,597.43	-98,254,170.00
1．提取盈余公积									44,337,427.43	-44,337,427.43	
2．对所有者（或股东）的分配										-98,254,170.00	-98,254,170.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	280,726,				768,725,3				214,396,9	1,230,3	2,494,219

	200.00				21.73				57.88	70,808.84	,288.45
--	--------	--	--	--	-------	--	--	--	-------	-----------	---------

三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

根据公司2014年度利润分配方案为：以2014年12月31日公司总股本28,072.62万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利10元（含税）并每10股资本公积转增15股，此分配方案已经公司第三届董事会第七次会议和2014年年度股东大会审议通过。公司于2014年5月22日刊登了《2014年度权益分派实施公告》，公告中注明权益分派股权登记日为：2015年5月27日，除权除息日为：2015年5月28日。截至2015年5月28日公司，公司2014年度利润分配方案已经实施完毕，至此公司股本增至人民币70,181.55万元。

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

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

1. 公司全资子公司罗莱品牌于2014年12月新设，从2015年1月1日起纳入公司合并报表范围。
2. 公司全资子公司罗莱品牌之全资子公司南通欢优家家用纺织品有限公司于2014年12月新设，从2015年1月1日起纳入公司合并报表范围。
3. 公司全资子公司上海罗莱家居之控股子公司佛山罗莱于2015年2月11日新设，从设立之日起纳入公司合并报表范围。
4. 公司全资子公司上海罗莱家居之控股子公司广州洋莱于2015年2月11日新设，从设立之日起纳入公司合并报表范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以12个月为一个营业周期。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

合并范围的确定

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

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

关于母公司是投资性主体的特殊规定

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

变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

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

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

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

合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

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

特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权, 在个别财务报表中, 购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中, 因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积不足冲减的, 依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的, 本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报

表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

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

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

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

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

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

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

如果分步交易属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

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

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

(2) 外币报表折算方法

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

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

10、金融工具

金融资产划分为以下四类：

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2. 持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、

公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3. 委托贷款和应收款项

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

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

4. 可供出售金融资产

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：

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

主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

① 终止确认所转移的金融资产

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

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

加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

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

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

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

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

金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

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

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

金融资产和金融负债的抵销

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

抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

1. 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

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

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

- A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；
- B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。
- C. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 100 万元以上应收账款和其他应收款确定为单项金额重大。
------------------	--

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。
----------------------	--

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

存货的分类

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

取得和发出的计价方法

取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法计价。

存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值的确定方法：存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，则该材料仍然按照成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，则该材料按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格作为计量基础。存货跌价准备按单个存货项目计提。

周转材料的摊销方法

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

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

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

确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

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

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

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

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

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

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

后续计量及损益确认方法

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

成本法

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

权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现

金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实行内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。本公司固定资产包括房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备等。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-35	10.00%	9.00-2.57
机械设备	年限平均法	10-14	10.00%	9.00-6.43
电子设备	年限平均法	5-8	10.00%	18.00-11.25
运输设备	年限平均法	5-8	10.00%	18.00-11.25

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程减值测试方法、计提方法

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

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

18、借款费用

借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

借款费用资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

无形资产使用寿命及摊销

1)使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

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

3)无形资产的摊销

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

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

（2）内部研究开发支出会计政策

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

22、长期资产减值

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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

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

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

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

根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,本公司参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定),将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的,本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定计入资产成本或当期损益的金额

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

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

D. 确定计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,包括:

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

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

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

26、股份支付

1.股份支付的种类：以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

2.权益工具公允价值的确定方法

1)对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

2)对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3.确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

4.实施股份支付计划的会计处理

1)授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

2)完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

3)授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

4)完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待

期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1. 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

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

本公司主要销售方式分为两种：一种是对加盟商销售，采用买断式，是一般的产品销售行为。公司在将产品交付给加盟商时，相应的风险和报酬已转移给加盟商，故公司于产品交付加盟商时根据提货单及加盟商确认的罗莱家纺运输联络单确认产品销售收入。对于加盟商退货，公司在加盟商退货当月冲减销售收入和销售成本。对于加盟商换货，公司在加盟商换货当月，冲减原确认的换回产品销售收入和销售成本，同时确认换出产品的销售收入和销售成本；另一种是直营店直接销售方式，产品发送至公司各直营店时不确认收入，在直营店将产品销售给客户时根据直营店上报的销售日报表确认直营销售收入。

