



罗莱家纺股份有限公司

2009年年度报告

股票代码：002293
股票简称：罗莱家纺
披露日期：2010年3月30日



重 要 提 示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事亲自审议年度报告，并亲自出席或授权委托出席本次审议年度报告的董事会。

公司年度财务报告已经华普天健会计师事务所（北京）有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司法定代表人薛伟成、主管会计工作负责人仲黎及会计机构负责人王建东声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况介绍.....	- 3 -
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	- 5 -
第三节	股本变动及股东情况.....	- 7 -
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	- 11 -
第五节	公司治理结构.....	- 18 -
第六节	股东大会情况简介.....	- 29 -
第七节	董事会报告.....	- 31 -
第八节	监事会报告.....	- 51 -
第九节	重要事项.....	- 54 -
第十节	财务报告.....	- 58 -
第十一节	备查文件目录.....	- 135 -

第一节 公司基本情况介绍

一、公司中文名称：罗莱家纺股份有限公司

公司英文名称：LUOLAI HOME TEXTILE CO., LTD.

中文简称：罗莱家纺

二、公司法定代表人：薛伟成

三、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴献忠	雷玉
联系地址	江苏省南通经济技术开发区星湖大道1699号	上海市广东路500号世贸大厦16楼
电话	0513-85928751	021-51164921
传真	0513-85928103	021-54811234-802
电子信箱	zqb@luolai.com.cn	zqb@luolai.com.cn

四、公司注册地址：江苏省南通经济技术开发区星湖大道1699号

公司办公地址：江苏省南通经济技术开发区星湖大道1699号

邮政编码：226009

公司互联网网址：<http://www.luolai.com.cn>

公司电子信箱：zqb@luolai.com.cn

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定网站：巨潮资讯网

<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：江苏省南通经济技术开发区星湖大道1699 号证券部办公室。

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：罗莱家纺

股票代码：002293

七、公司注册登记日期：2002年5月23日

最近一次变更注册登记日期：2009年12月4日

注册登记地点：江苏省南通工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：320600400005408

税务登记号：320601738288741

组织机构代码：73828874-1

公司聘请的会计师事务所名称：华普天健会计师事务所（北京）有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：安徽省合肥市马鞍山南路与九华山路交口世纪阳光大厦20楼。

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

指 标	2009 年度	2008 年度	本年比上年±%	2007 年度
营业总收入	1,145,306,750.33	920,427,864.33	24.43	774,972,028.27
利润总额	196,929,086.26	140,424,058.50	40.24	114,337,309.12
归属于上市公司股东的净利润	144,473,175.58	113,052,437.92	27.79	87,792,875.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	137,153,682.81	110,687,617.09	23.91	85,588,643.80
经营活动产生的现金流量净额	134,205,495.30	110,023,252.45	21.98	45,806,354.64
指 标	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末±%	2007 年末
总资产	1,547,520,508.00	471,131,578.37	228.47	370,758,148.87
归属于上市公司股东的所有者权益	1,327,763,903.61	305,540,965.72	334.56	234,957,054.37
股本	140,363,100.00	105,263,100.00	33.35	105,263,100.00

二、主要财务指标

指标	2009 年	2008 年	本年比上年±%	2007 年
基本每股收益（元/股）	1.27	1.07	18.69	0.87
稀释每股收益（元/股）	1.27	1.07	18.69	0.87
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.20	1.05	14.29	0.85
加权平均净资产收益率（%）	24.64%	43.21%	-18.57	50.74
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	23.69%	43.29%	-19.60	49.88
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.96	1.05	-8.57	0.44
指标	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末±%	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	9.46	2.90	226.21	2.23

计算过程

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	144,473,175.58
非经常性损益	2	7,319,492.77
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	137,153,682.81
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	305,540,965.72
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	907,133,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	3
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	21,052,620.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	10
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9	8,330,617.69
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	1
报告月份数	11	12
加权平均净资产	$12=4+1\times 0.5+5\times 6/11-7\times 8/11\pm 9\times 10/11$	586,322,735.37
加权平均净资产收益率	13=1/12	24.64%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	14=3/12	23.69%

(2) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	144,473,175.58
非经常性损益	2	7,319,492.77
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	137,153,682.81
期初股份总数	4	105,263,100.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	0
发行新股或债转股等增加股份数	6	35,100,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	3
因回购等减少股份数	8	0
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	0
报告期缩股数	10	0
报告月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7/11-8\times 9/11-10$	114,038,100.00
基本每股收益	13=1/12	1.27
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	1.20

(3) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	105,263,100	100.00%						105,263,100	74.99%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	78,947,300	75.00%						78,947,300	56.25%
其中：境内非国有法人持股	78,947,300	75.00%						78,947,300	56.25%
境内自然人持股									
4、外资持股	26,315,800	25.00%						26,315,800	18.74%
其中：境外法人持股	26,315,800	25.00%						26,315,800	18.74%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			35,100,000				35,100,000	35,100,000	25.01%
1、人民币普通股			35,100,000				35,100,000	35,100,000	25.01%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	105,263,100	100.00%	35,100,000				35,100,000	140,363,100	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海罗莱投资控股有限公司	55,000,000			55,000,000	首发承诺	2012 年 9 月 10 日

伟佳国际企业有限公司	25,000,000			25,000,000	首发承诺	2012 年 9 月 10 日
南通众邦投资管理有限公司	20,000,000			20,000,000	首发承诺	2012 年 9 月 10 日
北京本杰明投资顾问有限公司	3,947,300			3,947,300	首发承诺	2011 年 11 月 10 日
星邦国际集团有限公司	1,315,800			1,315,800	首发承诺	2011 年 11 月 10 日
合计	105,263,100			105,263,100	—	—

(三) 前 10 名股东、前10 名无限售条件股东持股情况表

股东总数	14,678				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海罗莱投资控股有限公司	境内非国有法人	39.18%	55,000,000	55,000,000	0
伟佳国际企业有限公司	境外法人	17.81%	25,000,000	25,000,000	0
南通众邦投资管理有限公司	境内非国有法人	14.25%	20,000,000	20,000,000	0
北京本杰明投资顾问有限公司	境内非国有法人	2.81%	3,947,300	3,947,300	0
东方证券股份有限公司	境内非国有法人	1.42%	2,000,050	0	0
星邦国际集团有限公司	境外法人	0.94%	1,315,800	1,315,800	0
中国建设银行－民生加银品牌蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.46%	640,886	0	0
谈龙彬	境内自然人	0.42%	588,500	0	0
长江证券-交行-超越理财灵活配置集合资产管理计划	境内非国有法人	0.39%	547,673	0	0
翁奎卿	境内自然人	0.37%	518,100	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
东方证券股份有限公司		2,000,050		人民币普通股	
中国建设银行－民生加银品牌蓝筹灵活配置混合型证券投资基金		640,886		人民币普通股	

谈龙彬	588,500	人民币普通股
长江证券-交行-超越理财灵活配置集合资产管理计划	547,673	人民币普通股
翁奎卿	518,100	人民币普通股
中国银行－易方达策略成长证券投资基金	376,763	人民币普通股
中国银行－易方达策略成长二号混合型证券投资基金	376,632	人民币普通股
全国社保基金一零二组合	332,229	人民币普通股
巩和国	240,000	人民币普通股
民生证券有限责任公司	213,892	人民币普通股
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，持有上海罗莱投资控股有限公司 55%的股权。公司的控股股东为上海罗莱投资控股有限公司，目前上海罗莱投资控股持有本公司 52.25%的股份。上海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。	

二、股票发行和上市情况

经中国证监会证监许可【2009】804号文批准，公司公开发行人民币普通股（A 股）3510万股，每股面值1.00元，每股发行价为27.16元。其中，网下配售702万股，网上定价发行2808万股。经深圳证券交易所深证上【2009】82号文批准，公司网上发行的2808万股于2009年9月10日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易，网下配售的702万股于2009年12月10日上市交易。股票简称为“罗莱家纺”，股票代码为“002293”。

公司公开发行人民币普通股3510万股后，公司股份总数由10526.31万股增加至14036.31万股。

三、控股股东和实际控制人情况

（一）报告期内公司控股股东和实际控制人无变更

（二）控股股东和实际控制人具体情况

1、控股股东：

上海罗莱投资控股有限公司：

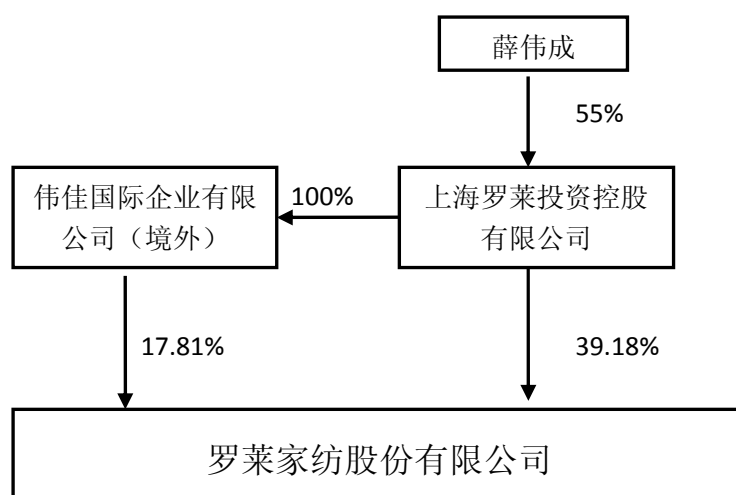
注册地址：上海市江川路1800号2幢207室；注册资本：人民币5000万元，其中：薛伟成占55%，薛伟斌占45%；经营范围：项目投资、投资管理；法定代表人及执行董事：陶永瑛。

2、实际控制人：

薛伟成先生，中国国籍，无境外永久居留权，持有本公司控股股东55%的股权，通过上海罗莱投资控股有限公司和伟佳国际企业有限公司间接控制本公司。其主要工作经历详见“第四节董事、监事、高级管理人员和员工情况”。

报告期内，实际控制人未通过信托或其他资产管理方式控制公司。

（三）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



（四）、其他持股在10%以上（含10%）的法人股东情况

除上述方框图中两个持股在10%以上的股东外，报告期内，公司其他持股在10%以上（含10%）的法人股东仅为南通众邦投资管理有限公司。

南通众邦投资管理有限公司成立于2006年12月22日，注册资本为2,400万元，法定代表人为陶永瑛女士，注册地址为南通开发区紫荆花园16幢506室，经营范围为项目投资、投资管理。该公司股东为薛嘉琛等23名自然人，这些人员全部是本公司董、监、高和核心技术人员及业务骨干。报告期末，该公司持有本公司14.25%的股权。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

