

山西百圆裤业连锁经营股份有限公司 2013 年半年度财务报告



证券简称：百圆裤业

证券代码：002640

（未经审计）

披露日期：2013 年 8 月 6 日

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：山西百圆裤业连锁经营股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 215,095,445.27 | 281,268,792.08 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 3,000,000.00 | |
| 应收账款 | 246,271,850.88 | 201,870,945.23 |
| 预付款项 | 223,133,421.03 | 168,015,129.25 |
| 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 | 13,570,161.63 | 11,969,178.58 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 124,772,960.97 | 111,825,804.86 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 825,843,839.78 | 774,949,850.00 |

| | | |
|-----------|----------------|----------------|
| 非流动资产： | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | |
| 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 | 27,551,003.46 | 28,293,838.80 |
| 固定资产 | 45,462,578.48 | 42,928,178.36 |
| 在建工程 | | 2,315,345.37 |
| 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 | 11,346,582.89 | 11,687,442.02 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 17,630,178.20 | 15,074,551.32 |
| 递延所得税资产 | 13,380,469.09 | 8,909,033.36 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 115,370,812.12 | 109,208,389.23 |
| 资产总计 | 941,214,651.90 | 884,158,239.23 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 113,500,000.00 | 108,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 72,600,000.00 | 40,000,000.00 |
| 应付账款 | 13,168,202.67 | 9,949,449.51 |
| 预收款项 | 26,822,962.17 | 21,130,391.75 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 6,909,300.87 | 6,550,740.63 |
| 应交税费 | 701,888.64 | 11,182,715.04 |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 9,949,755.74 | 10,640,245.03 |
| 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 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 243,652,110.09 | 207,453,541.96 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | 2,000,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 2,000,000.00 |
| 负债合计 | 243,652,110.09 | 209,453,541.96 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 133,340,000.00 | 133,340,000.00 |
| 资本公积 | 365,870,392.13 | 365,870,392.13 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 22,679,091.95 | 19,990,871.66 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 167,417,117.18 | 149,457,558.66 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 689,306,601.26 | 668,658,822.45 |
| 少数股东权益 | 8,255,940.55 | 6,045,874.82 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 697,562,541.81 | 674,704,697.27 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 941,214,651.90 | 884,158,239.23 |

法定代表人：杨建新
 负责人：张金红

主管会计工作负责人：安小红

会计机构

2、母公司资产负债表

编制单位：山西百圆裤业连锁经营股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 140,535,044.76 | 215,765,426.93 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 3,000,000.00 | |
| 应收账款 | 275,821,351.35 | 222,590,073.02 |
| 预付款项 | 188,509,191.88 | 135,927,167.84 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 9,429,222.04 | 6,341,994.83 |
| 存货 | 84,471,319.62 | 87,746,813.81 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 701,766,129.65 | 668,371,476.43 |
| 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 | 184,826,175.67 | 160,723,275.67 |
| 投资性房地产 | 27,551,003.46 | 28,293,838.80 |
| 固定资产 | 40,662,281.42 | 38,163,750.25 |
| 在建工程 | | 2,315,345.37 |
| 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 | 11,310,148.86 | 11,643,006.08 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 长期待摊费用 | 1,382,644.61 | |
| 递延所得税资产 | 3,375,258.88 | 3,302,920.76 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 269,107,512.90 | 244,442,136.93 |
| 资产总计 | 970,873,642.55 | 912,813,613.36 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 113,500,000.00 | 108,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 72,600,000.00 | 40,000,000.00 |
| 应付账款 | 13,325,748.28 | 9,948,364.45 |
| 预收款项 | 33,594,603.86 | 32,163,529.17 |
| 应付职工薪酬 | 5,978,028.61 | 4,629,855.47 |
| 应交税费 | 2,096,869.37 | 12,468,257.05 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 8,727,295.30 | 9,434,713.03 |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 249,822,545.42 | 216,644,719.17 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | 2,000,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 2,000,000.00 |
| 负债合计 | 249,822,545.42 | 218,644,719.17 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 133,340,000.00 | 133,340,000.00 |
| 资本公积 | 365,870,392.13 | 365,870,392.13 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 盈余公积 | 22,679,091.95 | 19,990,871.66 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 199,161,613.05 | 174,967,630.40 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 721,051,097.13 | 694,168,894.19 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 970,873,642.55 | 912,813,613.36 |

法定代表人：杨建新

主管会计工作负责人：安小红

会计机构

负责人：张金红

3、合并利润表

编制单位：山西百圆裤业连锁经营股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 189,612,435.24 | 228,153,390.84 |
| 其中：营业收入 | 189,612,435.24 | 228,153,390.84 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 168,350,443.14 | 190,694,724.55 |
| 其中：营业成本 | 95,206,474.50 | 125,136,496.55 |
| 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 | 1,779,697.44 | 2,572,048.98 |
| 销售费用 | 40,327,055.86 | 28,030,407.19 |
| 管理费用 | 26,670,841.98 | 28,746,498.27 |
| 财务费用 | 2,191,218.51 | 2,189,035.03 |
| 资产减值损失 | 2,175,154.85 | 4,020,238.53 |
| 加：公允价值变动收益（损失以 | | |

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| “—”号填列) | | |
| 投资收益 (损失以“—”号填列) | | |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益 (损失以“-”号填列) | | |
| 三、营业利润 (亏损以“—”号填列) | 21,261,992.10 | 37,458,666.29 |
| 加: 营业外收入 | 2,000,000.00 | |
| 减: 营业外支出 | 90,794.26 | 180,000.02 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | | |
| 四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列) | 23,171,197.84 | 37,278,666.27 |
| 减: 所得税费用 | 3,313,353.30 | 9,141,296.33 |
| 五、净利润 (净亏损以“—”号填列) | 19,857,844.54 | 28,137,369.94 |
| 其中: 被合并方在合并前实现的净利润 | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 20,647,778.81 | 28,229,118.24 |
| 少数股东损益 | -789,934.27 | -91,748.30 |
| 六、每股收益: | -- | -- |
| (一) 基本每股收益 | 0.15 | 0.21 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.15 | 0.21 |
| 七、其他综合收益 | | |
| 八、综合收益总额 | 19,857,844.54 | 28,137,369.94 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 20,647,778.81 | 28,229,118.24 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -789,934.27 | -91,748.30 |

法定代表人: 杨建新
 负责人: 张金红

主管会计工作负责人: 安小红

会计机构

4、母公司利润表

编制单位: 山西百圆裤业连锁经营股份有限公司

单位: 元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 190,859,872.30 | 219,758,173.18 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 减：营业成本 | 112,585,895.48 | 128,309,553.63 |
| 营业税金及附加 | 1,656,003.68 | 2,419,284.88 |
| 销售费用 | 18,472,240.27 | 18,636,886.17 |
| 管理费用 | 20,585,457.24 | 24,540,760.93 |
| 财务费用 | 2,661,635.90 | 2,228,581.14 |
| 资产减值损失 | 2,289,352.50 | 3,998,219.04 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列） | 32,609,287.23 | 39,624,887.39 |
| 加：营业外收入 | 2,000,000.00 | |
| 减：营业外支出 | 88,053.26 | 180,000.02 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 34,521,233.97 | 39,444,887.37 |
| 减：所得税费用 | 7,639,031.03 | 9,022,555.22 |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | 26,882,202.94 | 30,422,332.15 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.19 | 0.23 |
| （二）稀释每股收益 | 0.19 | 0.23 |
| 六、其他综合收益 | | |
| 七、综合收益总额 | 26,882,202.94 | 30,422,332.15 |