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1)已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
 - 2)已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。
- 3.让渡资产使用权而发生的收入，在下列条件均能满足时予以确认：
- 1)相关的经济利益很可能流入公司；
 - 2)收入的金额能够可靠地计量。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

递延所得税资产的确认

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

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

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

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

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

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

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

递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

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

A. 商誉的初始确认；

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

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

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

- ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

- ②直接计入所有者权益的项目

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

- ③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所

得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

经营租赁

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁

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

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
城市维护建设税	应缴流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%

教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
子公司上海罗莱、上海罗莱家居、东莞罗莱、罗莱商务咨询、罗莱品牌	25%
子公司香港罗莱	16.5%

2、税收优惠

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		6,670.05
银行存款	605,790,215.75	636,457,842.28
其他货币资金	14,204,607.03	10,740,165.12
合计	619,994,822.78	647,204,677.45
其中：存放在境外的款项总额	14,736,758.14	15,721,659.02

其他说明

1. 期末其他货币资金是本公司以支付宝等形式取得的货币资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	410,000.00	600,000.00
商业承兑票据	232,464.95	389,915.78
合计	642,464.95	989,915.78

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

1. 期末公司无已质押的应收票据。
2. 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	232,822,	100.00%	11,766,7	5.05%	221,055,5	164,846	100.00%	8,255,575	5.01%	156,591,37

合计计提坏账准备的 应收账款	241.89		31.31		10.58	,954.66		.94		8.72
合计	232,822, 241.89	100.00%	11,766,7 31.31	5.05%	221,055,5 10.58	164,846 ,954.66	100.00%	8,255,575 .94	5.01%	156,591,37 8.72

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	230,415,877.70	11,520,793.91	5.00%
1 年以内小计	230,415,877.70	11,520,793.91	5.00%
1 至 2 年	2,387,155.46	238,715.53	10.00%
2 至 3 年	11,912.47	3,573.74	30.00%
3 至 4 年	7,296.26	3,648.13	50.00%
合计	232,822,241.89	11,766,731.31	5.05%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	29,740,671.44	1年以内	12.77
第二名	客户	9,485,410.60	1年以内	4.07
第三名	客户	9,236,167.49	1年以内	3.97
第四名	客户	8,938,255.99	1年以内	3.84
第五名	客户	8,865,666.00	1年以内	3.81
合 计		66,266,171.52		28.46

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	76,875,885.01	94.35%	39,467,039.85	88.63%
1 至 2 年	4,542,390.77	5.57%	4,987,921.17	11.20%
2 至 3 年	64,423.62	0.08%	76,787.02	0.17%
3 年以上			30.47	
合计	81,482,699.40	--	44,531,778.51	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额（元）	占预付账款期末余额合计数的比例（%）
------	---------	--------------------

第一名	4,603,030.00	5.65
第二名	2,105,822.44	2.58
第三名	1,985,490.45	2.44
第四名	1,243,589.69	1.53
第五名	917,617.74	1.13
合 计	10,855,550.32	13.32

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位： 元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						22,500,000.00	35.11%			22,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	69,649,425.45	100.00%	7,362,382.69	10.57%	62,287,042.76	41,575,620.43	64.89%	5,990,385.20	14.41%	35,585,235.23
合计	69,649,425.45	100.00%	7,362,382.69	10.57%	62,287,042.76	64,075,620.43	100.00%	5,990,385.20	9.35%	58,085,235.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	54,315,487.88	2,715,774.38	5.00%
1 年以内小计	54,315,487.88	2,715,774.38	5.00%
1 至 2 年	4,220,159.82	422,015.99	10.00%
2 至 3 年	8,200,616.78	2,460,185.04	30.00%
3 至 4 年	2,237,187.19	1,118,593.60	50.00%
4 至 5 年	150,800.50	120,640.40	80.00%
5 年以上	525,173.28	525,173.28	100.00%
合计	69,649,425.45	7,362,382.69	10.57%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拟投资款	22,500,000.00	22,500,000.00
押金保证金	21,322,589.45	20,337,569.67
往来款	6,096,902.28	6,296,102.97
未认证的进项税额	7,185,519.56	11,584,015.54
其他	12,544,414.16	3,357,932.25
合计	69,649,425.45	64,075,620.43