金额：万元

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
薛伟成	董事长	男	51	2007年7月7日	2010年7月7日				36.10	否
薛伟斌	董事、总裁	男	45	2007年7月7日	2010年7月7日				72.38	否
詹益	董事、副总裁	男	36	2007年7月7日	2010年7月7日				48.02	否
钱卫	董事、副总裁	男	38	2007年7月7日	2010年7月7日				55.77	否
陶永瑛	董事	女	44	2007年7月7日	2010年7月7日				0.00	是
吕春东	董事	男	33	2007年7月7日	2010年7月7日				35.14	否
赵丙贤	董事	男	46	2007年11月27日	2010年7月7日				0.00	否
吕巍	独立董事	男	45	2007年11月27日	2010年7月7日				5.00	否
盛正标	独立董事	男	45	2007年11月27日	2010年7月7日				5.00	否
徐炳达	独立董事	男	44	2007年11月27日	2010年7月7日				5.00	否
杨东辉	独立董事	男	64	2007年11月27日	2010年7月7日				5.00	否
邢耀宇	监事会主席	男	49	2008年4月13日	2010年7月7日				48.07	否
王梁	监事	男	34	2007年7月7日	2010年7月7日				32.01	否

王震	职工监事	男	35	2007 年 7 月 7 日	2010 年 7 月 7 日				26.39	否
吴献忠	董事会秘书	男	47	2007 年 7 月 7 日	2010 年 7 月 7 日				13.72	否
仲黎	财务总监	男	40	2007 年 7 月 7 日	2010 年 7 月 7 日				27.34	否
<p>“报酬”说明：①薛伟成是依据董事长岗位领取的报酬；②薛伟斌、詹益、钱卫、吴献忠、仲黎是依据高级管理人员岗位领取的报酬；③吕春东、邢耀宇、王梁、王震是依据各业务部门负责人岗位领取的报酬；④报告期邢耀宇薪酬48.07万元，同比增长68%，主要是业务提成收入增加所致，其他董、监、高的报酬没有大的变化。</p>										

（二）现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历及其他单位的任职或兼职情况

1、董事主要工作经历

薛伟成先生，1958 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级经济师，1976 年起历任江苏通州市川港工艺绣品厂科长、南通华源绣品有限公司总经理、南通罗莱家居用品有限公司董事长。现任本公司董事长、上海罗莱投资控股有限公司监事。薛伟成先生是本公司创始人，中国家用纺织品行业协会第四届理事会副会长、南通市家纺行业联合商会会长。

薛伟斌先生，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，高级经济师，中共党员，1986 年起历任南通市郊区政府多种经营管理局科员、通州川港工艺服装厂销售科科长、南通华源绣品有限公司副总经理、南通罗莱家居用品有限公司总经理、总裁。现任本公司总裁。

詹益先生，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工科学士，工商管理硕士，1996 年起历任广州宝洁有限公司订单及运输经理、华东区物流经理、宝洁（中国）有限公司项目经理、销售高级经理、零售市场高级经理，2005 年初起担任南通罗莱家居用品有限公司副总裁，并先后兼任人力资源总监、市场总监、SHERIDAN 雪瑞丹事业部总经理。现任本公司副总裁。

钱卫先生，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科在读，1994 年起历任南通华源绣品有限公司驻北京办主任、南通罗莱家居用品有限公司北部区高级经理、销售服务部高级经理、北部渠道总监、渠道部总监。现任本公司副

总裁。

陶永瑛女士，1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，1988 年起历任海门市人民医院妇产科医师、南通华源绣品有限公司事务部经理、南通罗莱家居用品有限公司办公室主任、外贸部经理、总经理助理、常务副总经理。现任上海罗莱投资控股有限公司执行董事、南通众邦投资管理有限公司执行董事。

吕春东先生，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，中共党员，1998 年起任宝洁（中国）有限公司生产经理，爱芬（北京）食品有限公司调拨计划经理，大知（上海）企业管理顾问有限公司供应链管理高级顾问等职务，2003 年担任南通罗莱家居用品有限公司生产部总监。现任本公司产品供应中心总监。

赵丙贤先生，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，有近二十年的投资、并购及重组上市的经验，1997 年 1 月出版的《资本运营论》，是国内第一部系统论述资本运营和投资银行的专著，被评为 1997 年中国十大畅销书。现任股份公司董事，北京中证万融投资集团有限公司董事长兼总裁，山东沃华医药科技股份有限公司董事长。

吕巍先生，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生，1989 年起历任复旦大学管理学院经济管理系助教、讲师、培训部副主任、北欧项目和 IMBA 项目主任、经济管理系副教授、市场营销系教授、管理学院院长助理，上海交通大学安泰管理学院工商管理系教授、博导、安泰管理学院副院长，现任交通大学安泰经济与管理学院副院长、工商管理系教授、博导。现任公司独立董事。

盛正标先生，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专，1985 年起历任江苏省海门市燃料集团总公司会计主管，江苏省海门市物资局（海门市物资集团总公司）会计主管，江苏省海门东联合会计师事务所执业注册会计师，江苏永和会计师事务所有限公司执业注册会计师，江苏永和会计师事务所有限公司非执业注册会计师，江苏永和资产评估有限公司执业资产评估师，江苏金陵会计师事务所副所长。现任公司独立董事。

徐炳达先生，1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，法学学士，二级律师，1986 年起历任南通第二律师事务所律师、副主任，南通平帆律师事务所、江苏平帆律师事务所副主任、主任、合伙人。现任公司独立董事。

杨东辉先生，1945 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，曾任吉林化学工业公司 103 厂聚氯乙烯车间主任，纺织品工业部设计院工程师，纺织部政策研究室干部、部长秘书，中国纺织工业经济研究中心副处长、处长、副主任，纺织工业部经济调节司副司长、司长，现任中国纺织工业协会副会长、中国纺织经济研究中心主任、中国家用纺织品行业协会会长，湖南梦洁家纺股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。

2、监事主要工作经历

邢耀宇先生，1960 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，1992 年起历任南通华源绣品有限公司上海办主任、上海罗莱家用纺织品有限公司上海市场部经理、南通罗莱家居用品有限公司公关法务部总监。现任本公司公关法务部总监。

王梁先生，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1995 年起历任南通爱德士鞋业报关员、上海罗莱家用纺织品有限公司片区经理、市场部经理、销售服务部经理。现任渠道部（一部）总监。

王震先生，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1996 年起历任奇高（宁波）电子讯息有限公司品管部经理、上海大霸实业有限公司 GSM 部厂长助理、上海精博企业管理咨询有限公司高级顾问师、辅训部经理、法派集团有限公司总裁助理。2004 年起任南通罗莱家居用品有限公司董事长助理兼人力资源总监。现任上海罗孚电子商务有限公司总经理。

3、高级管理人员主要工作经历

薛伟斌先生，见本节“董事”部分。

詹益先生，见本节“董事”部分。

钱卫先生，见本节“董事”部分。

吴献忠先生，1962 年出生，董事会秘书，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，会计师，中共党员。1981 年起历任江苏省土产（南通）公司主办会计、副科长、科长；南通市土产集团公司副总经理、董事；2002 年起任南通罗莱家居用品有限公司财务经理、高级经理、上市办主任。现任本公司董事会

秘书和工会主席。

仲黎先生，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级国际财务管理师。1993年起历任江苏昆山沪顺制衣有限公司总帐会计、财务部经理；好孩子集团股份有限公司销售财务管理部经理、审计部经理；上海好孩子儿童服饰有限公司财务总监；苏州金莱克清洁器具（集团）有限公司财务部副部长；现任本公司财务总监。

4、现任董事、监事、高级管理人员在股东单位任职或兼职情况

姓名	任职或兼职股东单位	职位
陶永瑛	上海罗莱投资控股有限公司和南通众邦投资管理有限公司	法人代表、执行董事

5、董事、监事、高级管理人员在除股东单位以外的其他单位任职或兼职情况

姓名	任职或兼职单位	职位
赵丙贤	山东沃华医药科技股份有限公司	董事长
吕巍	上海交通大学安泰经济与管理学院	副院长、教授
盛正标	江苏金陵会计师事务所	副所长
徐炳达	江苏平帆律师事务所	主任、合伙人
杨东辉	中国家用纺织品行业协会	会长

注：以上任职或兼职单位与本公司均无关系。

（三）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、报酬的决策程序和报酬确定依据

公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。对在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员，根据公司年度经营目标以及在公司担任的职务，按公司年初制定的目标任务，结合目标任务的实际完成情况和考核办法获得报酬。

2、独立董事报酬的决策程序：本公司独立董事在本公司领取独立董事津贴，独立董事津贴为每年5万元，由公司2007年11月27日召开的2007年第二次临时股东大会审议通过。

3、不在公司领取报酬津贴的董事、监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
陶永瑛	是
赵丙贤	否
吕巍	否
盛正标	否
徐炳达	否
杨东辉	否

(四) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

二、员工情况

截至 2009 年 12 月 31 日，公司共有在册员工总数 2530 人，公司实行劳动合同制度，员工的聘用和解聘均依据《中华人民共和国劳动法》及其他相关劳动法律法规的规定办理。本公司为正式员工提供了劳动保障计划，包括基本养老保险、工伤保险、生育保险、医疗保险、失业保险、住房公积金等福利，没有需要公司承担费用的离退休职工。

员工按专业结构和教育程度划分的构成情况如下：

(一) 按专业构成划分（截止2009年12月31日）：

类别	人数	占员工总数比例（%）
生产人员	1610	63.64%
销售人员	256	10.12%
技术人员	123	4.86%
管理人员	541	21.38%
合计	2530	100%

(二) 按受教育程度划分 (截止2009年12月31日) :

学历	人数	占员工总数比例 (%)
硕士及以上学历	18	0.71%
本科学历	371	14.66%
大专学历	390	15.42%
大专以下学历	1751	69.21%
合计	2530	100%

第五节 公司治理结构

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。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合前述法律法规及深圳证券交易所、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。公司已经形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和公司章程、公司《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内的股东大会由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证。根据公司章程及相关法律法规规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。

（二）关于公司与控股股东

公司业务和经营上保持独立，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，未出现越过公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

（三）关于董事与董事会

公司董事会的人数与人员符合法律法规与公司章程的要求：公司董事会由11名董事组成，其中独立董事4名，占全体董事的三分之一以上。董事（含独立董事）的聘任程序符合法律法规和公司章程的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》

等规定和公司章程及相关工作规程开展工作和履行职责，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉并掌握有关法律法规。公司董事会根据《上市公司治理准则》设有战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。

（四）关于监事与监事会

公司监事会的人数与人员符合法律法规与公司章程的要求：公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，占全体监事的三分之一。公司严格按照《公司法》、公司章程等的有关规定产生监事。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表独立意见。