法定代表人：杨建新

主管会计工作负责人：安小红

会计机构

负责人：张金红

5、合并现金流量表

编制单位：山西百圆裤业连锁经营股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 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 | 177,018,060.97 | 189,707,763.54 |
| 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 | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | |
| 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 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 8,499,212.60 | 24,755,616.37 |
| 经营活动现金流入小计 | 185,517,273.57 | 214,463,379.91 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 127,535,963.66 | 209,138,847.81 |
| 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 | 29,704,061.85 | 19,095,291.99 |
| 支付的各项税费 | 33,939,466.26 | 40,014,645.62 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 41,998,650.12 | 39,278,477.00 |
| 经营活动现金流出小计 | 233,178,141.89 | 307,527,262.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -47,660,868.32 | -93,063,882.51 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 625,840.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |

| | | |
|-------------------------|----------------|-----------------|
| 投资活动现金流入小计 | 625,840.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 20,832,387.16 | 36,956,955.07 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 11,238,682.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 20,832,387.16 | 48,195,637.07 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -20,206,547.16 | -48,195,637.07 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 3,000,000.00 | 1,071,429.00 |
| 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 | 54,500,000.00 | 40,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 57,500,000.00 | 41,071,429.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 49,000,000.00 | 82,800,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 6,605,931.33 | 2,622,090.23 |
| 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 | 200,000.00 | 268,053.36 |
| 筹资活动现金流出小计 | 55,805,931.33 | 85,690,143.59 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,694,068.67 | -44,618,714.59 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -66,173,346.81 | -185,878,234.17 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 281,268,792.08 | 510,365,232.03 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 215,095,445.27 | 324,486,997.86 |

法定代表人：杨建新
 负责人：张金红

主管会计工作负责人：安小红

会计机构

6、母公司现金流量表

编制单位：山西百圆裤业连锁经营股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 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 | 167,052,641.57 | 209,565,898.96 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4,191,283.15 | 22,546,910.99 |
| 经营活动现金流入小计 | 171,243,924.72 | 232,112,809.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 127,535,963.66 | 209,138,847.81 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 15,392,701.36 | 12,067,991.29 |
| 支付的各项税费 | 32,337,285.49 | 37,646,558.12 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 29,931,118.19 | 28,495,101.78 |
| 经营活动现金流出小计 | 205,197,068.70 | 287,348,499.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -33,953,143.98 | -55,235,689.05 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 15,868,406.86 | 10,146,913.66 |
| 投资支付的现金 | 24,102,900.00 | 122,500,000.00 |
| 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 | | 11,238,682.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 39,971,306.86 | 143,885,595.66 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -39,971,306.86 | -143,885,595.66 |
| 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 | 54,500,000.00 | 40,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 54,500,000.00 | 40,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 49,000,000.00 | 82,800,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 6,605,931.33 | 2,622,090.23 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 200,000.00 | 268,053.36 |
| 筹资活动现金流出小计 | 55,805,931.33 | 85,690,143.59 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,305,931.33 | -45,690,143.59 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -75,230,382.17 | -244,811,428.30 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 215,765,426.93 | 507,959,222.54 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 140,535,044.76 | 263,147,794.24 |

法定代表人：杨建新
 负责人：张金红

主管会计工作负责人：安小红

会计机构

7、合并所有者权益变动表

编制单位：山西百圆裤业连锁经营股份有限公司
 本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|--------|--------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 133,340,000.00 | 365,870,392.13 | | | 19,990,871.66 | | 149,457,558.66 | | 6,045,874.82 | 674,704,697.27 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|--------------|---------------|
| 二、本年年初余额 | 133,340,000.00 | 365,870,392.13 | | | 19,990,871.66 | | 149,457,558.66 | | 6,045,874.82 | 674,704,697.2 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | 2,688,220.29 | | 17,959,558.52 | | 2,210,065.73 | 22,857,844.5 |
| （一）净利润 | | | | | | | 20,647,778.81 | | -789,934.27 | 19,857,844.5 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 20,647,778.81 | | -789,934.27 | 19,857,844.5 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | 3,000,000.00 | 3,000,000.0 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 3,000,000.00 | 3,000,000.0 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 2,688,220.29 | | -2,688,220.29 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 2,688,220.29 | | -2,688,220.29 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）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 | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 133,340,000.00 | 365,870,392.13 | | | 22,679,091.95 | | 167,417,117.18 | 8,255,940.55 | 697,562,541.8 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|--------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 一、上年年末余额 | 66,670,000.00 | 432,540,392.13 | | | 12,972,159.97 | | 110,776,971.13 | 1,396,829.84 | 624,356,353.07 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 66,670,000.00 | 432,540,392.13 | | | 12,972,159.97 | | 110,776,971.13 | 1,396,829.84 | 624,356,353.07 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 3,042,233.22 | | 18,519,885.02 | 980,284.53 | 22,542,402.77 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 28,229,118.24 | -91,748.30 | 28,137,369.94 |

| | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--------------|---------------|--|---------------|---------------|
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | 28,229,118.24 | | -91,748.30 | 28,137,369.94 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | 1,072,032.83 | 1,072,032.83 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | 1,072,032.83 | 1,072,032.83 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 3,042,233.22 | | | -9,709,233.22 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 3,042,233.22 | | | -3,042,233.22 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | -6,667,000.00 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (五) 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 | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|--------------|----------------|
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 66,670,000.00 | 432,540,392.13 | | | 16,014,393.19 | | 129,296,856.15 | | 2,377,114.37 | 646,898,755.84 |

法定代表人：杨建新

主管会计工作负责人：安小红

会计机构

负责人：张金红

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山西百圆裤业连锁经营股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 133,340,000.00 | 365,870,392.13 | | | 19,990,871.66 | | 174,967,630.40 | 694,168,894.19 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 133,340,000.00 | 365,870,392.13 | | | 19,990,871.66 | | 174,967,630.40 | 694,168,894.19 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | 2,688,220.29 | | 24,193,982.65 | 26,882,202.94 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 26,882,202.94 | 26,882,202.94 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 26,882,202.94 | 26,882,202.94 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 2,688,220.29 | | -2,688,220.29 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 2,488,220.29 | | -2,488,220.29 | |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 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 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 133,340,000.00 | 365,870,392.13 | | | 22,679,091.95 | | 199,161,613.05 | 721,051,097.13 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 66,670,000.00 | 432,540,392.13 | | | 12,972,159.97 | | 118,466,225.18 | 630,648,777.28 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 66,670,000.00 | 432,540,392.13 | | | 12,972,159.97 | | 118,466,225.18 | 630,648,777.28 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 3,042,233.22 | | 20,713,098.93 | 23,755,332.15 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 30,422,332.15 | 30,422,332.15 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 30,422,332.15 | 30,422,332.15 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 3,042,233.22 | | -9,709,233.22 | -6,667,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 3,042,233.22 | | -3,042,233.22 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -6,667,000.00 | -6,667,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 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 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 66,670,000.00 | 432,540,392.13 | | | 16,014,393.19 | | 139,179,324.11 | 654,404,109.43 |

法定代表人：杨建新

主管会计工作负责人：安小红

会计机构

负责人：张金红

三、公司基本情况

山西百圆裤业连锁经营股份有限公司（以下简称“本公司”）是山西百缘物流配送有限公司（以下简称“百缘物流”）于2009年11月20日依法整体变更而来的股份有限公司。根据百缘物流2009年10月26日股东会决议及2009年11月8日公司创立大会决议批准，以百缘物流公司原有6位股东作为发起人，以截至2009年9月30日经审计的净资产整体变更为股份公司，变更后的总股本为5,000万元，每股面值人民币1元，注册资本人民币5,000万元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准山西百圆裤业连锁经营股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2011]1677号)文件核准，并经深圳证券交易所《关于山西百圆裤业连锁经营股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上[2011]369号)同意，本公司发行人民币普通股（A股）股票1667万股，发行价格为25.80元，截止2011年12月5日本公司收到募集资金总额人民币430,086,000.00元，减除发行费用28,426,369.08元后，募集资金净额401,659,630.92元。其中：新增股本人民币16,670,000.00元，出资额溢价

部分为人民币384,989,630.92元，全部计入资本公积。变更后的注册资本为人民币66,670,000.00元，股份总数66,670,000股。

本公司于2013年4月22日召开第二届董事会第四次会议，审议通过本公司 2012 年度利润分配预案。拟以2012年12月31日的总股本13,334万股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币0.4元（含税），共计人民币5,333,600.00 元。本次利润分配已经 2012年年度股东大会审议通过，并在规定时间内已实施完毕。

注册地址：太原市建设南路632号； 法定代表人：杨建新。

公司的基本组织架构

本公司设立了股东会、董事会、监事会，制定了相应的议事规则。公司下设行政管理部、证券事务部、研发中心、市场管理中心、品牌管理中心、商品管理中心、财务中心、人才管理开发中心、信息中心、培训中心、审计中心等。截止2012年12月31日，本公司有十二家子公司。