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	拟投资款	22,500,000.00	1 年以内	32.30%	1,125,000.00
第二名	租房押金	5,500,000.00	2-3 年	7.89%	1,650,000.00
第三名	供应押金	3,065,000.00	1 年以内	4.40%	153,250.00
第四名	客户押金	619,367.00	1 年以内	0.88%	30,968.35
第五名	往来款	400,000.00	1 年以内	0.57%	20,000.00
合计	--	32,084,367.00	--	46.04%	2,979,218.35

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	152,682,684.62	3,910,729.04	148,771,955.58	138,841,413.55	4,253,589.00	134,587,824.55
在产品	16,493,824.02		16,493,824.02	21,136,024.19		21,136,024.19
库存商品	448,802,660.97	4,267,300.18	444,535,360.79	484,690,240.53	7,239,929.98	477,450,310.55
合计	617,979,169.61	8,178,029.22	609,801,140.39	644,667,678.27	11,493,518.98	633,174,159.29

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,253,589.00	993,510.59		1,336,370.55		3,910,729.04
库存商品	7,239,929.98	-2,743,261.70		229,368.10		4,267,300.18
合计	11,493,518.98	-1,749,751.11		1,565,738.65		8,178,029.22

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
将于一年内摊销完毕的店铺装修费		1,558,541.85
合计		1,558,541.85

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	548,859,029.91	723,750,000.00
预交企业所得税		17,187,031.29
待抵扣增值税进项税额	19,904,636.99	6,280,828.24
合计	568,763,666.90	747,217,859.53

其他说明：

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	402,656,492.38	46,699,972.81	42,562,468.67	15,415,065.55	11,001,491.43	518,335,490.84

2.本期增加金额	12,224,452.16	945,016.15	2,088,023.77	770,979.00	545,327.28	16,573,798.36
（1）购置		945,016.15	2,088,023.77	770,979.00	545,327.28	
（2）在建工程转入	12,224,452.16					
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额		424,000.00	885,782.24	582,637.28	258,289.20	2,150,708.72
（1）处置或报废		424,000.00	885,782.24	582,637.28	258,289.20	2,150,708.72
4.期末余额	414,880,944.54	47,220,988.96	43,864,202.34	15,603,407.27	11,189,037.37	532,758,580.48
二、累计折旧						
1.期初余额	67,100,713.32	16,458,076.78	23,258,194.03	7,671,888.50	6,343,257.39	120,832,130.02
2.本期增加金额	9,912,133.50	1,933,333.62	3,310,619.79	1,324,251.42	744,007.72	17,224,346.05
（1）计提	9,912,133.50	1,933,333.62	3,310,619.79	1,324,251.42	744,007.72	17,224,346.05
3.本期减少金额		296,235.64	596,064.91	27,308.30	71,294.54	990,903.39
（1）处置或报废		296,235.64	596,064.91	27,308.30	71,294.54	990,903.39
4.期末余额	77,012,846.82	18,095,174.76	26,019,621.05	8,985,343.99	6,952,586.06	137,065,572.68
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	337,868,097.72	29,125,814.20	17,844,581.29	6,618,063.28	4,236,451.31	395,693,007.80
2.期初账面价值	335,555,779.06	30,241,896.03	19,304,274.64	7,743,177.05	4,658,234.04	397,503,360.82

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
信息化建设项目	12,776,418.76		12,776,418.76	7,874,589.06		7,874,589.06
零星工程				1,704,069.16		1,704,069.16
合计	12,776,418.76		12,776,418.76	9,578,658.22		9,578,658.22