（五）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健、和谐发展，也充分体现公司“伙伴”的核心价值观。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规的规定和《公司信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有投资者公平地获取公司信息。

（七）内部审计制度

公司已经建立了内部审计制度，设置内部审计部门，对公司日常运行、内部控制制度和公司重大关联交易等事项进行有效控制。

（八）投资者关系

公司一直重视投资者关系管理工作。2009年10月22日，公司第一届董事会第八次会议审议通过了公司《投资者关系管理制度》。指定证券部为专门的投资者管理机构，加强与投资者沟通，充分保证广大投资者的知情权。明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。

公司通过巨潮资讯网、接待投资者来信、来访等形式，指定专人负责公司与投资者的联系电话、传真及电子邮箱等多渠道、不同形式地与投资者进行沟通，

及时回复投资者提问与来信。在公司召开的股东大会上，公司总裁、副总裁、董秘、财务总监等公司高层与参会的股东进行面对面的交流，并积极听取与会股东的意见与建议，进一步加强与投资者之间的互动和交流。

二、董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信，积极参加董事会和股东大会会议，保证公司信息披露内容的真实、准确、完整，发挥各自的专业特长、技能和经验，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法在其权限范围内，履行职责，全力加强董事会建设，严格实施董事会集体决策机制；推动公司各项制度的制订和完善，积极推动公司治理工作；确保董事会依法正常运作，亲自出席并依法召集、召开并主持董事会会议，依法主持股东大会；认真执行股东大会决议，督促执行董事会的各项决议；保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

公司独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、投资者负责的态度，独立、公正地履行职责，积极出席相关会议，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出合理化的意见和建议。根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见。报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

报告期内，董事会共召开了5次会议，董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
薛伟成	董事长	5	4	1			否
薛伟斌	总裁	5	4	1			否
詹益	副总裁	5	4	1			否
钱卫	副总裁	5	4	1			否

陶永瑛	董事	5	4	1			否
吕春东	董事	5	4	1			否
赵丙贤	董事	5	3	2			否
吕巍	独立董事	5	2	2	1		否
盛正标	独立董事	5	2	3			否
徐炳达	独立董事	5	2	3			否
杨东辉	独立董事	5	2	3			否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	1

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立的情况

公司自成立以来，注意规范与控股股东之间的关系，建立健全各项管理制度。目前，公司在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

（一）业务独立：公司独立从事生产经营，控股股东及其控制的其他企业没有从事与公司相同或相近的业务，公司独立从事家用纺织品的生产和销售业务，拥有完整的研发设计、采购、生产、品质管理、销售及售后服务业务系统，具有面向市场独立开展业务的能力。

（二）人员独立：公司人员、劳动关系、人事及工资完全独立。公司总裁、副总裁、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任任何职务和领取报酬。

（三）资产独立：公司与控股股东的产权关系清晰，拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立的采购、生产、销售系统和配套设施，拥有独立的专利技术等无形资产。

（四）机构独立：公司根据《公司法》与《公司章程》的要求建立了较完善

的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作，并建立了独立董事制度。

公司在新产品研发、生产品质管理、市场营销管理、采购管理和综合管理方面，设立了20个部室。公司办公场所与股东和关联企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

（五）财务独立：公司有独立的财务会计部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，自负盈亏，具有独立银行账号，独立纳税；拥有一套以会计核算为主的独立核算体系，制定了相关财务核算等规章制度，在经营活动中，独立支配资金与资产。

四、公司内部控制的建立和健全情况

2009年，公司严格按照《公司法》、《证券法》有关法律法规的规定以及证监会、深交所的有关规则、指引的要求，结合公司实际情况，进一步健全公司法人治理结构，完善内部控制体系，并对公司的业务流程和管理制度进行了全面梳理与检查，规范公司运作，提高公司管理水平。具体情况如下：

（一）内部控制制度建立健全情况

1、管理控制：公司有较为健全的法人治理结构和完善的管理制度，主要包括《公司章程》、“三会”议事规则、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《独立董事工作制度》、《内部审计制度》、《预算管理制度》、《内部关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《对外投资管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内部信息保密制度》、《子公司管理制度》、财务管理制度、各体系管理制度等。公司各项管理制度建立之后均能得到有效地贯彻执行。

2、经营控制：依据行业特点和实际情况，公司针对每个岗位，制定了明确的工作职责和岗位说明书及工作流程。公司通过了ISO9001:2000 质量管理体系认证和ISO14001:2004 环境管理体系认证，并严格按照体系要求规范运作。同时，公司还会不定期对各项制度、流程的执行情况进行检查和评估，对公司正常经营和规范运作起到了较好的监督、控制作用。公司不断进行技术创新、管理创新，

促进工作及生产效率全面提升，最大限度地降低了经营风险。

3、财务控制：公司按照企业会计制度、会计法、税法、经济法等国家有关法律法规的规定，建立了较为完善的财务管理制度、会计核算制度和内部控制体系；公司财务部在财务管理和会计核算方面设有较为合理的岗位和职责权限，并配备相应的财务人员以保证财会工作的顺利进行。对货币资金、采购与付款、销售与收款、固定资产、存货以及费用报支等建立了内部审批程序，规定了相应的审批权限，并实施有效控制管理。会计系统能确认并记录所有真实交易，及时、充分描述交易，并在会计报表和附注中适当的进行表达和披露。

4、投资决策控制：公司董事会设立战略委员会，制定了《对外投资管理制度》，按照符合公司发展战略、合理配置企业资源、促进要素优化组合、创造良好经济效益的原则，就公司购买资产、对外投资等进行了规范和科学决策。

《公司章程》及《对外投资管理制度》对公司对外投资的投资类别、投资对象以及相应的决策程序、决策权限等方面作了明确规定，规定在进行重大投资决策时，需聘请技术、经济、法律等有关机构和专家进行咨询；决策投资项目不能仅考虑项目的报酬率，更要关注投资风险的分析与防范，对投资项目的决策要采取谨慎的原则。

5、信息披露控制：公司已制订严格的《信息披露管理制度》以及《重大信息内部报告制度》，在制度中规定了信息披露事务管理部门、责任人及义务人职责；信息披露的内容和标准；信息披露的报告、流转、审核、披露程序；信息披露相关文件、资料的档案管理；投资者关系活动等等。报告期内，公司信息披露相关制度得到有效执行。

6、业务管理制度

以公司基本制度为基础，建立了贯穿生产经营各环节即涵盖研发、生产、采购、销售等等各方面的内部控制制度。如：《新品研发流程》、《研发部打样通知单审核、样品制作流程》、《绣花工（绗绣、绗缝工）生产作业指导书》、《工艺和包装变更管理流程》、《技术部打样、工艺制作、新产品核价管理流程》、《加盟商投诉处理流程》、《新品评审流程》等等。

7、劳动人事管理制度

人事管理方面，为适应公司业务发展的需要，制定了相关的人力资源管理制

度，如：《招聘面试与录用办法》、《员工手册》、《薪酬管理制度》及《部门及员工绩效管理制度》等等。规范了公司招聘、考勤、福利、奖惩、考核各方面的日常管理。

8、其他控制和防范

(1) 对全资及控股子公司的管理控制

公司通过向全资及控股子公司委派董事、监事或重要高级管理人员加强对其的管理，并对控股子公司的运作、人事、财务、资金、担保、投资、信息、奖惩、内审等作了明确的规定和权限范围。

(2) 关联交易的内部控制

公司制定了《关联交易决策制度》，对关联方和关联交易、关联交易的审批权限和决策程序等作了明确的规定，规范与关联方的交易行为，力求遵循诚实信用、平等、自愿、公正、公平、公开的原则，保护公司及中小股东的利益。

2009年度，公司未发生关联方占用资金和为关联方提供担保的情形。

(3) 对外担保的内部控制

公司《对外担保管理制度》对公司发生对外担保行为时的对担保对象、审批权限和决策程序、安全措施等作了详细规定，并明确规定。2009年度，公司不存在对外担保的情形。

(4) 募集资金的内部控制

公司制定了《募集资金使用管理制度》，对募集资金专户存储、使用及审批程序、用途调整与变更、管理监督和责任追究等方面进行明确规定，以保证募集资金专款专用。

(二) 内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

公司董事会下设的审计委员会是公司内部控制监督机构，审计委员会由5名董事组成，其中3名为独立董事，其中1名会计专业的独立董事任主任委员；审计委员会下设审计部，独立于公司其他部门，独立行使审计职权，不受其它部门 and 个人的干涉。直接对审计委员会负责，在董事会审计委员会的领导下执行日常内部控制的监督和检查工作。主要工作是对公司重大资金使用、募集资金的使用与管理、成本费用以及规章制度和财务纪律的执行情况等进行内部审计。报告期内，审计部开展内部控制的主要工作情况主要有以下内容：公司内部审计机构在公司

董事会的监督与指导下，负责公司财务审计及管理公司内部稽核与内控系统，定期与不定期的对公司下属职能部门及分支机构的财务、内部控制、重大项目及其他业务进行审计和例行检查，以有效监控公司整体经营风险。报告期内，审计委员会对公司2009年业绩快报现场专题内部审计，并出具了独立的内部审计报告。

2009年内部控制相关情况	是/否/ 不适用	备注/ 说明
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否已设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
1、审计委员会的主要工作内容与工作成效		
(1)说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况	审计委员会全年共召开 4 次会议，审议了内部审计部门提交的工作计划、定期报告、工作总结等	
(2)说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况	会议结束后向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况、专项审计的结果以及和审计委员会审核通过的各项报告	
(3)审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大贡献的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并提请董事会及时向证券交易所并予以披露（如适用）	无	

(4) 说明审计委员会所做的其他工作	对公司内部控制制度的有效性进行检查和指导、年报工作的沟通等；对内审部门负责人的年度工作进行评估，对内审部门负责人进行提名。
2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效	
(1)说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的具体的情况	按照审计计划和公司内部控制制度开展工作，按季度向审计委员会报告工作进展情况，发现问题及时提出。
(2)说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具审计报告的具体情况。	审计并提交了《募集资金审计报告》、《关联交易审计报告》
(3)内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否向审计委员会报告（如适用）	无重大缺陷。
(4)说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告 and 信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员会提交内部控制评价报告	是
(5)说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	已提交 2009 年度内部审计工作报告和 2010 年度审计工作计划
(6)说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	内审工作底稿和内部审计报告的编制和归档符合《内部审计制度》规定
(7) 说明内部审计部门所做的其他工作	参与稽核会议工作、IT 规划内控建议工作以及大型广告招标工作
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）	
无	