行业性质和经营范围

行业性质：裤装零售业。

主营业务：本公司主营业务为男女裤装的研发设计、组织外包生产、物流配送、连锁销售。

经营范围：仓储服务，物流基地、物流中心的营运与管理，包装服务，批发零售针纺织品、服装、缝纫机械、服装原材料、百货、皮革制品、家俱、工艺品、文化用品、五金交电、建材、服装加工、生产、房屋租赁，物业管理。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司承诺编制的报告期各财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司自每年公历1月1日起至12月31日止为一个会计期间。

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) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司持有的期限短(从购买日起，三个月到期)、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确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生的外币经济业务，按业务发生日即期汇率折合人民币记账，月末对外币账户的余额按月末即期汇率进行调整，所发生的汇兑损益属于资本性支出的计入资产的价值，属于收益性支出的计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

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汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：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；②其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

② 本公司对金融资产的计量方式按下述规定执行：

A、本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产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；

B、本公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益；

C、本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回

或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

D、本公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

③ 本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

(4) 金融负债终止确认条件

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对贷款、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 100 万元以上的应收账款和 100 万元以上的其他应收款。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益；单独测试未 |

| | |
|--|--|
| | 发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中 再进行减值测试。 |
|--|--|

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
|------|----------------|---|
| 账龄组合 | 账龄分析法 | 除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。 |
| 其他组合 | | 公司对合并范围内的关联方应收账款、其他应收款 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|---------------|-------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5% | 5% |
| 1—2 年 | 10% | 10% |
| 2—3 年 | 20% | 20% |
| 3—4 年 | 50% | 50% |
| 4—5 年 | 80% | 80% |
| 5 年以上 | 100% | 100% |

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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试 |
| 坏账准备的计提方法 | 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例 |

11、存货**(1) 存货的分类**

存货分类为：库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货的发出计价：采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：公司在中期期末或年度终了，根据存货全面清查的结果，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值按估计的市价扣除至完工时将要发生的成本及销售费用和税金确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

公司的存货盘存采用期末永续盘存制度。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1)企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：A、同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。B、非同一控制下企业合并，以购买日为取得对被购买方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作为初始投资成本。如果购买成本的公允价值大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额作为商誉；如果购买成本的公允价值小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额计入当期损益。(2)非企业合并形成的长期股权投资，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的除外；具有商业实质且其公允价值能够可靠计量的非货币资产交换取得的长期股权投资，以其公允价值和支付的相关税费作为该项投资的初始投资成本，换出资产账面价值与公允价值的差额计入当期损益；以债务重组方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为初始投资成本，公允价值与重组债务账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对被投资单位控制或不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场没有报价，公允价值不能可靠计量的采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的采用权益法核算。公司确认投资收益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确定。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

A、确定对被投资单位具有共同控制的依据共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。B、确定对被投资单位具有重大影响的依据重大影响，是指对一个企业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。一般情况下，本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

13、投资性房地产

(1) 确认依据：投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司的投资性房地产包括已出租的建筑物。投资性房地产同时满足下列条件的予以确认：

- A、该投资性房地产包含的经济利益很可能流入公司；
- B、该投资性房地产的成本能够可靠计量。

(2) 计量方法：本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 后续计量：本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

| 类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率 | 年折旧（摊销）率 |
|-------|-----------|--------|----------|
| 房屋建筑物 | 35 | 5% | 2.71% |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，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，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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，使用年限超过一年的有形资产（作为投资性房地产的房屋建筑物除外）；同时与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产在使用寿命内按年限平均法计提折旧，按分类折旧法计提折旧，各类固定资产折旧年限、残值率及年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 20-35 | 5% | 2.71-4.75 |
| 电子设备 | 5 | 5% | 19 |
| 运输设备 | 5 | 5% | 19 |
| 办公设备 | 5 | 5% | 19 |

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

在资产负债表日，当发生下列情况时，如果固定资产的可收回金额低于其账面价值，公司按照固定资产的可收回金额与其账面价值之间的差额计提减值准备：固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；公司所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对公司产生负面影响；同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响公司计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如公司计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；其他有可能表明资产已发生减值的情况。其中，固定资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程按各项工程所发生的实际支出核算。在固定资产达到可使用状态前发生的工程借款利

息和有关费用计入工程成本。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

结转固定资产的时点为所购建的固定资产在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧，若尚未办理竣工决算手续，则先预估价值结转固定资产并计提折旧，办理竣工决算手续后按实际成本调整原估计价值，但不再调整原已计提折旧额。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程减值准备：期末对在建工程进行全面检查，有证据表明该工程确实发生了减值，则对该项工程计提减值准备，在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

（2）借款费用资本化期间

借款费用只有同时满足以下三个条件时开始资本化：

- 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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

公司为购建或者生产符合资本化条件的资产借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；公司为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数与一般借款的加权平均利率计算确定应予资本化利息金额。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

公司无形资产按照成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产，按照经济利益的预期实现方式，在其使用寿命内系统合理摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限。没有明确的合同或法律规定的，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较以及企业的历史经验等，来确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限。

如果经过这些努力，确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

企业至少于每年年度终了，对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不同于以前的估计，则对于使用寿命有限的无形资产，应改变其摊销年限；对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则按照使用寿命有限无形资产的处理原则处理。

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|----|--------|----|
|----|--------|----|

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

无形资产在期末时按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(6) 内部研究开发项目支出的核算

企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出符合资本化条件的，确认为无形资产。资本化条件具体为：①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；②有意完成该无形资产并使用或销售它。③该无形资产可以产生可能未来经济利益。④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。⑤对归属于该无形资产开发阶段的支出，可以可靠地计量。

20、长期待摊费用

长期待摊费用指公司已经发生应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。公司长期待摊费用按受益期限平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入确认原则：在本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，收入的金额能够可靠的计量，相关的经济利益很可能流入企业，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量的情况下，确认为收入的实现。① 公司具体的销售商品收入确认原则如下：A. 对加盟商的销售：于向加盟商发出货物，并交付承运人时确认销售收入。B. 通过直营店（非商场专柜）的销售：于商品交付给消费者，收取价款时，确认销售收入。C. 通

过直营店（商场专柜）的销售：于期末收到商场销售确认书时确认销售收入。② 公司具体的商品销售折扣政策如下：在直营店的零售中，本公司对 VIP 客户采用的销售折扣，按照折扣后的净额确认销售收入。③ 公司具体的商品退货政策如下：A. 加盟商退货政策：根据公司销售政策，加盟商关闭门店并退出经营可退货；新开业加盟商首批配货后约定期限内可退货；加盟商可以退回有质量问题的商品；其它情况不享受退货政策。相应的账务处理方式：加盟商退回商品时，根据供货价格冲减当期销售收入，按自供应商购入金额冲减销售成本。B. 直营店退货政策：公司直营店顾客可以退回有质量问题的商品，相应的账务处理方式：直营店顾客退回货品时，根据销售价格冲减当期销售收入，按自供应商购入金额冲减销售成本。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入确认：利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）确认提供劳务收入的依据

提供劳务收入确认原则：公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司采用以下方法确定提供劳务交易的完工进度：①已完工作的测量；②已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例；③已发生的成本占估计总成本的比例。

（4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

26、政府补助

（1）类型

（2）会计处理方法

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

（1）政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额1元计量。

（2）与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，应确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。(1) 递延所得税资产、负债的确认：本公司对资产、负债的账面价值与其计税基础之间产生的可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，减记递延所得税资产的账面价值。因无法取得足够的应纳税所得额利用可抵扣暂时性差异而减记递延所得税资产账面价值的，继后期间根据新的环境和情况判断能够产生足够的应纳税所得额利用可抵扣暂时性差异，使得递延所得税资产包含的经济利益能够实现的，相应恢复递延所得税资产的账面价值。本公司对资产、负债的账面价值与其计税基础之间产生的应纳税暂时性差异，除下列交易中产生的递延所得税负债以外，确认所有递延所得税负债：① 商誉的初始确认。② 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：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）。(2) 递延所得税资产、负债的计量：在资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或事项。