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	92,441,212.19		28,375,391.62	410,000.00	121,226,603.81
2.本期增加金额			1,213,298.74		1,213,298.74
(1) 购置			1,213,298.74		1,213,298.74
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			238,692.22		238,692.22
(1) 处置			238,692.22		238,692.22
4.期末余额	92,441,212.19		29,349,998.14	410,000.00	122,201,210.33
二、累计摊销					
1.期初余额	7,056,892.93		9,842,998.22	177,489.01	17,077,380.16
2.本期增加金额	946,036.25		1,416,574.71	28,877.07	2,391,488.03
(1) 计提	946,036.25		1,416,574.71	28,877.07	2,391,488.03
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,002,929.18		11,259,572.93	206,366.08	19,468,868.19
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	84,438,283.01		18,090,425.21	203,633.92	102,732,342.14
2.期初账面价值	85,384,319.26		18,532,393.40	232,510.99	104,149,223.65

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	167,731,606.89			167,731,606.89

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	57,156,218.77	6,672,388.76	11,274,436.49		52,554,171.04
房租	3,606,557.29		245,901.66		3,360,655.63
合计	60,762,776.06	6,672,388.76	11,520,338.15		55,914,826.67

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,307,143.22	6,007,571.51	24,073,508.72	5,189,734.67
内部交易未实现利润	235,272,357.64	58,818,089.41	219,815,794.10	54,953,948.54
可抵扣亏损	413,330.36	78,504.82	413,330.36	78,504.82
预提职工薪酬	46,348,094.19	11,587,023.55	53,808,960.69	12,441,097.04
预计销售折让	12,618,357.80	3,154,589.45	25,479,184.86	6,369,796.22
计提的运费	19,011,378.40	4,752,844.60	12,643,364.91	3,155,565.84
直线法预提房租	2,596,534.66	649,133.67	9,093,432.40	2,273,358.10
固定资产折旧	1,884,506.67	295,797.48	1,884,506.67	295,797.48
预提装修费	449,418.00	112,354.50	1,321,200.00	330,300.00
预提品牌使用费	509,187.10	172,296.78	1,301,452.05	325,363.01
预提广告费	6,254,087.51	1,563,521.87	1,125,258.76	281,314.69
其他	357,939.32	89,484.83	544,058.74	81,608.81
合计	353,022,334.87	87,281,212.47	351,504,052.26	85,776,389.22

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 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		87,281,212.47		85,776,389.22

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

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

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015			
2016			
2017			
2018	9,876,953.42	9,876,953.42	
2019	9,807,279.93	9,807,279.93	
合计	19,684,233.35	19,684,233.35	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债☐ 适用 ☒ 不适用**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	51,070,730.97	40,077,508.78
合计	51,070,730.97	40,077,508.78

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	244,539,611.78	236,628,034.36
广告宣传费	2,362,331.45	5,157,951.88

运输费	6,552,159.29	4,156,620.52
工程设备款	2,350,978.50	3,360,988.49
其他	14,809,298.21	2,783,221.39
合计	270,614,379.23	252,086,816.64

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	68,431,755.13	86,092,671.12
合计	68,431,755.13	86,092,671.12

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	79,105,938.76	208,673,466.48	241,431,311.05	46,348,094.19
二、离职后福利-设定提存计划	5,348.79	20,437,832.84	20,129,607.35	313,574.28

合计	79,111,287.55	229,111,299.32	261,560,918.40	46,661,668.47
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	60,345,467.53	165,660,332.33	197,511,058.85	28,494,741.01
2、职工福利费	781,026.35	7,747,363.85	8,191,247.31	337,142.89
3、社会保险费	26,363.23	21,183,605.99	21,202,016.26	7,952.96
其中：医疗保险费	26,505.49	17,935,060.01	17,904,003.23	57,562.27
工伤保险费	309.83	1,527,177.78	1,587,054.52	-59,566.91
生育保险费	-452.09	1,663,414.27	1,653,881.14	9,081.04
综合保险		57,953.93	57,077.34	876.59
4、住房公积金	-878.00	9,620,313.10	9,600,424.27	19,010.83
5、工会经费和职工教育经费	12,118,765.26	4,461,851.21	4,926,564.36	11,654,052.11
职工奖励及福利基金	5,835,194.39			5,835,194.39
合计	79,105,938.76	208,673,466.48	241,431,311.05	46,348,094.19