（三）对内部控制的评价及审核意见

1、公司董事会对内部控制的自我评价

对照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》和《中小企业板上市公司内部审计指引》及其他相关规定，公司董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司现有内部控制制度已基本建立健全并已得到有效执行，公司的内控体系与相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要，各项内控制度在营运的各环节均得到了有效的执行，在重大投资、关联交易、对外担保、信息披露、风险防范等方面发挥了较好的控制作用。能够保证公司经营管理合规、合法，保证资产安全完整和财务报告以及相关信息真实完整，有效提高经营效率和效果，促进公司稳步实现发展战略。随着公司未来经营发展的需要，公司将不断加强内部控制，促进公司规范、健康发展。并随着外部经营环境的变化、相关部门要求

和国家政策新规定，结合公司自身发展的实际需求，进一步完善内控制度，推进内部控制各项工作不断深化，提高公司内部控制的有效性，为公司快速发展提供保障。

2、公司监事会的审核意见

公司监事会对董事会关于2009年度内部控制自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司内部控制体系符合公司生产经营实际情况的需要，并在运营中得到了有效执行，在公司运营的各环节各流程中发挥了较好控制和防范作用；公司《2009年内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状及目前存在的问题，对内部控制的总体评价是客观、准确的。

3、公司独立董事的审核意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《中小企业板内部审计工作的指引》等相关制度的规定，作为公司独立董事，就公司董事会关于2009年度内部控制的自我评价报告发表独立意见如下：

经核查，报告期内，公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规规定。且公司内部控制制度能够贯彻落实执行，在公司经营管理各个环节、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供保证，公司内部控制制度是有效的。

4、保荐机构的核查意见

作为罗莱家纺首次公开发行股票持续督导的保荐人，平安证券有限责任公司对公司内部控制的完整性、合理性及有效性进行了核查，认为：罗莱家纺现有的内部控制制度符合有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；公司的《内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

5、会计师事务所的审核意见

华普天健会计师事务所（北京）有限公司认为，本公司根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立的与财务报表相关的内部控制于2009年12月31日在所有重大方面是有效的。出具了对本公司的《内部控制鉴证报告》【会

审字[2010]3536号】，未发现公司与编制2009年度财务报表相关的内部控制与公司董事会的《内部控制自我评价报告》中对于内部控制的自我评价在所有重大方面存在不一致的情况。

五、公司对高级管理人员的考评及激励机制

报告期内，公司根据高级管理人员的职务、分工、业绩和对公司的贡献程度对其进行考评。公司的高级管理人员均能认真履行工作职责，努力完成公司制定的各项工作目标。目前公司高级管理人员的激励主要有薪酬激励、股权激励、住房补贴等，形成多层次的综合激励机制，以有效调动管理人员的积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开2次股东大会：2008年度股东大会、2009年临时股东大会。股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和公司章程的有关规定。

一、2008年年度股东大会

该次会议于2009年2月5日在公司会议室召开，现场会议由公司董事长薛伟成先生主持，公司董事、监事和高管人员出席或列席了会议，会议的召集和召开程序符合《公司法》及公司章程的有关规定。大会以记名表决方式，审议并通过了以下议案：

- 1、《公司 2008 年度董事会工作报告》。
- 2、《公司 2008 年度监事会工作报告》。
- 3、《公司 2008 年度财务决算报告》。
- 4、《关于公司首次发行人民币普通股的议案》。
- 5、《关于向开户银行办理贷款授信的议案》。

由于该次会议召开于公司上市前，会议决议未在指定媒体上公告。

二、2009年临时股东大会

该次会议于2009年11月13日在南通经济技术开发区星湖大道1699号罗莱家纺股份有限公司会议室召开。关于召开2009年临时股东大会的通知于2009年10月23日以公告的形式刊登于《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。参加本次股东大会的股东及股东代理人7名，代表有表决权的股份数为105,839,952 股，占公司股份总数的75.4044%。会议的召集和召开程序符合《公司法》及公司章程的有关规定。大会以记名表决方式，审议并通过了以下议案：

- 1、审议《关于修改公司章程的议案》。
- 2、审议《关于修改公司股东大会议事规则的议案》。
- 3、审议《关于修改公司董事会议事规则的议案》。
- 4、审议《关于向开户银行申请流动资金贷款授信的议案》。
- 5、审议《关于实施信息化建设项目的议案》

6、审议《关于明确“直营连锁营销网络建设项目”实施主体的议案》

7、审议《关于对上海罗莱家用纺织品有限公司增加注册资本的议案》

国浩律师集团（上海）律师事务所派律师出席本次股东大会进行见证，并出具法律意见书。会议决议刊登于2009年11月14日的《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

第七节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 公司2009年度整体经营情况回顾

1、总体经营情况概述

2009 年，受国际金融危机的影响，全球经济增长明显放缓，中国经济也受到了前所未有的冲击，对家纺行业的影响也很大，主要体现在市场需求不旺盛。在国家一系列财政、经济政策的及时、果断出台后，经济很快回升向好。2009 年上半年是家纺行业较为困难的时期，下半年开始回升速度明显加快。

报告期公司实现营业收入 114,530.68 万元，比上年同期增长 24.43%，利润总额 19,692.91 万元，比上年增长 40.24%，净利润 14,600.28 万元，比上年增长 28.05%，归属于母公司股东的净利润 14,447.32 万元，比上年增长 27.79%，每股收益 1.27 元，比上年增长 18.69%。

报告期内，公司主要采取以下措施：

(1)、通过渠道创新、提升销量

2009 年，公司继续通过强化渠道管理力度，整合营销资源，不断探索和开发销售渠道模式，通过开发团购礼品市场、大卖场、电子商务以及多开直营店等办法，提升销售量；

(2)、加大产品技术开发力度

报告期内，公司成立了市级工程技术研究中心，开发新产品300项，取得28项专利，另外还申请专利70项，其中发明专利4项；派遣研发人员、设计精英参加欧洲家纺展览，确保罗莱产品设计与世界床品的最新流行趋势同步；采用新型面料和新技术，报告期公司研发推出新款单套件和被芯类产品近200种，新品销售额达到公司总销售额的30%以上。

2、公司存在的主要优势和困难

2009年公司保持着销售渠道、产品研发、品牌、供应链等优势。同时也面临着行业竞争日益加剧、部分主要原材料价格上涨、产品的利润空间进一步缩小等困难和挑战。

3、公司主营业务及其经营情况

公司主营业务的范围为：家用纺织品的生产与销售。主要产品包括：套件类、被芯类、枕芯类、夏令产品、其他饰品类等。

(1) 2009年，公司主营业务具体经营情况如下：

①、分品牌情况：

单位：万元

产品类别	营业收入		营业成本		毛利率%	
	报告期	比上年± %	报告期	比上年 ±%	报告期	比上年 ±%
「罗莱」产品	93,790.24	19.29	55,798.02	14.00	40.51	2.76
其他品牌	18,457.51	45.58	11,794.80	46.41	36.10	-0.36
合计	112,247.75	22.94	67,592.82	18.58	39.78	2.21

②、分渠道情况：

单位：万元

渠道类别	营业收入		营业成本		毛利率%	
	报告期	比上年± %	报告期	比上年 ±%	报告期	比上年 ±%
加盟渠道	91,324.22	24.00	57,618.29	19.92	36.91	2.15
直营渠道	18,261.47	29.43	8,335.54	24.86	54.35	1.66
外贸	2,662.06	-25.00	1,638.99	-28.09	38.43	2.64
合 计	112,247.75	22.94	67,592.82	18.58	39.78	2.21

各渠道占比

单位：万元

项目	2009 年度		2008 年度	
	金额	占比%	金额	占比%
加盟渠道	91,324.22	81.36	73,645.79	80.66
直营渠道	18,261.47	16.27	14,109.63	15.45
外贸	2,662.06	2.37	3,549.51	3.89
合 计	112,247.75	100.00	91,304.93	100.00

③、按销售地区看：

地区	营业收入	
	报告期（万元）	比上年±%
华东地区	46,286.81	26.25
华中地区	17,228.38	15.65
东北地区	14,101.05	38.02
华北地区	15,259.53	14.44
西南地区	7,284.27	47.72

华南地区	7,821.55	19.71
西北地区	1,604.01	36.04
出口	2,662.06	-23.98
合计	112,247.75	22.94

(2) 公司主要产品类的经营情况

单位：万元

产品类别	营业收入		营业成本		毛利率%	
	报告期	比上年 ±%	报告期	比上年 ±%	报告期	比上年 ±%
标准套件类	53,635.02	23.08	30,478.18	18.78	43.17	2.05
被芯类	36,370.26	20.58	20,735.30	14.18	42.99	3.19
枕芯类	10,409.87	26.94	7,639.59	22.73	26.61	2.52
夏令产品	2,528.67	35.39	1,844.28	35.84	27.07	-0.24
其他饰品类	9,303.93	24.13	6,895.47	23.13	25.89	0.60
合计	112,247.75	22.94	67,592.82	18.58	39.78	2.21

4、近三年主要会计数据及财务指标变动情况及变动原因

单位：万元

指标	2009 年度	2008 年度	本年比上年 ±%	2007 年度
营业收入	114,530.68	92,042.79	24.43	75,536.26
利润总额	19,692.91	14,042.41	40.24	11,116.26
归属于上市公司股东的净利润	14,447.32	11,305.24	27.79	8,514.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,715.37	11,068.76	23.91	8,514.39
经营活动产生的现金流量净额	13,420.55	11,002.33	21.98	4,410.22
指标	2009 年末	2008 年末	本年末比 上年末±%	2007 年末
总资产	154,752.05	47,113.16	228.47	35,798.19
归属于上市公司股东的所有者权益	132,776.39	30,554.10	334.56	23,009.26
股本	14,036.31	10,526.31	33.35	10,526.31
归属上市公司股东的每股净资产（元）	9.46	2.90	226.21	2.19

报告期内公司实现营业收入114,530.68万元,同比增长24.43%;实现利润总额为19,692.91万元,同比增长40.24%;实现归属于上市公司股东的净利润为14,447.32万元,同比增长27.79%;实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为13,715.37万元,同比增长23.91%;经营活动产生的现金流量净额为13,420.55万元,同比增长21.98%;上述各项指标均属于正常增长。

截止2009年12月31日公司总资产为154,752.05万元,同比增长228.47%,主要是由于报告期内公司在深圳交易所挂牌上市,发行3,510万股,募集资金净额为9.07亿元,导致总资产同比增长;截止2009年12月31日公司归属上市公司股东

的所有者权益为132,776.39万元，同比增长334.56%，原因也是本期发行新股。

截止2009年12月31日公司股本为14,036.31万股，同比增长33.35%，主要是由于报告期内公司在深圳交易所挂牌上市，发行3,510万股；每股净资产为9.46元，同比增长226.21%，原因也是本期发行新股，导致报告期每股净资产增加。