(2) 确认递延所得税负债的依据

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------------------------------|-----|
| 增值税 | 按产品销售收入计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税 | 17% |
| 营业税 | 房租、品牌使用费收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 按应交流转税计缴 | 7% |
| 企业所得税 | 根据《中华人民共和国企业所得税法》所得税税率按 25% 计缴 | 25% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------|-------|------|------|---------------|------|---------------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 兰州百圆服饰有限公司 | | 甘肃兰州 | | 15,000,000.00 | | 15,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 郑州百瑞裤业有限公司 | | 河南郑州 | | 3,000,000.00 | | 2,100,000.00 | | 70% | 70% | 是 | | | |
| 合肥百圆 | | 安徽合肥 | | 4,571,429.00 | | 3,200,000.00 | | 70% | 70% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|--|------|--|---------------|--|---------------|--|------|------|---|--|--|--|
| 裤业销售有限公司 | | | | | | | | | | | | | |
| 长沙诚勤服装有限公司 | | 湖南长沙 | | 33,000,000.00 | | 33,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 南宁诚勤服饰有限公司 | | 广西南宁 | | 23,000,000.00 | | 23,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 南京百圆裤业有限公司 | | 江苏南京 | | 37,000,000.00 | | 37,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 贵阳百圆裤业有限公司 | | 贵州贵阳 | | 1,000,000.00 | | 700,000.00 | | 70% | 70% | 是 | | | |
| 上海风汇电子商务有限公司 | | 上海市 | | 500,000.00 | | 255,000.00 | | 51% | 51% | 是 | | | |
| 武汉实宜舒商贸有限公司 | | 湖北武汉 | | 25,181,000.00 | | 17,626,700.00 | | 70% | 70% | 是 | | | |
| 江西百圆裤业商贸有限公司 | | 江西南昌 | | 11,000,000.00 | | 11,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------|--|------|--|---------------|--|---------------|--|------|------|---|--|--|--|
| 广州百博服装有限公司 | | 广州市 | | 16,002,900.00 | | 16,002,900.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 南昌旺通仓储有限公司 | | 江西南昌 | | 100,000.00 | | 100,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------|-------|------|------|---------------|------|---------------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 山西百圆裤业有限公司 | | 山西太原 | | 25,000,000.00 | | 25,841,600.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

 适用 不适用**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|------------|-----------|------------|
| 南昌旺通仓储有限公司 | 48,758.34 | -51,241.66 |

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------|-----|----------------|------|-----|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | -- | -- | 2,707,261.51 | -- | -- | 1,889,363.25 |
| 人民币 | -- | -- | 2,707,261.51 | -- | -- | 1,889,363.25 |
| 银行存款： | -- | -- | 192,288,183.76 | -- | -- | 259,379,428.83 |
| 人民币 | -- | -- | 192,288,183.76 | -- | -- | 259,379,428.83 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 20,100,000.00 | -- | -- | 20,000,000.00 |
| 人民币 | -- | -- | 20,100,000.00 | -- | -- | 20,000,000.00 |
| 合计 | -- | -- | 215,095,445.27 | -- | -- | 281,268,792.08 |

2、交易性金融资产

- (1) 交易性金融资产
- (2) 变现有限制的交易性金融资产
- (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

- (1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|-----|
| 银行承兑汇票 | 3,000,000.00 | |
| 合计 | 3,000,000.00 | |

(2) 期末已质押的应收票据情况

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

4、应收股利

5、应收利息

(1) 应收利息

(2) 逾期利息

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|-------|---------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 259,290,222.26 | 100% | 13,018,371.38 | 5.02% | 212,827,101.19 | 100% | 10,956,155.96 | 5.15% |
| 组合小计 | 259,290,222.26 | 100% | 13,018,371.38 | 5.02% | 212,827,101.19 | 100% | 10,956,155.96 | 5.15% |
| 合计 | 259,290,222.26 | -- | 13,018,371.38 | -- | 212,827,101.19 | -- | 10,956,155.96 | -- |

应收账款种类的说明

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 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|---------|----------------|--------|---------------|----|----------------|--------|---------------|----|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | | | 金额 | 比例(%) | | |
| 1 年以内 | | | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内小计 | 259,182,501.73 | 99.96% | 13,007,599.33 | | 206,531,082.84 | 97.04% | 10,326,554.13 | |

| | | | | | | |
|---------|----------------|-------|---------------|----------------|-------|---------------|
| 1 至 2 年 | 107,720.53 | 0.04% | 10,772.05 | 6,296,018.35 | 2.96% | 629,601.83 |
| 合计 | 259,290,222.26 | -- | 13,018,371.38 | 212,827,101.19 | -- | 10,956,155.96 |

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

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|---------------|----|----------------|
| 客户 A | 关联方 | 13,224,638.85 | | 5.1% |
| 客户 B | 非关联方 | 12,430,308.70 | | 4.79% |
| 客户 C | 非关联方 | 10,613,692.51 | | 4.09% |
| 客户 D | 关联方 | 8,341,870.39 | | 3.22% |
| 客户 E | 非关联方 | 8,250,698.32 | | 3.18% |
| 合计 | -- | 52,861,208.77 | -- | 20.38% |

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|---------------|----------------|
| 客户 A | 关联方 | 13,224,638.85 | 5.1% |
| 客户 D | 关联方 | 8,341,870.39 | 3.22% |

(7) 终止确认的应收款项情况

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------|---------------|--------|------------|--------|---------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 14,318,888.11 | 100% | 748,726.48 | 5.2% | 12,604,965.63 | 100% | 635,787.05 | 5.04% |
| 组合小计 | 14,318,888.11 | 100% | 748,726.48 | 5.2% | 12,604,965.63 | 100% | 635,787.05 | 5.04% |
| 合计 | 14,318,888.11 | -- | 748,726.48 | -- | 12,604,965.63 | -- | 635,787.05 | -- |

其他应收款种类的说明

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，采用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 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|--------|------------|---------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 1 年以内小计 | 13,663,246.62 | 95.42% | 683,162.33 | 12,494,190.37 | 99.12% | 624,709.52 |
| 1 至 2 年 | 655,641.49 | 4.58% | 65,564.15 | 110,775.26 | 0.88% | 11,077.53 |
| 合计 | 14,318,888.11 | -- | 748,726.48 | 12,604,965.63 | -- | 635,787.05 |

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

- (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况
- (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况
- (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况
- (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容
- (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|--------------|------|----------------|
| 客户 A | 非关联方 | 2,000,000.00 | 一年以内 | 13.97% |
| 客户 B | 非关联方 | 875,932.30 | 一年以内 | 6.12% |
| 客户 C | 非关联方 | 294,800.00 | 一年以内 | 2.06% |
| 客户 D | 非关联方 | 292,131.60 | 一年以内 | 2.04% |
| 客户 E | 非关联方 | 265,895.83 | 一年以内 | 1.86% |
| 合计 | -- | 3,728,759.73 | -- | 26.05% |

- (7) 其他应收关联方账款情况
- (8) 终止确认的其他应收款项情况
- (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

8、预付款项

- (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 190,882,668.74 | 85.55% | 166,139,859.55 | 98.88% |
| 1 至 2 年 | 32,250,752.29 | 14.45% | 1,875,269.70 | 1.12% |
| 合计 | 223,133,421.03 | -- | 168,015,129.25 | -- |

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|-------|--------|---------------|------|-------|
| 供应商 A | 非关联方 | 29,286,881.00 | 一年以内 | 货未到 |
| 供应商 B | 非关联方 | 25,289,506.76 | 一年以内 | 货未到 |
| 供应商 C | 非关联方 | 20,085,187.60 | 一年以内 | 货未到 |
| 供应商 D | 非关联方 | 12,478,463.98 | 一年以内 | 货未到 |
| 供应商 E | 非关联方 | 8,112,973.96 | 一年以内 | 货未到 |
| 合计 | -- | 95,253,013.30 | -- | -- |

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 119,918,372.06 | | 119,918,372.06 | 110,003,533.62 | | 110,003,533.62 |
| 周转材料 | 4,854,588.91 | | 4,854,588.91 | 1,822,271.24 | | 1,822,271.24 |
| 合计 | 124,772,960.97 | | 124,772,960.97 | 111,825,804.86 | | 111,825,804.86 |

(2) 存货跌价准备

(3) 存货跌价准备情况

10、其他流动资产

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

13、长期应收款

14、对合营企业投资和联营企业投资

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----------------|---------------|-------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 32,333,766.67 | | | 32,333,766.67 |
| 1.房屋、建筑物 | 32,333,766.67 | | | 32,333,766.67 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 4,039,927.87 | 742,835.34 | | 4,782,763.21 |
| 1.房屋、建筑物 | 4,039,927.87 | 742,835.34 | | 4,782,763.21 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 28,293,838.80 | -742,835.34 | | 27,551,003.46 |
| 1.房屋、建筑物 | 28,293,838.80 | -742,835.34 | | 27,551,003.46 |

| | | | | |
|----------------|---------------|-------------|--|---------------|
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 28,293,838.80 | -742,835.34 | | 27,551,003.46 |
| 1.房屋、建筑物 | 28,293,838.80 | -742,835.34 | | 27,551,003.46 |