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,972.42	18,690,530.60	18,450,814.83	244,688.19
2、失业保险费	376.37	1,747,302.24	1,678,792.52	68,886.09
合计	5,348.79	20,437,832.84	20,129,607.35	313,574.28

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,445,595.30	16,014,211.68
企业所得税	3,940,346.70	4,327,317.11
个人所得税	347,804.90	6,598,642.35
城市维护建设税	542,059.12	1,161,204.30

房产税	900,080.22	900,080.23
教育费附加	235,879.06	829,431.58
土地使用税	369,855.00	369,855.00
印花税	44,569.44	95,575.60
其他	211,832.20	25,369.14
合计	16,038,021.94	30,321,686.99

其他说明：

39、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证金	50,150,657.68	47,452,500.38
投资款	13,877,618.00	39,457,000.00
往来款	4,050,110.99	3,056,812.49
其他	28,494,800.29	19,465,586.32
合计	96,573,186.96	109,431,899.19

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

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

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提运输费	19,011,378.40	12,678,311.75
网店客户积分	4,717,259.16	4,305,618.21
预提房租	2,596,534.66	3,542,185.67
预提装修费	449,418.00	1,321,200.00
预提品牌使用费	509,187.10	1,301,452.05
预提广告费	6,254,087.51	1,125,258.76
预提蒸汽费	136,555.76	179,266.37
预提水电费	127,748.53	167,654.20
其他	93,635.03	197,138.17
合计	33,895,804.15	24,818,085.18

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券**(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

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

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
直线法计提房租	3,913,327.12	5,587,351.73
合计	3,913,327.12	5,587,351.73

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	280,726,200.00			421,089,300.00		421,089,300.00	701,815,500.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	766,669,112.59		421,089,300.00	345,579,812.59
合计	766,669,112.59		421,089,300.00	345,579,812.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,718,413.22	-19,837.18			-19,837.18		-1,738,250.40
外币财务报表折算差额	-1,718,413.22	-19,837.18			-19,837.18		-1,738,250.40
其他综合收益合计	-1,718,413.22	-19,837.18			-19,837.18		-1,738,250.40

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	214,396,957.88			214,396,957.88
合计	214,396,957.88			214,396,957.88

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,165,251,874.99	909,753,702.34

调整后期初未分配利润	1,165,251,874.99	909,753,702.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	183,770,049.64	398,089,770.08
减：提取法定盈余公积		44,337,427.43
应付普通股股利	280,726,200.00	98,254,170.00
期末未分配利润	1,068,295,724.63	1,165,251,874.99

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,245,263,289.31	643,490,341.77	1,103,182,405.96	606,319,768.42
其他业务	4,712,803.54	2,554,326.11	9,097,442.52	7,793,846.80
合计	1,249,976,092.85	646,044,667.88	1,112,279,848.48	614,113,615.22

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	45,694.75	
城市维护建设税	6,981,536.67	6,566,273.20
教育费附加	2,993,389.26	2,814,112.77
其他	1,996,941.52	1,927,868.80
合计	12,017,562.20	11,308,254.77

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	299,124,416.26	244,311,835.51
合计	299,124,416.26	244,311,835.51

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	109,574,535.88	83,119,643.41
合计	109,574,535.88	83,119,643.41

其他说明：

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
利息收入	7,808,154.33	13,568,440.13
汇兑净损失	-22,912.51	142,356.04
其他	473,406.84	508,935.80
合计	-7,357,660.00	-12,917,148.29

其他说明：

66、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,086,395.28	3,500,634.73
二、存货跌价损失	-1,749,751.11	-809,953.90
合计	3,336,644.17	2,690,680.83

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资在持有期间的投资收益	18,458,085.66	8,266,763.30
合计	18,458,085.66	8,266,763.30