5、报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

6、报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本结构未发生重大变化。

7、主要产品、原材料价格分析

(1) 报告期内公司主要产品价格没有重大变化

主要产品	2009 年平均 售价（元）	2008 年平均 售价（元）	本年比上年 增减	2007 年平 均售价（元）
罗莱品牌				
其中：标准套件类	333.83	323.01	3.35%	317.5
被 芯 类	203.79	199.58	2.11%	200.21
枕 芯 类	48.03	46.73	2.78%	42.25
夏令用品类	54.01	46.7	15.65%	52.34
其他饰品类	39.93	34.39	16.11%	33.01
雪瑞丹品牌	412.82	400.03	3.20%	394.2
尚玛可品牌	88.16	86.58	1.82%	79.48

(2) 报告期内公司主要原材料价格变动情况

主要原材 料	2009 年平均采 购价（元）	2008 年平均 采购价（元）	本年比上年增 减%	2007 年平均采 购价（元）
坯布	11.61	10.52	10.36	10.49
填充料	25.59	23.43	9.22	23.02

2009年中后期由于经济复苏，市场需求量增大，如棉花、棉纱、蚕丝、羽绒等均有一定幅度的上涨。

8、近三年主营业务毛利率变动情况

主要产品	2009 年度	2008 年度	本年比上年增减	2007 年度
标准套件类	43.17%	41.12%	2.05%	38.26%
被 芯 类	42.99%	39.80%	3.19%	36.27%
枕 芯 类	26.61%	24.09%	2.52%	20.94%
夏令用品类	27.07%	27.31%	-0.24%	24.37%
饰品其他类	25.89%	25.29%	0.60%	23.45%
合计	39.78%	37.57%	2.21%	35.19%

报告期公司主营业务毛利率为39.78%，同比增加2.21个百分点，主要是报告期公司加快新品推出进度，提升高毛利产品的比重，2009年新品占销售的比重为

33.43%，2008年同比为29.31%，同时公司直营销售的比重也由2008年的15.45%上升到16.27%，通常要比加盟渠道高20个百分点。

9、主要供应商、客户情况

(1)、报告期内，不存在向单一供应商采购比例超过30%或严重依赖少数供应商的情况。报告期内，公司向前五名供应商合计的采购金额为12,107.73万元，占公司采购总额的20.32%。(2008年前五名供应商合计的采购金额13,672.04万元，占年度采购总额的 23.93%。)

(2)、报告期内，公司不存在向单一客户销售比例超过30%的情形。报告期内，公司向前五名客户合计的销售金额为11,568.55万元，占公司销售总额的10.10%。(2008年向前五名客户合计的销售金额为10,307.54万元，占公司销售总额的11.20%。) 本报告期的公司前五名客户与上年比较未发生重大变化。

(3)、公司与前五名供应商、客户未存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方未为主要客户、供应商中直接或间接拥有权益等。

10、非经常性损益情况

项 目	09 年金额 (元)	08 年金额 (元)	本年比上 年增减	2007 年度 (元)
非流动资产处置损益	-196,954.43	-169,368.56	-16.29%	-1,516,529.05
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—			
计入当期损益的政府补助(但与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	6,307,528.46	457,500.00	1278.69%	451,971.15
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—			
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	—			
非货币性资产交换损益	—			
委托他人投资或管理资产的损益	—			
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—			
债务重组损益	—			
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	—			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—			

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	2,030,550.99	2,669,929.73	-23.95%	
与公司主营业务无关的或有事项产生的损益	—			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	—			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—			
对外委托贷款取得的损益	—			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—			
受托经营取得的托管费收入	—			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	998,093.98	-676,632.19	-	730,157.98
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—			
小 计	9,139,219.00	2,281,428.98	300.59%	-334,399.92
减：所得税影响数	1,784,779.47	-83,606.51	-	110,422.29
少数股东损益影响数	34,946.76	214.66	16180.05%	
非经常性损益净额	7,319,492.77	2,364,820.83	209.52%	-444,822.21

2009年度税后非经常性损益占净利润的比重为5.01%，主要是合并罗莱家用纺织品（香港）有限公司（以下简称“香港罗莱”）在合并前实现的净利润203.06万元；上海闵行区返还部分08年度本公司全资子公司上海罗莱家用纺织品有限公司上缴的税费426.08万元，南通开发区补贴家纺行业创新投入及其他补贴189万元。

11、公司资产构成情况分析

项目	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日		同比变动
	金额（元）	占总资产比重（%）	金额（元）	占总资产比重（%）	
货币资金	1,066,884,381.70	68.95%	80,306,805.32	17.06%	1228.51%
应收票据	2,245,820.88	0.15%	649,386.37	0.14%	245.84%
应收账款	66,426,527.35	4.29%	39,857,984.41	8.47%	66.66%
预付款项	17,069,909.04	1.10%	19,138,120.63	4.06%	-10.81%
其他应收款	6,090,918.67	0.39%	7,284,640.93	1.55%	-16.39%
存货	260,446,354.96	16.83%	221,398,002.78	47.02%	17.64%
其他流动资产	416,221.88	0.03%	33,876.78	0.01%	1128.63%
流动资产合计	1,419,580,134.48	91.74%	368,634,940.44	78.29%	285.09%
固定资产	78,949,390.82	5.10%	82,264,823.35	17.47%	-4.03%
在建工程	24,062,856.72	1.56%	799,996.06	0.17%	2907.87%

无形资产	12,441,501.48	0.80%	12,773,722.76	2.71%	-2.60%
长期待摊费用	4,722,656.81	0.31%	59,512.29	0.01%	7835.60%
递延所得税资产	7,742,787.02	0.50%	6,577,402.80	1.40%	17.72%
非流动资产合计	127,940,373.52	8.27%	102,496,637.93	21.76%	24.82%
资产合计	1,547,520,508.00		471,131,578.37		228.47%

总金额占资产比重较大且变动幅度较大的项目说明：

报告期内货币资金增长1228.51%主要是由于公司发行股票3,510万股，募集资金净额为9.07亿元；应收票据同比增长245.84%主要是由于部分直营店所在的商场与本公司采用承兑汇票结算方式，而年底搞促销活动，销售增加较多；应收账款同比增长66.66%主要是报告期开拓大卖场销售渠道所致；在建工程同比增长2907.87%，主要是募投项目“南通家纺生产基地扩建项目”前期支付土地款和前期填土费用等；长期待摊费用同比增长7835.60%，主要是直营市场在报告期内对部分重点店面进行了新的装修，发生装修费用500余万元，按照1-3年分期摊销；

报告期公司固定资产同比下降4.03%，因为报告期内本公司新增设备等固定资产511.95万元，本年新增折旧788.51万元，报告期内公司主要生产类设备和其他固定资产未发生重大变化。

12、报告期内费用构成情况

单位：元

费用项目	2009 年	2008 年	2009 年比 上年±%	2007 年	2009 年占 营业收入%
销售费用	201,046,926.90	140,070,668.58	43.53	105,794,634.05	17.55
管理费用	54,529,063.93	53,098,998.83	2.69	39,988,361.55	4.76
财务费用	-1,020,272.30	1,661,146.18	-	2,451,980.81	-0.09
所得税	50,926,318.67	26,406,771.18	92.85	26,024,310.54	4.45
合计	305,482,037.20	221,237,584.77	38.08	174,259,286.95	26.67

报告期内销售费用同比增长 43.53%，主要是由于：

(1) 报告期内薪资及社保增加 2,593 万元，同比增长 70.54%，主要是由于渠道建设储备人员和新业务人员增加以及提高工资水平导致工资性费用增加等。

(2) 报告期内租赁费用增加 758.90 万元，同比增长 79.40%，主要是增加办公室和南通仓库的租赁。

(3) 报告期内运输费用增加 1,217 万元，同比增长 65.57%，主要是由于外地直营市场增加和运输价格上调等原因。

(4) 报告期内广告费用增加 882 万元，同比增长 43.47%，促销费增加 653 万元，同比增长 80.7%，主要是为了扩大销售。

13、公司债务及偿债能力分析

(1) 债务构成情况分析

单位：万元

项目	2009 年	2008 年	同比增减 (%)	2007 年
应收账款	6,642.65	3,985.80	66.66	2,876.73
其他应收款	609.09	728.46	-16.39	372.26
短期借款	-	-	-	500.00
应付票据	479.19	1,944.11	7.00	0.00
应付账款	9,460.99	7,343.32		5,577.97
其他应付款	2,363.20	1,737.20	36.03	1,424.04

(2) 偿债能力分析

项目	2009 年(或年末)	2008 年(或年末)	同比增减 (%)
流动比率 (倍)	6.59	2.27	190.31
速动比率 (倍)	5.38	0.91	491.21
资产负债率 (%)	13.91	34.45	-59.62
利息保障倍数 (倍)	-	119.36	-

14、现金流量构成情况：

单位：万元

项目	2009 年	2008 年	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	133,144.79	107,208.88	24.19
经营活动现金流出小计	119,724.24	96,206.56	24.44
经营活动产生的现金流量净额	13,420.55	11,002.33	21.98
二、投资活动产生的现金流量：			-
投资活动现金流入小计	164.49	551.85	-70.19
投资活动现金流出小计	3,511.72	3,336.91	5.24
投资活动产生的现金流量净额	-3,347.23	-2,785.06	减少
三、筹资活动产生的现金流量：			-
筹资活动现金流入小计	91,708.34	5,780.00	1,486.65
筹资活动现金流出小计	2,990.46	10,801.67	-72.31
筹资活动产生的现金流量净额	88,717.88	-5,021.67	增加
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.09	-25.84	增加
五、现金及现金等价物净增加额	98,791.11	3,169.75	3,016.68
加：期初现金及现金等价物余额	7,781.30	4,611.55	68.74
六、期末现金及现金等价物余额	106,572.42	7,781.30	1,269.60

报告期内投资活动现金流入同比下降 70.19%，主要是 08 年收回到期银行理财产品 500 万元，而报告期没有发生，筹资活动现金流入小计同比增长 1486.65%，

主要是由于报告期内公司发行股票 3,510 万股，募集资金净额为 9.07 亿元；上述五、六两个项目的变动均是新股发行的原因导致，其他现金流量项目的变动均在正常范围内。

15、资产周转能力分析：

项目	2009 年度	2008 年度	增减	2007 年度
应收账款周转率（次）	19.95	26.98	-7.03	36.04
存货周转率（次）	2.83	2.76	+0.07	2.93

报告期内，公司应收账款周转率有所下降，下降 7.03 次。主要原因是报告期公司应收账款同比增长 66.66%；报告期存货周转率提高 0.07 次，基本在正常变动范围内；存货占总资产的比例为 16.83%，绝对额增加 3,904.84 万元，同比增长 17.64%，存货增加的原因主要是报告期内公司新增了大卖场、电子商务等新的销售渠道，同时直营市场的规模进一步扩大。控制存货增长一直是公司经营管理的重点任务，存货积压一直控制在 2%以内。