(3) 按公允价值计量的投资性房地产

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值合计： | 58,732,670.35 | 6,079,793.70 | | 2,866,079.19 | 61,946,384.86 |
| 其中：房屋及建筑物 | 43,678,528.88 | 2,321,545.37 | | 2,848,197.61 | 43,151,876.64 |
| 运输工具 | 4,196,963.07 | 277,932.00 | | | 4,474,895.07 |
| 电子设备 | 6,387,560.16 | 3,464,634.75 | | 2,200.00 | 9,849,994.91 |
| 办公设备 | 4,469,618.24 | | | | 4,469,618.24 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 15,804,491.99 | | 2,346,957.39 | 1,667,643.00 | 16,483,806.38 |
| 其中：房屋及建筑物 | 8,122,314.46 | | 510,598.72 | 1,665,553.00 | 6,967,360.18 |
| 运输工具 | 2,251,846.77 | | 182,783.15 | | 2,434,629.92 |
| 电子设备 | 3,271,669.91 | | 1,190,259.64 | 2,090.00 | 4,459,839.55 |
| 办公设备 | 2,158,660.85 | | 463,315.88 | | 2,621,976.73 |
| -- | 期初账面余额 | | -- | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 42,928,178.36 | | -- | | 45,462,578.48 |
| 其中：房屋及建筑物 | 35,556,214.42 | | -- | | 36,184,516.46 |
| 运输工具 | 1,945,116.30 | | -- | | 2,040,265.15 |
| 电子设备 | 3,115,890.25 | | -- | | 5,390,155.36 |
| 办公设备 | 2,310,957.39 | | -- | | 1,847,641.51 |
| 电子设备 | | | -- | | |
| 办公设备 | | | -- | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 42,928,178.36 | | -- | | 45,462,578.48 |
| 其中：房屋及建筑物 | 35,556,214.42 | | -- | | 36,184,516.46 |
| 运输工具 | 1,945,116.30 | | -- | | 2,040,265.15 |
| 电子设备 | 3,115,890.25 | | -- | | 5,390,155.36 |
| 办公设备 | 2,310,957.39 | | -- | | 1,847,641.51 |

本期折旧额 2,346,957.39 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,321,545.37 元。

- (2) 暂时闲置的固定资产情况
- (3) 通过融资租赁租入的固定资产
- (4) 通过经营租赁租出的固定资产
- (5) 期末持有待售的固定资产情况
- (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

18、在建工程

- (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|------|------|------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 西峰仓库改造 | | | | 2,315,345.37 | | 2,315,345.37 |
| 合计 | | | | 2,315,345.37 | | 2,315,345.37 |

- (2) 重大在建工程项目变动情况
- (3) 在建工程减值准备
- (4) 重大在建工程的工程进度情况
- (5) 在建工程的说明

19、工程物资

20、固定资产清理

21、生产性生物资产

- (1) 以成本计量
- (2) 以公允价值计量

22、油气资产

23、无形资产

- (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 14,975,596.82 | | | 14,975,596.82 |
| 土地使用权 | 12,854,268.60 | | | 12,854,268.60 |
| 财务软件 | 1,451,661.54 | | | 1,451,661.54 |
| 百圆裤业商标 | 3,000.00 | | | 3,000.00 |
| 网络防病毒模块 | 111,111.10 | | | 111,111.10 |
| oracle 数据库 | 555,555.58 | | | 555,555.58 |
| 二、累计摊销合计 | 3,288,154.80 | 340,859.13 | | 3,629,013.93 |
| 土地使用权 | 2,465,384.23 | 132,064.41 | | 2,597,448.64 |
| 财务软件 | 760,511.36 | 142,128.05 | | 902,639.41 |
| 百圆裤业商标 | 3,000.00 | | | 3,000.00 |
| 网络防病毒模块 | 49,999.95 | 11,111.11 | | 61,111.06 |
| oracle 数据库 | 9,259.26 | 55,555.56 | | 64,814.82 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 11,687,442.02 | | 340,859.13 | 11,346,582.89 |
| 土地使用权 | 10,388,884.37 | | 132,064.41 | 10,256,819.96 |

| | | | | |
|------------|---------------|--|------------|---------------|
| 财务软件 | 691,150.18 | | 142,128.05 | 549,022.13 |
| 百圆裤业商标 | 0.00 | | | 0.00 |
| 网络防病毒模块 | 61,111.15 | | 11,111.11 | 50,000.04 |
| oracle 数据库 | 546,296.32 | | 55,555.56 | 490,740.76 |
| 土地使用权 | | | | |
| 财务软件 | | | | |
| 百圆裤业商标 | | | | |
| 网络防病毒模块 | | | | |
| oracle 数据库 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 11,687,442.02 | | 340,859.13 | 11,346,582.89 |
| 土地使用权 | 10,388,884.37 | | 132,064.41 | 10,256,819.96 |
| 财务软件 | 691,150.18 | | 142,128.05 | 549,022.13 |
| 百圆裤业商标 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 网络防病毒模块 | 61,111.15 | | 11,111.11 | 50,000.04 |
| oracle 数据库 | 546,296.32 | | 55,555.56 | 490,740.76 |

本期摊销额元。

(2) 公司开发项目支出

24、商誉

25、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末数 | 其他减少的原因 |
|-----|---------------|--------------|--------------|-------|---------------|---------|
| 装修费 | 8,499,722.89 | 5,129,552.19 | 2,097,408.20 | | 11,531,866.88 | |
| 转让费 | 6,574,828.43 | 924,944.44 | 1,401,461.55 | | 6,098,311.32 | |
| 合计 | 15,074,551.32 | 6,054,496.63 | 3,498,869.75 | | 17,630,178.20 | -- |

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|-----|-----|
| 递延所得税资产： | | |

| | | |
|-----------|---------------|--------------|
| 资产减值准备 | 3,448,231.73 | 2,897,985.77 |
| 可抵扣亏损 | 1,950,947.11 | 1,332,460.92 |
| 未实现内部销售损益 | 7,981,290.25 | 4,178,586.67 |
| 递延收益 | | 500,000.00 |
| 小计 | 13,380,469.09 | 8,909,033.36 |
| 递延所得税负债： | | |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

27、资产减值准备明细

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|--------|---------------|--------------|------------|----|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 11,591,943.01 | 2,335,825.12 | 160,670.27 | | 13,767,097.86 |
| 合计 | 11,591,943.01 | 2,335,825.12 | 160,670.27 | | 13,767,097.86 |

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 83,500,000.00 | 78,000,000.00 |
| 保证借款 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合计 | 113,500,000.00 | 108,000,000.00 |

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

30、交易性金融负债

31、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 72,600,000.00 | 40,000,000.00 |
| 合计 | 72,600,000.00 | 40,000,000.00 |

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|--------------|
| 1 年以内 | 13,168,202.67 | 9,949,449.51 |
| 合计 | 13,168,202.67 | 9,949,449.51 |

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 26,822,962.17 | 21,012,624.76 |
| 1~2 年 | | 117,766.99 |
| 合计 | 26,822,962.17 | 21,130,391.75 |

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 2,823,815.56 | 23,709,036.92 | 24,761,471.52 | 1,771,380.96 |
| 二、职工福利费 | | 1,781,225.27 | 1,781,225.27 | |
| 三、社会保险费 | 543,777.40 | 1,698,403.46 | 897,408.72 | 1,344,772.14 |
| 其中：1、医疗保险费 | 30,388.20 | 471,285.85 | 164,907.11 | 666,581.16 |

| | | | | |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 2、基本养老保险费 | 92,221.40 | 996,675.25 | 689,259.25 | 399,637.40 |
| 3、失业保险费 | 414,677.40 | 136,509.21 | 24,189.21 | 526,997.40 |
| 4、工伤保险费 | 4,321.40 | 52,109.34 | 7,181.34 | 49,249.40 |
| 5、生育保险费 | 2,169.00 | 41,823.81 | 11,871.81 | 32,121.00 |
| 四、住房公积金 | 1,342,228.00 | 242,605.64 | 36,685.64 | 1,548,148.00 |
| 六、其他 | 1,840,919.67 | 443,874.49 | 39,794.39 | 2,244,999.77 |
| 工会经费和职工教育经费 | 1,840,919.67 | 443,874.49 | 39,794.39 | 2,244,999.77 |
| 合计 | 6,550,740.63 | 27,875,145.78 | 27,516,585.54 | 6,909,300.87 |