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其中：固定资产处置利得	1,406.22	331,971.39	
政府补助	10,871,913.41	7,018,039.50	
罚款收入	1,093,850.78	-1,731,956.53	
其他	443,907.30	361,626.65	
合计	12,411,077.71	5,979,681.01	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政补助	10,871,913.41	7,018,039.50	与收益相关
合计	10,871,913.41	7,018,039.50	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其中：固定资产处置损失	214,469.68	175,431.83	
对外捐赠	501,000.00	557,743.21	
罚款支出	27,800.63	94,300.00	
其他	74,523.57	369,875.00	
合计	817,793.88	1,197,350.04	

其他说明：

71、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	33,279,745.35	33,180,808.60
递延所得税费用	-3,218,121.06	-7,846,670.86
合计	30,061,624.29	25,334,137.74

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	217,287,295.95
所得税费用	30,061,624.29

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,871,913.41	7,018,039.50
收到的押金保证金	21,779,541.56	1,163,466.53
其他	4,659,307.16	1,203,733.37
合计	37,310,762.13	9,385,239.40

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	33,537,931.71	28,202,395.36

装修费	19,703,187.61	17,400,199.87
广告及业务宣传费	24,295,812.53	21,147,789.39
差旅费	12,946,114.63	18,511,491.40
展销促销费	37,159,878.89	21,079,941.26
办公费	2,454,452.96	2,938,529.68
订货会费	4,908,646.42	4,450,902.97
其他	110,602,525.00	30,824,103.79
合计	245,608,549.75	144,555,353.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,815,296.05	13,568,433.45
合计	7,815,296.05	13,568,433.45

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	187,225,671.66	157,367,923.56
加：资产减值准备	3,336,644.17	2,690,680.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,224,346.05	16,304,147.16
无形资产摊销	2,391,488.03	2,494,246.64
长期待摊费用摊销	11,520,338.15	11,528,436.73
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）	211,459.86	-156,539.56
财务费用（收益以“—”号填列）	-7,911,647.02	-13,426,084.09
投资损失（收益以“—”号填列）	-18,458,085.66	-8,266,763.30
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,504,823.25	-7,849,267.27
存货的减少（增加以“—”号填列）	26,688,508.66	-10,331,105.81
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,847,679.12	-34,159,943.30
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-148,287,897.44	-31,953,959.28
经营活动产生的现金流量净额	70,588,324.09	84,241,772.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	619,994,822.78	835,542,721.87
减：现金的期初余额	647,204,677.45	932,276,706.15
现金及现金等价物净增加额	-27,209,854.67	-96,733,984.28

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	619,994,822.78	647,204,677.45
其中：库存现金		6,670.05
可随时用于支付的银行存款	605,790,215.75	636,457,842.28
可随时用于支付的其他货币资金	14,204,607.03	10,740,165.12
三、期末现金及现金等价物余额	619,994,822.78	647,204,677.45

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金	--	--	11,668,802.95
港币	14,796,858.93	0.7886	11,668,802.95
应收账款	--	--	5,924,161.38
港币	7,512,251.31	0.7886	5,924,161.38

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

|--|--|

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

1. 公司全资子公司罗莱品牌于2014年12月新设，从2015年1月1日起纳入公司合并报表范围。
2. 公司全资子公司罗莱品牌之全资子公司南通欢优家家用纺织品有限公司于2014年12月新设，从2015年1月1日起纳入公司合并报表范围。
3. 公司全资子公司上海罗莱家居之控股子公司佛山罗莱于2015年2月11日新设，从设立之日起纳入公司合并报表范围。
4. 公司全资子公司上海罗莱家居之控股子公司广州洋莱于2015年2月11日新设，从设立之日起纳入公司合并报表范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海罗莱	上海闵行	上海闵行	生产销售，纺织品，服装鞋帽，工艺美术品，货物及技术的进出口业务	100.00%		投资
上海罗莱家居	上海闵行	上海闵行	品牌管理，纺织品、服装、家具	100.00%		投资

			用品的销售，从事货物及技术的进出口业务			
东莞罗莱	广东东莞	广东东莞	销售：纺织品、服装、鞋、帽、工艺美术品。	100.00%		投资
罗莱品牌	江苏南通	江苏南通	商业销售	100.00%		投资
香港罗莱	中国香港	中国香港	GENERAL TRADING	100.00%		投资
罗莱商务	江苏南通	江苏南通	商业销售	100.00%		投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