16、各控股子公司经营业绩分析：

公司名称	持股比例及是否列入合并报表	2009 年净利润（元）	2008 年净利润（元）	同比变动比例%	对合并净利润的影响比例%
上海罗莱家用纺织品有限公司	100% 合并	37,221,403.61	-4,504,700.32	926.28%	24.25%
上海尚玛可家居用品有限公司	73% 合并	5,665,155.58	2,958,307.92	91.50%	3.69%
上海茵特品牌管理有限公司	100% 合并	-2,208,538.70			-1.44%
罗莱家用纺织品（香港）有限公司	100% 合并	2,033,264.46	2,669,929.73	-23.85%	1.32%

报告期内，全资子公司上海罗莱家用纺织品有限公司和控股子公司上海尚玛可家居用品有限公司经营情况良好，经营质量较上年好转，他们继续承担着销售公司的职能，全资子公司上海茵特品牌管理有限公司于2008年12月8日成立，主要是负责开拓家乐福等大卖场渠道的产品销售和管理，2009年是实际运营的第一年，由于进场费用、第三方物流费用较高等原因，目前暂处于亏损状态；全资子公司香港罗莱由于报告期香港地区零售行业受金融危机的影响比较大，销售和利润均有一定程度的下降。

（二）对公司未来发展的展望

1、面临的机遇

在经历了2009年上半年的最艰难时期，家纺行业逐步呈现回升态势。在国内经济保持平稳较快增长的形势下，可以预期家纺行业将继续保持回升态势。

随着经济发展和收入提高，城市化进程、住房条件的改善、消费观念的变化，家纺行业将依然保持较高的增长势头。

消费升级扩大市场空间。随着人们生活水平的不断提高，国内家纺消费不断升级，消费中高档家纺产品的比重会不断上升。国内中高档家纺产品面临着巨大的市场机遇。公司核心品牌“罗莱”产品和其他代理产品均定位这一市场，可以更好地迎合这一趋势的要求，具有广阔的市场前景。

随着行业成熟度的提高，一些研发投入少、品牌建设和渠道能力弱的企业发展难度加大，促使行业集中度提升。在这种情况下，作为行业龙头企业，公司的优势逐渐体现出来。

2、面临的挑战

主要是原材料价格上涨：公司主要原材料如各种面料和蚕丝、羽绒、化纤等填充料的价格上涨幅度较大，控制成本的压力增大。

3、公司发展战略

（1）公司发展战略

未来几年里，公司在实施好募集资金项目的基础上，积极开拓市场，充分利用公司现有人才、技术、市场等资源，抓住新一轮发展机遇，专注于家纺领域，实施多品牌策略，加大产品创新的力度，扩大销售网点建设，提高产能，通过高效、专业、科学和系统的经营，做精产品、做优服务和做强品牌和渠道。同时，适时地进行行业内的兼并收购，将选择一些在品牌、产品、渠道等方面有一定特色的企业为收购对象。继续巩固和加强在生产和经营床上用品领域的国内领先地位，将公司建成世界一流的家纺企业。

（2）公司2010 年度经营计划

2010年公司经营指导思想是加强全国市场并打造各个品牌在更多区域的强势地位，提高市场占有率；提高公司的整体管理效率进而提高资金和资产的运营

效率；加强企业文化建设，提升公司核心竞争力。努力实现又好又快增长。2010 年计划销售13.62亿元，同比增长18.93%；预计净利润1.83亿元，增长26.78%。

重点工作计划如下：

① 积极完善和改进多品牌管理模式，通过渠道整合、资源共享、管理创新等途径，努力提升多品牌和直营市场的管理水平和经营效率。

② 公司将继续提高创新能力、增加研发投入、不断推出新产品，力争在科技进步方面取得重大突破。积极引进优秀人才和高端人才，加大技术创新和新产品的开发力度，扩大产品差异化优势，设计出满足市场需求的有竞争力的产品。

③ 着力提升供应链管理系统，重视信息技术的投入和利用，优化管理架构和流程，加快供应链反应速度和效率。从源头着手，加强销售预测和商务预测能力，改善库存结构，提高产能，减少断货，提升供应链对销售的支持力度和效能。

④ 加强采购管理，努力降低原材料成本。公司原材料成本占公司产品生产成本近90%，而主要材料价格还在上涨，因此降低原材料成本是成本管理的重点。公司将不断完善采购管理体系，最大限度地降低原材料成本，努力弱化因原材料涨价对利润的影响。

⑤ 夯实内控机制，提升治理水平。2010 年公司将切实加强内部管理，完善内控制度，加强财务管理和审计监督。

⑥ 加快募集资金项目的实施。

4、风险与对策

2010 年，主要风险来自于原材料价格波动的风险。公司主要原材料为坯布和填充料（化纤、蚕丝、羽绒、羊毛等），坯布和填充料成本约占公司营业成本 87%左右，是公司营业成本的主要构成部分。去年下半年以来，蚕丝等填充料采购价格持续攀升，对公司生产经营造成一定的影响。公司将及时做好销售预测计划，根据实际需要数量在淡季或价格较低时与供应商做囤货计划。在高价位上尽量减少不必要的库存。在市场营销方面，采取对低毛利品种淘汰，加大新产品推广力度及品牌知名度提升、推动新产品销售，提高品牌附加值。

二、公司投资情况

（一）报告期内募集资金项目投资情况

1、募集资金基本情况

(1)、实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会以证监许可【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，罗莱家纺股份有限公司首次公开发行人民币普通股股票3510万股，每股面值1.00元，发行价格为每股27.16元。经深圳证券交易所《关于罗莱家纺股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2009】85号）同意，公司发行的人民币普通股股票于2009年9月10日起在深圳证券交易所上市交易。本次发行募集资金总额为95,331.60万元，扣除各项发行费用4,618.30万元后，募集资金净额为90,713.30万元。华普天健高商会计师事务所有限公司已对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具会验字（2009）3876号《验资报告》。2009年9月23日，本公司和保荐机构平安证券有限责任公司分别与中国银行股份有限公司南通经济技术开发区支行、中国农业银行股份有限公司南通崇川支行、交通银行股份有限公司南通分行南大街支行签订了《募集资金三方监管协议》。

(2) 本年度使用金额及当前余额

募集资金投资项目先期投入及置换情况	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 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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	募集资金结余金额 880,543,688.14 元，结存原因系项目未实施完毕。
募集资金其他使用情况	无

年末募集资金存放情况如下表：

募集资金项目	开户行	银行帐号	帐户余额（元）
南通家纺生产基地扩建项目	中国银行股份有限公司南通经济技术开发区支行	840119893808094001	194,235,186.77
信息化建设项目	中国银行股份有限公司南通经济技术开发区支行	840119893808095001	384,165,821.62
直营连锁营销网络建设项目	中国农业银行股份有限公司南通崇川支行	709001040005797	168,961,188.81
	中国农业银行股份有限公司南通人东支行	716001040012182	100,000,000.00
研发设计中心建设项目	交通银行股份有限公司南通分行南大街支行	326008608018170066196	33,181,490.94
合计			880,543,688.14

2、募集资金管理情况

为了加强、规范募集资金的管理和使用，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）等法律、法规的规定，并结合公司实际情况，为规范募集资金管理，保护中小投资者利益，公司制定了《罗莱家纺股份有限公司募集资金管理办法》。

2009年9月23日，公司与中国银行股份有限公司南通经济技术开发区支行（以下简称“中行开发区支行”）和平安证券有限责任公司（以下简称“平安证券”），签署了两份《募集资金三方监管协议》，在中行开发区支行共开设两个募集资金专项账户分别作为南通家纺生产基地扩建项目（账号：840119893808094001）和超募资金专项存储户（账号：840119893808095001）；同日，公司与中国农业银行股份有限公司南通崇川支行（以下简称“农行崇川支行”）和平安证券签署了《募集资金三方监管协议》，在农行崇川支行开设账户（账号：709001040005797），作为直营连锁营销网络建设项目的专项存储户；同日，公司与交通银行股份有限公司南通分行南大街支行（以下简称“交行南大街支行”）和平安证券签署了《募集资金三方监管协议》，在交行南大街支行设立专户（账号：326008608018170066196）作为研发中心建设项目的专项存储户。2009年11月13日，2009年临时股东大会审议通过了《关于明确“直营连锁营销网络建设项目”实施主体方案》，该方案明确由本公司的全资子公司上海罗莱家用纺织品有限公司（以下简称“上海罗莱”）实施“直营连锁营销网络建设项目”，同时审议通过了《关于对上海罗莱家用纺织品有限公司增加注册资本的议案》，公司向上海罗莱增资10,000万元，作为实施“直营连锁营销网络建设项目”的资金，该项资金由上海罗莱于2009年12月21日在中国农业银行股份有限公司南通人民东路支行（以下简称“农行人民东路支行”）开设专户存储（账号：10-716001040012182），2010年1月6日，上海罗莱与农行人民东路支行和平安证券签署了《募集资金三方监管协议》。以上三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

公司于2009年10月22日召开的第一届董事会第八次会议审议，并经2009年11月13日召开的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》，同意以本次超募集资金6,570 万元投资信息化建设项目。

公司进行募集资金项目投资时，资金支出必须严格遵守本公司资金管理制度和募集资金管理制度的规定，履行审批手续。所有募集资金项目资金的支出，均先由资金使用部门提出资金使用计划，在董事会授权范围内，经该部门主管领导签字后，报财务负责人审核后，并由总裁签字后，方可予以付款；凡超过董事会授权范围的，应报董事会审批。公司严格执行

本公司制订的《募集资金管理办法》及与保荐人、存放募集资金的商业银行签订的三方监管协议以及相关证券监管法规，未发生违反相关规定及协议的情况。

3、报告期内除新增募集资金项目“信息化建设项目”外，公司未变更其它募集资金投资项目。

变更募集资金投资项目情况表

金额单位：万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
信 息 化 建 设 项 目	—	6,570.00	—	—	—	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明			变更原因（新增项目）：提高募集资金使用效率，对公司未来渠道扩张和供应链能力的提升提供强有力支持。 决策程序：公司 2009 年 11 月 13 日临时股东大会审议通过、公司独立董事出具独立意见。 信息披露情况：2009 年 11 月 14 日公告。							
未达到计划进度的情况和原因			无							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无							

4、会计师的鉴证结论

华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具了会审字【2010】3539 号《年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》，发表鉴证结论如下：

我们认为，罗莱家纺管理层编制的《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关格式指引的规定，如实反映了罗莱家纺 2009 年度募集资金实际存放与使用情况。