35、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|-------------|---------------|
| 增值税 | -534,448.85 | 3,866,348.10 |
| 营业税 | 79,046.94 | 30,882.79 |
| 企业所得税 | 147,037.57 | 5,868,756.72 |
| 个人所得税 | 64,101.95 | 42,500.42 |
| 城市维护建设税 | 74,037.61 | 396,752.60 |
| 土地使用税 | 0.00 | 0.26 |
| 房产税 | 98,322.83 | 26,437.23 |
| 教育费附加 | 50,443.25 | 282,376.45 |
| 价格调控基金 | 13,883.30 | 80,252.20 |
| 河道管理费 | 708,465.51 | 587,764.12 |
| 印花税 | 998.53 | 644.15 |
| 合计 | 701,888.64 | 11,182,715.04 |

36、应付利息

37、应付股利

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | | |
|-------|--------------|---------------|
| 1 年以内 | 1,786,397.90 | 3,021,832.56 |
| 1~2 年 | 1,823,112.42 | 1,292,365.85 |
| 2~3 年 | 850,049.41 | 685,750.00 |
| 3 年以上 | 5,490,196.01 | 5,640,296.62 |
| 合计 | 9,949,755.74 | 10,640,245.03 |

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

(2) 一年内到期的长期借款

(3) 一年内到期的应付债券

(4) 一年内到期的长期应付款

41、其他流动负债

42、长期借款

(1) 长期借款分类

(2) 金额前五名的长期借款

43、应付债券

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

45、专项应付款

46、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|--------|--------------|
| 信息化政府补助 | | 2,000,000.00 |
| 合计 | | 2,000,000.00 |

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

47、股本

单位：元

| | 期初数 | 本期变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 133,340,000.00 | | | | | | 133,340,000.00 |

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

48、库存股**49、专项储备****50、资本公积**

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 365,870,392.13 | | | 365,870,392.13 |
| 合计 | 365,870,392.13 | | | 365,870,392.13 |

51、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 19,990,871.66 | 2,688,220.29 | | 22,679,091.95 |
| 合计 | 19,990,871.66 | 2,688,220.29 | | 22,679,091.95 |

52、一般风险准备**53、未分配利润**

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | 149,457,558.66 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 149,457,558.66 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 20,647,778.81 | -- |
| 减：提取法定盈余公积 | 2,688,220.29 | |
| 期末未分配利润 | 167,417,117.18 | -- |

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 182,110,460.06 | 219,541,680.05 |
| 其他业务收入 | 7,501,975.18 | 8,611,710.79 |
| 营业成本 | 95,206,474.50 | 125,136,496.55 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 服装 | 182,110,460.06 | 91,184,515.73 | 219,541,680.05 | 120,519,487.81 |
| 合计 | 182,110,460.06 | 91,184,515.73 | 219,541,680.05 | 120,519,487.81 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 休闲裤 | 64,904,167.97 | 31,101,125.66 | 83,392,586.60 | 42,559,752.34 |
| 西裤 | 44,307,474.93 | 24,312,185.96 | 48,932,370.09 | 29,450,315.72 |
| 牛仔裤 | 69,602,617.83 | 34,193,361.27 | 84,454,101.14 | 46,792,969.20 |
| 其他 | 3,296,199.33 | 1,577,842.84 | 2,762,622.22 | 1,716,450.55 |
| 合计 | 182,110,460.06 | 91,184,515.73 | 219,541,680.05 | 120,519,487.81 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 182,110,460.06 | 91,184,515.73 | 219,541,680.05 | 120,519,487.81 |
| 合计 | 182,110,460.06 | 91,184,515.73 | 219,541,680.05 | 120,519,487.81 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|---------------|-----------------|
| 客户 A | 6,485,644.99 | 3.56% |
| 客户 B | 3,639,528.66 | 2% |
| 客户 C | 3,552,681.23 | 1.95% |
| 客户 D | 3,395,741.48 | 1.86% |
| 客户 E | 2,393,872.50 | 1.31% |
| 合计 | 19,467,468.86 | 10.68% |

营业收入的说明

55、合同项目收入

56、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|--------------|
| 营业税 | 230,730.13 | 232,615.09 | 根据房租、品牌使用费缴纳 |
| 城市维护建设税 | 903,675.46 | 1,361,928.53 | 根据流转税额缴纳 |
| 教育费附加 | 645,291.85 | 610,130.91 | 根据流转税额缴纳 |
| 地方税金及附加 | | 367,374.45 | 根据流转税额缴纳 |
| 合计 | 1,779,697.44 | 2,572,048.98 | -- |

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|--------------|
| 工资、社保及福利费等 | 15,088,290.08 | 9,888,597.19 |
| 仓储费 | 3,561,134.00 | 4,519,805.30 |
| 广告、业务宣传、促销费 | 5,051,149.86 | 6,405,020.12 |
| 辅料 | 1,343,884.17 | 1,620,107.87 |
| 打包费 | 343,884.17 | 363,880.10 |
| 房租 | 6,537,403.79 | 3,362,882.53 |
| 装修费 | 2,097,408.20 | 617,947.14 |
| 其他 | 6,303,901.59 | 1,252,166.94 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 40,327,055.86 | 28,030,407.19 |
|----|---------------|---------------|

58、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 工资、社保及福利费等 | 11,760,888.19 | 9,011,292.09 |
| 会议费、差旅费 | 4,988,607.52 | 5,065,701.30 |
| 业务招待费 | 456,069.99 | 477,825.50 |
| 办公费 | 1,028,257.20 | 616,395.90 |
| 折旧费、无形资产摊销费 | 3,430,651.86 | 2,120,536.05 |
| 税金 | 1,101,367.42 | 1,124,540.10 |
| 信息化建设 | 183,655.54 | 408,277.78 |
| 水电暖及日常维修费 | 1,359,654.46 | 1,673,286.77 |
| 培训费 | 162,541.33 | 276,906.55 |
| 其他 | 2,199,148.47 | 7,971,736.23 |
| 合计 | 26,670,841.98 | 28,746,498.27 |

59、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 利息支出 | 6,605,931.33 | 2,650,811.35 |
| 利息收入 | -4,826,699.89 | -846,288.06 |
| 金融机构手续费 | 200,000.00 | 273,977.96 |
| 其他 | 211,987.07 | 110,533.78 |
| 合计 | 2,191,218.51 | 2,189,035.03 |

60、公允价值变动收益**61、投资收益**

- (1) 投资收益明细情况
- (2) 按成本法核算的长期股权投资收益
- (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

62、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 | 2,175,154.85 | 4,020,238.53 |
| 合计 | 2,175,154.85 | 4,020,238.53 |

63、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

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 |
|----|--------------|-------|---------------|
| 合计 | 2,000,000.00 | | |

(2) 政府补助明细**64、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 | | | |
| 对外捐赠 | 88,000.00 | 180,000.02 | |
| 其他 | 2,794.26 | | |
| 合计 | 90,794.26 | 180,000.02 | |

65、所得税费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 8,211,369.15 | 11,714,085.92 |
| 递延所得税调整 | -4,898,015.85 | -2,572,789.59 |
| 合计 | 3,313,353.30 | 9,141,296.33 |

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目 | 2013年1-6月 | 2012年1-6月 |
|----------------------------|----------------|---------------|
| 基本每股收益和稀释每股收益计算 | | |
| (一) 分子: | | |
| 税后净利润 | 19,857,844.54 | 28,137,369.94 |
| 调整: 优先股股利及其它工具影响 | | |
| 基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益 | 20,647,778.81 | 28,229,118.24 |
| 调整: 与稀释性潜在普通股相关的股利和利息 | | |
| 因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化 | | |
| 稀释每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益 | 20,647,778.81 | 28,229,118.24 |
| (二) 分母: | | |
| 基本每股收益计算中当期外发普通股的加权平均数 | 133,340,000.00 | 66,670,000.00 |
| 加: 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数 | | |
| 稀释每股收益计算中当期外发普通股加权平均数 | 133,340,000.00 | 66,670,000.00 |
| (三) 每股收益 | 0.15 | 0.42 |
| 基本每股收益 | | |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 20,647,778.81 | 28,229,118.24 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 19,215,874.51 | 28,364,118.26 |
| 稀释每股收益 | 0.15 | 0.42 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 20,647,778.81 | 28,229,118.24 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 19,215,874.51 | 28,364,118.26 |