1. 定性信息

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信

用风险、流动性风险和市场风险。

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

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

2.信用风险信息

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

3.流动性风险信息

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

4.市场风险信息

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

1. 汇率风险的敏感性分析

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、欧元和港币计价的金融资产和金融负债。

2.利率风险的敏感性分析

本公司面临的利率风险来源于银行借款。2015年6月30日，本公司无银行借款，不存在利率变动风险。

3.其他市场风险的敏感性分析

无

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

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

量				
---	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
余江县罗莱投资控股有限公司	江西余江	项目投资、投资管理	50,000,000.00	12.21%	12.21%

本企业的母公司情况的说明

余江县罗莱投资控股有限公司主要从事项目投资，投资管理，法定代表人陶永瑛。

本企业最终控制方是薛伟成。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

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

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
南通民丰彩印有限公司	采购包装物等	4,476,528.24		否	5,232,774.18

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
薛伟成、薛伟斌	房屋	180,000.00	180,000.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南通民丰彩印有限公司	637,769.25	1,995,867.33

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2015年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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

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

2013年度，公司业绩考核未达到可行权条件，公司未确认相关期权成本。2014年度，公司业绩考核未达到可行权条件，公司未确认相关期权成本。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,296,992,127.07	100.00%	64,849,606.35	5.00%	1,232,142,520.72	1,345,673,780.40	100.00%	67,283,689.02	5.00%	1,278,390,091.38
合计	1,296,992,127.07	100.00%	64,849,606.35	5.00%	1,232,142,520.72	1,345,673,780.40	100.00%	67,283,689.02	5.00%	1,278,390,091.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	1,296,992,127.07	64,849,606.35	5.00%
1 年以内小计	1,296,992,127.07	64,849,606.35	5.00%
合计	1,296,992,127.07	64,849,606.35	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	429,573.15	100.00%	163,717.83	38.11%	265,855.32	708,208.30	100.00%	177,873.48	25.12%	530,334.82
合计	429,573.15	100.00%	163,717.83	38.11%	265,855.32	708,208.30	100.00%	177,873.48	25.12%	530,334.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	113,835.25	5,691.76	5.00%
1 年以内小计	113,835.25	5,691.76	5.00%
2 至 3 年	104,214.40	31,264.32	30.00%
3 至 4 年	169,523.50	84,761.75	50.00%
5 年以上	42,000.00	42,000.00	100.00%
合计	429,573.15	163,717.83	38.11%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	429,573.15	708,208.30
合计	429,573.15	708,208.30

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	431,377,776.40		431,377,776.40	421,377,776.40		421,377,776.40
合计	431,377,776.40		431,377,776.40	421,377,776.40		421,377,776.40

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海罗莱	306,680,263.83			306,680,263.83		
上海罗莱家居	5,000,000.00			5,000,000.00		
东莞罗莱	500,000.00			500,000.00		
罗莱品牌		10,000,000.00		10,000,000.00		
香港罗莱	9,197,512.57			9,197,512.57		
罗莱商务	100,000,000.00			100,000,000.00		
合计	421,377,776.40	10,000,000.00		431,377,776.40		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	791,365,573.22	544,206,255.00	912,516,110.45	637,265,741.59
其他业务	4,712,803.54	2,554,326.11	9,097,442.52	5,094,567.81
合计	796,078,376.76	546,760,581.11	921,613,552.97	642,360,309.40

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资在持有期间的投资收益	1,062,418.22	2,324,082.20
合计	1,062,418.22	2,324,082.20

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-213,063.46	
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）	10,871,913.41	
委托他人投资或管理资产的损益	18,458,085.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	934,433.88	
减：所得税影响额	218,115.11	
少数股东权益影响额	86,863.48	
合计	29,746,390.90	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.44%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.23%	0.22	0.22

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长薛伟成签名的2015半年度报告正本；
- 二、载有法定代表人薛伟成、主管会计工作负责人田霖、会计机构负责人金林泉签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在巨潮资讯网和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

罗莱家纺股份有限公司
董事长 薛伟成
2015年8月22日