（二）报告期内非募集资金项目的投资情况

报告期内无非募集资金投资项目。

（三）持有其他上市公司股权

报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股权的情形；公司未持有其他上市公司股权。

三、对前期会计调整情况的说明

根据新的会计准则规定，同一控制下的吸收合并，要追溯调整报告期年初数据，2009 年

11月公司吸收合并薛伟成、薛伟斌控制下的罗莱家用纺织品（香港）有限公司，2009年1-12月、2008年1-12月和2007年1-12月本公司合并范围包括了香港罗莱。

四、报告期内公司董事会日常工作情况

（一）董事会的会议情况及决议内容

2009 年度公司共召开了5次董事会会议，具体情况如下：

1、2009年1月15日, 公司第一届董事会第七次会议在公司会议室召开。会议由薛伟成董事长主持，应到董事11名，实到董事11名，会议审议并通过了以下议案：

- 1) 《公司2008年度总裁工作报告》；
- 2) 《公司2008年度董事会工作报告》；
- 3) 《2008 年年度财务决算报告》；
- 4) 《关于公司首次发行人民币普通股的议案》；
- 5) 《公司2009年度预计日常关联交易的议案》；
- 6) 《关于召开公司2008年度股东大会的议案》；

2、2009年3月11日, 公司第一届董事会2009年第一次临时会议以现场和通讯结合方式在公司会议室召开。会议由薛伟成董事长主持，实到董事6名，其余5名通过传真方式进行，会议审议并通过了以下议案：

- 1) 《关于同意公司受让梁燕临持有上海尚玛可家居用品有限公司24万元出资的议案》
- 2) 《关于调整公司内部部分机构的议案》。

3、2009年9月22日, 公司第一届董事会2009年第二次临时会议在公司会议室召开。会议由薛伟成董事长主持，应到董事11名，实到董事11名，会议审议并通过了《关于公司签订募集资金三方监管协议的议案》；

此次董事会决议公告刊登于2009 年9月24日《证券时报》和巨潮资讯网站。

4、2009年10月22日, 公司第一届董事会第八次会议在公司会议室召开。会议由薛伟成董事长主持，应到董事11名，实到董事10名，董事吕巍先生因出国授权委托董事徐炳达先生出席，会议审议并通过了以下议案：

- 1) 《公司章程修改草案》；
- 2) 《关于修改公司股东大会议事规则的议案》；
- 3) 《关于修改公司董事会议事规则的议案》；
- 4) 《关于关联交易——收购罗莱家用纺织品（香港）有限公司的议案》；
- 5) 《关于聘请内部审计部门负责人的议案》；

- 6) 《关于聘请证券事务代表的议案》;
- 7) 《投资者关系管理制度》;
- 8) 《突发事件处理制度》;
- 9) 《关于用募集资金置换预先已投入募集资金项目自有资金的议案》;
- 10) 《关于向开户银行申请流动资金贷款授信的议案》;
- 11) 《关于实施信息化建设项目的议案》;
- 12) 《关于调整公司内部组织机构的议案》;
- 13) 《关于公司2009年三季度报告的议案》;
- 14) 《关于召开公司2009年临时股东大会的议案》;

此次董事会决议公告刊登于2009 年10月23日《证券时报》和巨潮资讯网站。

5、2009年11月1日, 公司第一届董事会2009年第三次临时会议以现场和通讯结合的方式召开。会议由薛伟成董事长主持, 应到董事11名, 实到董事11名, 会议审议并通过了以下议案:

- 1) 《关于明确“直营连锁营销网络建设项目”实施主体的议案》;
- 2) 《关于对上海罗莱家用纺织品有限公司增加注册资本的议案》。

此次董事会决议公告刊登于2009 年11 月4 日《证券时报》和巨潮资讯网站。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内, 公司董事会根据《公司法》、《证券法》和公司章程等有关法律法规, 严格按照股东大会的决议和授权, 认真执行股东大会通过的各项决议。具体内容如下:

1、公司于2009年2月5日召开2008年度股东大会, 审议通过了《公司2008年度董事会工作报告》、《公司2008年度监事会工作报告》、《公司2008年度财务决算报告》、《关于公司首次发行人民币普通股的议案》、《关于向开户银行办理贷款授信的议案》, 决议自通过之日起开始实施。

2、公司于2009年11月13日在公司会议室举行了2009年临时股东大会, 审议通过了《关于修改公司章程议案》、《关于修改公司股东大会议事规则的议案》、《关于修改公司董事会议事规则的议案》、《关于向开户银行申请流动资金贷款授信的议案》、《关于实施信息化建设项目的议案》、《关于明确“直营连锁营销网络建设项目”实施主体的议案》、《关于对上海罗莱家用纺织品有限公司增加注册资本的议案》, 决议自通过之日起开始实施。

(三) 董事会各专门委员会的履职情况

1、战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会召开了相关会议，对公司所处行业进行了深入分析研究，为公司发展战略的实施提出了合理建议。

2、审计委员会履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会能够按照《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等相关规定规范运作，监督公司内部审计制度及其实施情况，审核公司财务信息及其披露情况，并督促会计师事务所审计工作。审计委员会发挥了其应有的作用。2009年底，董事会审计委员会召开了会议，就审计事项交换意见，确保2009年年度审计工作的如期完成。

3、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会召开了年度考核会议，对公司薪资制度和年度业绩考核标准进行了审议与核查，认为：2009年度，公司经营层带领全体员工，共同努力，取得了良好的业绩，实现了公司的持续、稳定发展。公司为董事、独立董事、监事、高级管理人员所发放的薪酬与津贴，符合公司发展实际，符合董事会和股东大会的决议内容。

4、提名委员会履职情况

报告期内，战略委员会召开了相关会议，对内部审计部门负责人和证券事务代表等人选进行了认真的审议，提出重要参考意见。

五、公司利润分配情况

（一）公司近三年利润分配情况

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于 上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司 股东的净利润的比率
2008 年	21,052,620.00	113,052,437.92	18.62%
2007 年	42,105,240.00	87,792,875.49	47.96%
2006 年	0	49,249,157.25	0.00%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)			75.76%

（二）公司2009年利润分配及资本公积金转增股本预案

经华普天健会计师事务所审计，本公司2009年度实现归属于母公司普通股股东的净利润144,473,175.58 元，其中，母公司实现净利润111,021,043.22 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积金11,102,104.32 元，当年可供股东分配的利润为99,918,938.90 元，加年初母公司未分配利润 156,680,381.47 元，减2009年支付2008年利润分配21,052,620.00元，公司可供股东分配的利润为235,546,700.37 元。公司拟以2009年12月31日公司总股本14,036.31万股为基数，向全体股东按每10股派发现

金红利7.00元（含税），共分配现金股利98,254,170.00元，剩余未分配利润结转以后年度。2009年度公司不送红股也不进行资本公积金转增股本。该利润分配预案尚待股东大会审议通过。

六、其他需要披露的事项

（一）公司选定的信息披露报纸为《证券时报》，在报告期内没有发生变更。

（二）开展投资者关系管理工作的情况

公司安排专人做好投资者来电来访的接待工作，并对各次接待来访做好登记工作。

第八节 监事会报告

2009年度，公司监事会按照《公司法》和公司章程的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行监督职能。本年度共召开3次监事会会议；监事会成员列席或出席了报告期内的历次董事会和股东大会，对公司重大的经济活动，董事及高级管理人员履行职责进行有效监督，对企业的规范运作和发展起到积极作用。

一、监事会工作情况

（一）监事会会议的召开情况

1、2009年1月15日，公司第一届监事会第四次会议在公司会议室召开。会议由邢耀宇主席主持，应到监事3名，实到监事3名。会议审议并通过了以下议案：

- 1) 《公司2008年度监事会工作报告》；
- 2) 《公司2008年度财务决算报告》。

2、2009年10月22日，第一届监事会第五次会议在公司会议室召开。会议由邢耀宇监事会主席主持，应到监事3名，实到监事3名，会议审议并通过了以下议案：

- 1) 《公司章程修改草案》；
- 2) 《关于修改公司股东大会议事规则的议案》；
- 3) 《关于用募集资金置换预先已投入募集资金项目自有资金的议案》；
- 4) 《关于关联交易——收购罗莱家用纺织品（香港）有限公司的议案》；
- 5) 《关于实施信息化建设项目的议案》；
- 6) 《关于公司2009年三季度报告的议案》；
- 7) 《关于召开公司2009年临时股东大会的议案》。

此次监事会决议公告刊登于2009 年10月23日《证券时报》和巨潮资讯网站。

3、2009年11月1日，公司第一届监事会2009年第一次临时会议在公司会议室召开。会议由邢耀宇监事会主席主持，应到监事3名，实到监事3名，会议审议并通过了以下议案：

- 1) 《关于明确“直营连锁营销网络建设项目”实施主体的议案》
- 2) 《关于对上海罗莱家用纺织品有限公司增加注册资本的议案》

此次监事会决议公告刊登于2009 年11月4日《证券时报》和巨潮资讯网站。

（二）列席董事会及股东大会情况

报告期内，公司全体监事列席了所有的董事会和股东大会，并对股东大会召开程序以及所作决议进行了监督。

二、监事会对公司2009年度有关事项的意见

报告期内，监事会按照《公司法》、《证券法》和公司章程，从切实保护中小股东利益的角度出发，认真履行了监事的职责，及时了解和检查公司财务运行状况，出席或列席了2009年度召开的所有董事会和股东大会会议，并对公司重大事项及各种方案、合同进行了监督、检查，全面了解和掌握公司总体运营状况，具体监督情况如下：

1、公司依法运作情况

公司监事会按照《公司法》、公司章程等的规定，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司2009年依法运作进行监督，认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定；公司董事及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规、规章以及公司章程等的规定或损害公司及股东利益的行为。

2、检查公司财务情况

对2009年度公司的财务状况和财务成果等进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、内控制度完善，财务运作规范、财务状况良好，会计无重大遗漏和虚假记载，财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、募集资金情况

对募集资金的使用情况进行核实，认为：对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

4、公司收购、出售资产情况

报告期内，公司没有收购、出售资产的情况。

5、公司关联交易情况

监事会对公司2009年度发生的关联交易行为进行了核查，认为：公司发生的关联交易的决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，其公平性依据等价有偿、公允市价的原则定价，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

6、公司对外担保及股权、资产置换情况

2009年度公司无违规对外担保，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

7、对公司内部控制自我评价的意见

对董事会关于公司2009年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系，并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。总之，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。本届监事会将继续严格按照《公司法》、公司章程和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

三、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股权或参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的事项；公司无持有其他上市公司股权及参股金融企业股权的情况。