67、其他综合收益

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位: 元

| 项目 | 金额 |
|------|--------------|
| 利息收入 | 4,826,699.89 |
| 其他 | 3,672,512.71 |
| 合计 | 8,499,212.60 |

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 | 金额 |
|-----------|--------------|
| 员工借款 | 3,541,697.41 |
| 仓储费用等销售费用 | 8,341,690.14 |

| | |
|----------|---------------|
| 会议费等管理费用 | 10,637,993.99 |
| 其他 | 19,477,268.58 |
| 合计 | 41,998,650.12 |

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

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----|------------|
| 融资费 | 200,000.00 |
| 合计 | 200,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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 | 19,857,844.54 | 28,137,369.94 |
| 加：资产减值准备 | 2,175,154.85 | 4,020,238.53 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,089,792.73 | 1,643,215.00 |
| 无形资产摊销 | 340,859.13 | 275,000.01 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,498,869.75 | 783,348.93 |
| 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） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 6,805,931.33 | 268,053.36 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -4,471,435.73 | -973,703.88 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -12,947,156.11 | 16,759,987.65 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -96,709,296.94 | -179,747,183.61 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 30,698,568.13 | 35,769,791.56 |

| | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -47,660,868.32 | -93,063,882.51 |
| 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: | -- | -- |
| 现金及现金等价物净增加额 | -66,173,346.81 | -185,878,234.17 |

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|----------------|----------------|
| 其中：库存现金 | 2,707,261.51 | 1,889,363.25 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 192,288,183.76 | 259,379,428.83 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 20,100,000.00 | 20,000,000.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 215,095,445.27 | 281,268,792.08 |

70、所有者权益变动表项目注释

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

2、本企业的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码 |
|------------|-------|------|-------|-------|------|---------------|----------|-----------|------------|
| 山西百圆裤业有限公司 | 控股子公司 | 民营 | 山西太原市 | 杨建新 | 商业 | 25,000,000.00 | 100% | 100% | 70113060-9 |
| 兰州百圆服饰有限公司 | 控股子公司 | 民营 | 甘肃兰州市 | 杨建新 | 商业 | 15,000,000.00 | 100% | 100% | 55125213-2 |
| 长沙诚勤服装有限公司 | 控股子公司 | 民营 | 湖南长沙市 | 唐鹏 | 商业 | 33,000,000.00 | 100% | 100% | 55071111-4 |
| 郑州百瑞裤业有限公司 | 控股子公司 | 民营 | 河南郑州市 | 梁鸿 | 商业 | 3,000,000.00 | 70% | 70% | 55693318-0 |

| | | | | | | | | | |
|--------------|-------|----|-------|-----|----|---------------|------|------|------------|
| 合肥百圆裤业销售有限公司 | 控股子公司 | 民营 | 安徽合肥市 | 籍鹏龙 | 商业 | 4,571,429.00 | 70% | 70% | 55019178-8 |
| 南宁诚勤服饰有限公司 | 控股子公司 | 民营 | 广西南宁市 | 尹腾飞 | 商业 | 23,000,000.00 | 100% | 100% | 58195137-2 |
| 南京百圆裤业有限公司 | 控股子公司 | 民营 | 江苏南京市 | 曹玉鹏 | 商业 | 37,000,000.00 | 100% | 100% | 58045165-9 |
| 贵阳百圆裤业有限公司 | 控股子公司 | 民营 | 贵州贵阳市 | 许刚 | 商业 | 1,000,000.00 | 70% | 70% | 58065091-4 |
| 上海风汇电子商务有限公司 | 控股子公司 | 民营 | 上海市 | 蔡明 | 商业 | 500,000.00 | 51% | 51% | |
| 武汉实宜舒商贸有限公司 | 控股子公司 | 民营 | 武汉市 | 樊景岩 | 商业 | 25,181,000.00 | 70% | 70% | 05202558-4 |
| 江西百圆裤业商贸有限公司 | 控股子公司 | 民营 | 南昌市 | 赵洲 | 商业 | 11,000,000.00 | 100% | 100% | 05442698-x |
| 广州百博服装有限公司 | 控股子公司 | 民营 | 广州市 | 赵海滨 | 商业 | 16,002,900.00 | 100% | 100% | 05657289-2 |
| 南昌旺通仓储有限公司 | 控股子公司 | 民营 | 江西南昌 | 赵洲 | 商业 | 100,000.00 | 100% | 100% | 06539515-4 |

3、本企业的合营和联营企业情况

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|----------------|---------|------------|
| 韩高荣 | 本公司监事 | |
| 刘文宪 | 本公司董事 | |
| 山西百之源餐饮有限公司 | 同一实际控制人 | 77517264-1 |
| 山西盛饰企业管理服务有限公司 | 同一实际控制人 | 74601344-9 |
| 山西青城房地产开发有限公司 | 同一实际控制人 | 76468153-9 |
| 山西百园物业管理有限公司 | 同一实际控制人 | 66663437-6 |
| 太原市盛饰房地产开发公司 | 同一实际控制人 | 66661493-0 |
| 山西睿景企业管理服务有限公司 | 同一实际控制人 | 68987123-5 |
| 山西恒盛伟华科贸有限公司 | 同一实际控制人 | 79021578-5 |

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|--------|---------------|------------|---------------|--------------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 韩高荣 | 仓储服务费 | 市场价 | 798,378.60 | 22.31% | 1,190,434.30 | 26.34% |
| 刘文宪 | 仓储服务费 | 市场价 | 260,613.20 | 7.28% | | |
| 王泽 | | | | | 798,378.60 | 17.01% |

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 韩高荣 | 销售裤子 | 市场价 | 3,395,741.48 | 1.86% | 7,794,663.69 | 3.55% |
| 刘文宪 | 销售裤子 | 市场价 | 2,308,081.80 | 1.27% | | |
| 王泽 | | | | | 11,420,115.67 | 5.2% |

(2) 关联托管/承包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

十、股份支付

1、股份支付总体情况

2、以权益结算的股份支付情况

3、以现金结算的股份支付情况

4、以股份支付服务情况

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

2、资产负债表日后利润分配情况说明

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

7、外币金融资产和外币金融负债

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 259,201,780.80 | 89.76% | 12,960,089.04 | 5% | 211,974,508.11 | 90.78% | 10,911,939.10 | 5.15% |
| 其他组合 | 29,579,659.59 | 10.24% | | | 21,527,504.01 | 9.22% | | |
| 组合小计 | 288,781,440.39 | | 12,960,089.04 | | 233,502,012.12 | | 10,911,939.10 | |
| 合计 | 288,781,440.39 | -- | 12,960,089.04 | -- | 233,502,012.12 | -- | 10,911,939.10 | -- |

应收账款种类的说明

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，采用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 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内小计 | 288,781,440.39 | 100% | 12,960,089.04 | 205,710,234.20 | 97.04% | 10,285,511.71 |
| 1 至 2 年 | | | | 6,264,273.91 | 2.96% | 626,427.39 |
| 合计 | 288,781,440.39 | -- | 12,960,089.04 | 211,974,508.11 | -- | 10,911,939.10 |

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

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|---------------|------|----------------|
| 客户 A | 关联方 | 13,224,638.85 | 一年以内 | 4.58% |
| 客户 B | 非关联方 | 12,430,308.70 | 一年以内 | 4.3% |
| 客户 C | 非关联方 | 10,613,692.51 | 一年以内 | 3.68% |
| 客户 D | 关联方 | 8,341,870.39 | 一年以内 | 2.89% |
| 客户 E | 非关联方 | 8,250,698.32 | 一年以内 | 2.86% |
| 合计 | -- | 52,861,208.77 | | 18.31% |

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|---------------|----------------|
| 客户 A | 关联方 | 13,224,638.85 | 4.58% |
| 客户 D | 关联方 | 8,341,870.39 | 2.89% |
| 合计 | -- | 52,861,208.77 | 18.31% |

(8) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | 期初数 | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | | | | |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
|-------------------------|--------------|-----------|------------|-----------|--------------|-----------|------------|-----------|
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 9,970,168.54 | 100% | 540,946.50 | 5.39% | 5,957,185.97 | 89.69% | 299,743.94 | 5.03% |
| 组合小计 | 9,970,168.54 | 100% | 540,946.50 | 5.39% | 5,957,185.97 | 89.69% | 299,743.94 | 5.03% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | 684,552.80 | 10.31% | | |
| 合计 | 9,970,168.54 | -- | 540,946.50 | -- | 6,641,738.77 | -- | 299,743.94 | -- |

其他应收款种类的说明

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，采用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 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|-----------|------------|--------------|-----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内小计 | 10,040,168.54 | 100% | 540,946.50 | 5,919,493.19 | 99.37% | 295,974.66 |
| 1 至 2 年 | | | | 37,692.78 | 0.63% | 3,769.28 |
| 合计 | 10,040,168.54 | -- | 540,946.50 | 5,957,185.97 | -- | 299,743.94 |

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

- (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况
- (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况
- (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况
- (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容
- (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|--------------|------|----------------|
| 客户 A | 非关联方 | 2,000,000.00 | 一年以内 | 19.92% |
| 客户 B | 非关联方 | 875,932.30 | 一年以内 | 8.72% |
| 客户 C | 非关联方 | 294,800.00 | 一年以内 | 2.94% |
| 客户 D | 非关联方 | 292,131.60 | 一年以内 | 2.91% |
| 客户 E | 非关联方 | 265,895.83 | 一年以内 | 2.65% |
| 合计 | -- | 3,728,759.73 | -- | 37.14% |

- (7) 其他应收关联方账款情况
- (8) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|------------|------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 山西百圆裤业有限公司 | 成本法 | 25,841,575.67 | 25,841,575.67 | | 25,841,575.67 | 100% | 100% | 不适用 | | | |
| 兰州百圆服饰有限公司 | 成本法 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | | 15,000,000.00 | 100% | 100% | 不适用 | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------|-----|----------------|----------------|---------------|----------------|------|------|-----|--|--|--|
| 郑州百瑞裤业有限公司 | 成本法 | 2,100,000.00 | 2,100,000.00 | | 2,100,000.00 | 70% | 70% | 不适用 | | | |
| 合肥百圆裤业销售有限公司 | 成本法 | 3,200,000.00 | 3,200,000.00 | | 3,200,000.00 | 70% | 70% | 不适用 | | | |
| 长沙诚勤服装有限公司 | 成本法 | 33,000,000.00 | 33,000,000.00 | | 33,000,000.00 | 100% | 100% | 不适用 | | | |
| 南宁诚勤服饰有限公司 | 成本法 | 23,000,000.00 | 23,000,000.00 | | 23,000,000.00 | 100% | 100% | 不适用 | | | |
| 南京百圆裤业有限公司 | 成本法 | 37,000,000.00 | 37,000,000.00 | | 37,000,000.00 | 100% | 100% | 不适用 | | | |
| 贵阳百圆裤业有限公司 | 成本法 | 700,000.00 | 700,000.00 | | 700,000.00 | 70% | 70% | 不适用 | | | |
| 上海风汇电子商务有限公司 | 成本法 | 255,000.00 | 255,000.00 | | 255,000.00 | 51% | 51% | 不适用 | | | |
| 武汉实宜舒商贸有限公司 | 成本法 | 17,626,700.00 | 10,626,700.00 | 7,000,000.00 | 17,626,700.00 | 70% | 70% | 不适用 | | | |
| 江西百圆裤业商贸有限公司 | 成本法 | 11,000,000.00 | 4,000,000.00 | 7,000,000.00 | 11,000,000.00 | 100% | 100% | 不适用 | | | |
| 广州百博服装有限公司 | 成本法 | 16,002,900.00 | 6,000,000.00 | 10,002,900.00 | 16,002,900.00 | 100% | 100% | 不适用 | | | |
| 南昌旺通仓储有限公司 | 成本法 | 100,000.00 | 0.00 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100% | 100% | 不适用 | | | |
| 合计 | -- | 184,826,175.67 | 160,723,275.67 | 24,102,900.00 | 184,826,175.67 | -- | -- | -- | | | |

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 183,357,897.12 | 211,146,462.39 |
| 其他业务收入 | 7,501,975.18 | 8,611,710.79 |
| 合计 | 190,859,872.30 | 219,758,173.18 |
| 营业成本 | 112,585,895.48 | 128,309,553.63 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 服装 | 183,357,897.12 | 108,563,936.71 | 211,146,462.39 | 123,692,544.89 |
| 合计 | 183,357,897.12 | 108,563,936.71 | 211,146,462.39 | 123,692,544.89 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 休闲裤 | 65,124,407.17 | 37,752,225.31 | 81,436,493.36 | 45,631,152.39 |
| 西裤 | 43,098,132.62 | 26,034,851.67 | 47,301,988.55 | 29,065,864.21 |
| 牛仔裤 | 71,380,291.78 | 42,582,546.13 | 79,883,677.13 | 47,392,254.14 |
| 其他 | 3,755,065.55 | 2,194,313.60 | 2,524,303.35 | 1,603,274.15 |
| 合计 | 183,357,897.12 | 108,563,936.71 | 211,146,462.39 | 123,692,544.89 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 183,357,897.12 | 108,563,936.71 | 211,146,462.39 | 123,692,544.89 |
| 合计 | 183,357,897.12 | 108,563,936.71 | 211,146,462.39 | 123,692,544.89 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|--------|-----------------|
|------|--------|-----------------|

| | | |
|------|---------------|--------|
| 客户 A | 6,485,644.99 | 3.54% |
| 客户 B | 3,639,528.66 | 1.98% |
| 客户 C | 3,552,681.23 | 1.94% |
| 客户 D | 3,395,741.48 | 1.85% |
| 客户 E | 2,393,872.50 | 1.31% |
| 合计 | 19,467,468.86 | 10.62% |

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

6、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 | 26,882,202.94 | 30,422,332.15 |
| 加：资产减值准备 | 2,289,352.50 | 3,998,219.04 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,839,451.05 | 1,397,621.42 |
| 无形资产摊销 | 332,857.22 | 269,598.07 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 6,805,931.33 | 268,053.36 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -72,338.12 | -999,554.76 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 3,275,494.19 | 20,587,626.17 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -103,983,921.34 | -174,985,969.95 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 27,677,826.25 | 63,806,385.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -33,953,143.98 | -55,235,689.05 |
| 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： | -- | -- |
| 现金及现金等价物净增加额 | -75,230,382.17 | -244,811,428.30 |

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------|--------------|----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,909,205.74 | |
| 减：所得税影响额 | 477,301.44 | |
| 合计 | 1,431,904.30 | -- |

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

单位：元

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.04% | 0.15 | 0.15 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.83% | 0.14 | 0.14 |

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 项目 | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 (%) | 变动原因 |
|---------|---------------|---------------|----------|---------------------------------|
| 销售费用 | 40,327,055.86 | 28,030,407.19 | 43.87% | 主要原因为职工薪酬、房租及装修费增加 |
| 所得税费用 | 3,313,353.30 | 9,141,296.33 | -63.75% | 主要原因为报告期未实现内部销售损益导致递延所得税资产增加 |
| 营业税金及附加 | 1,779,697.44 | 2,572,048.98 | -30.81% | 主要原因为营业收入下降，营业税金及附加相应降低 |
| 资产减值损失 | 2,175,154.85 | 4,020,238.53 | -45.89% | 主要原因为报告期应收账款增加低于上年同期，应收账款减值准备相应 |

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 同比增减 (%) | 减少 变动原因 |
|------|----------------|----------------|----------|-----------------|
| 预付账款 | 223,133,421.03 | 168,015,129.25 | 32.81% | 主要原因为预付房租及购房款增加 |
| 应付票据 | 72,600,000.00 | 40,000,000.00 | 81.5% | 主要原因为公司银行承兑汇票增加 |
| 应付账款 | 13,168,202.67 | 9,949,449.51 | 32.35% | 主要原因为应付供应商货款增加 |
| 应交税费 | 701,888.64 | 11,182,715.04 | -93.72% | 主要原因为当期应交税费减少 |
| 在建工程 | | 2,315,345.37 | -100% | 主要原因为在建工程转入固定资产 |