四、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司完成了对香港罗莱全部股份的收购工作（详见本节第六点），除此之外，公司无其他收购及出售资产事项发生，无企业合并事项发生。

五、股权激励计划实施事项

报告期内，公司无股权激励计划。

六、重大关联交易事项

（一）采购

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额 (万元)	占本年购货金额的比例 (%)	金额 (万元)	占本年购货金额的比例 (%)
南通民丰彩印有限公司	包装物等	市场价格	944.85	1.39	1020.94	1.76
南通罗莱化纤有限责任公司	化纤等原料	市场价格	14.55	0.02	420.12	0.73
合 计			959.40	1.41	1441.06	2.49
关联交易说明	根据本公司与各相关关联方签定的采购合同，公司与关联方之间的货物采购价格按市场价确定。					

（二）房屋租赁

出租方名称	承租方名称	租赁 起始日	租赁 终止日	租赁支出 (万元)	租赁支出 确定依据	租赁支出对 公司影响
薛嘉琛、薛佳琪、薛晋琛、薛伟斌、陶永瑛、薛骏腾	上海罗莱家用纺织品有限公司、上海茵特品牌管理有限公司	2009-1-1	2009-12-31	348.25	租赁合同	占公司当年净利润2.39%

（三）收购

根据公司“招股书”的承诺，为消除同业竞争，报告期完成了对香港罗莱全部股份的收购工作，以经审计后的香港罗莱净资产值9,440,876.18元港币作为收购价，收购香港罗莱100%股份。该项关联交易已经股份公司于2009年10月22日第一届董事会第八次会议审议通过（详见《证券时报》和巨潮资讯网公告）。

七、报告期内，公司控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况及公司对外担保事项。

（一）会计师事务所对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明2010年3月26日，华普天健会计师事务所（北京）有限公司所出具了会审字（2010）3538号《关于罗莱家纺股份有限公司控股股东及其他关联方资金往来情况专项说明》，全文内容详见2010年3月30日的信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（二）报告期内，公司未发生对外担保情况。

（三）公司独立董事关于累计和当期对外担保情况及关联方占用资金情况发表的独立意见：

1、公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。

2、公司不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况。

八、重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包和租赁公司资产的重大事项。

（二）报告期内，公司不存在对外担保事项。

（三）报告期内，公司未发生且没有以前期间发生延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

（四）其他重大合同

截至2009年12月31日，本公司已签署、尚未执行完毕、将对公司生产经营活动、财务状况和未来发展具有重要影响的合同如下：

1、2009年3月6日，本公司与国际商业机器(中国)有限公司签订编号为GBS209026的协议，国际商业机器(中国)有限公司为本公司提供业务咨询、系统整合服务、管理咨询服务及应用系统实施，此项目历时三年。

2、2009年，本公司与北京盛世巨龙广告有限公司签订编号为SS2009090的广告发布业务合同，合同约定于2009年11月2日—12月27日在CCTV-3(导视套)播出本公司产品广告，广告费用为4,830,000元人民币。

3、2009年，本公司与深圳市梅地亚广告有限公司签订广告发布业务合同，合同约定于2009年11月2日—12月27日在CCTV-8(领先一步套装)播出本公司产品广告，广告费用为5,337,500元人民币。

4、2009年10月10日，本公司与中国银行股份有限公司南通经济技术开发区支行签署编号为1989380E09101001的《授信额度协议》，中国银行股份有限公司南通经济技术开发区支行向本公司提供壹亿元人民币的授信额度，使用期限为2009年10月10日至2010年9月22日。合同编号为：2009年中银最高保字198938001号。

九、承诺事项及履行情况

(一) 公司发行前的股东上海罗莱投资控股有限公司、南通众邦投资管理有限公司和伟佳国际企业有限公司承诺：自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人收购其持有的股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。

(二) 股东北京本杰明投资顾问有限公司、星邦国际集团有限公司承诺：自2007年11月23日起四十八个月内，不转让或委托他人管理持有的发行人股份，也不由发行人收购其持有的股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。

(三) 实际控制人薛伟成持有罗莱家用纺织品（香港）有限公司55%股权、薛伟斌持有香港罗莱45%股权。香港罗莱经营范围是普通贸易。为进一步消除公司与香港罗莱的潜在同业竞争，薛伟成先生和薛伟斌先生于2008年9月出具声明“本人将在2009年12月31日前以积极配合发行人全部收购本人所持香港罗莱股权或本人自行解散香港罗莱的方式，完全消除发行人与香港罗莱潜在同业竞争的风险。”

(四) 实际控制人薛伟成承诺将严格遵守《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股份公司资金或资产的情况。

(五) 实际控制人薛伟成已出具了《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、开发任何与股份公司及其下属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股份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股份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。

十、聘任会计师事务所情况

公司续聘华普天健会计师事务所（北京）有限公司为公司财务审计机构。该所已连续4年为公司提供审计服务，现为公司2009年年度财务报告提供审计服务的签字会计师为肖厚发先生、王荐先生、姚跃文先生。

十一、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司董事会及董事未受到中国证监会的稽查、中国证监会的行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况报告期内，监管部门未对公司进行现场巡检。

十二、公司上市后信息披露情况索引

公告编号	公告名称	公告日期
2009-001	2009 年一届二次临时董事会决议	2009-9-24
2009-002	签订募集资金三方监管协议	2009-9-24
2009-003	第一届董事会第八次会议决议公告	2009-10-23
2009-004	关于召开 2009 年临时股东大会的通知	2009-10-23
2009-006	第一届监事会第五次会议决议公告	2009-10-23
2009-007	关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	2009-10-23
2009-008	关联交易公告-收购香港罗莱公司	2009-10-23
2009-009	关于实施信息化建设项目的公告	2009-10-23
2009-010	关于签订募集资金三方监管协议之一补充协议的公告	2009-10-27
2009-011	第一届董事会 2009 年第三次临时会议决议公告	2009-11-2
2009-012	关于增加 2009 年临时股东大会临时提案的公告	2009-11-2
2009-013	第一届监事会 2009 年第一次临时会议决议公告	2009-11-2
2009-014	对全资子公司上海罗莱家用纺织品有限公司增资公告	2009-11-2
2009-015	罗莱家纺股份有限公司 2009 年临时股东大会决议公告	2009-11-14
2009-016	关于网下配售股票上市流通的提示性公告	2009-12-7
2009-017	关于完成工商变更登记的公告	2009-12-8
2009-018	关于会计师事务所更名的公告	2009-12-11
2009-019	关于子公司完成增资工商变更公告	2009-12-18

十三、报告期内，公司接待调研、沟通、采访等活动登记表

时间	地点	方式	接待对象	主要内容
2009-10-28	公司	实地调研	招商证券、华夏基金、国金证券、朱雀投资、申万巴黎基金、易方达基金、民生加银基金	就公司 2009 年第三季度报告回答机构提问，介绍公司上市后的经营情况及发展策略
2009-11-9	公司	实地调研	东方证券	就公司 2009 年第三季度报告回答机构提问，介绍公司上市后的日常经营情况及未来发展思路
2009-11-13	公司	实地调研	申银万国、银河基金、民生加银基金、光大证券、西部证券、长江证券	就公司上市后的经营情况及未来发展的思路回答机构提问

第十节 财务报告

审计报告

会审字[2010] 3887 号

罗莱家纺股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的罗莱家纺股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

华普天健会计师事务所
(北京) 有限公司
中国·北京

中国注册会计师：肖厚发

中国注册会计师：王 荐

中国注册会计师：姚跃文

二〇一〇年六月二十一日

资产负债表

编制单位：罗莱家纺股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,066,884,381.70	943,481,074.60	80,306,805.32	45,731,887.42
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	2,245,820.88		649,386.37	
应收账款	66,426,527.35	157,476,038.17	39,857,984.41	176,882,844.84
预付款项	17,069,909.04	9,745,732.43	19,138,120.63	15,117,338.43
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	6,090,918.67	298,444.50	7,284,640.93	1,247,584.36
买入返售金融资产				
存货	260,446,354.96	114,700,418.25	221,398,002.78	94,728,123.77
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	416,221.88			
流动资产合计	1,419,580,134.48	1,225,701,707.95	368,634,940.44	333,707,778.82
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		127,540,524.77		18,014,677.47
投资性房地产				
固定资产	78,949,390.82	58,954,395.96	82,264,823.35	61,672,371.65
在建工程	24,062,856.72	24,062,856.72	799,996.06	799,996.06
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	12,441,501.48	12,303,384.18	12,773,722.76	12,604,018.98
开发支出				
商誉	21,180.67		21,180.67	
长期待摊费用	4,722,656.81		59,512.29	
递延所得税资产	7,742,787.02	3,722,795.75	6,577,402.80	3,745,008.35
其他非流动资产				
非流动资产合计	127,940,373.52	226,583,957.38	102,496,637.93	96,836,072.51
资产总计				

	1,547,520,508.00	1,452,285,665.33	471,131,578.37	430,543,851.33
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				
交易性金融负债				
应付票据	4,791,876.92	4,520,000.00	19,441,125.20	19,168,816.00
应付账款	94,609,888.87	87,298,336.94	73,433,205.18	65,533,821.47
预收款项	34,172,534.55	5,575,134.02	22,351,928.38	623,890.47
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	21,491,475.84	14,109,260.40	18,475,145.60	12,399,512.41
应交税费	30,683,200.64	19,868,528.24	8,894,740.66	11,473,165.58
应付利息				
应付股利				
其他应付款	23,631,955.23	2,069,491.35	17,372,045.25	434,522.22
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	5,891,067.82	479,214.46	2,339,075.14	525,947.14
流动负债合计	215,271,999.87	133,919,965.41	162,307,265.41	110,159,675.29
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				
非流动负债合计				
负债合计	215,271,999.87	133,919,965.41	162,307,265.41	110,159,675.29
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	140,363,100.00	140,363,100.00	105,263,100.00	105,263,100.00
资本公积	909,088,421.73	909,088,421.73	35,510,256.58	36,175,321.07
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	33,367,477.82	33,367,477.82	22,265,373.50	22,265,373.50
一般风险准备				
未分配利润	244,953,989.93	235,546,700.37	142,502,235.64	156,680,381.47
外币报表折算差额	-9,085.87			
归属于母公司所有者权益合计	1,327,763,903.61	1,318,365,699.92	305,540,965.72	320,384,176.04
少数股东权益	4,484,604.52		3,283,347.24	
所有者权益合计	1,332,248,508.13	1,318,365,699.92	308,824,312.96	320,384,176.04
负债和所有者权益总计	1,547,520,508.00	1,452,285,665.33	471,131,578.37	430,543,851.33

利润表

编制单位：罗莱家纺股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,145,306,750.33	890,267,099.83	920,427,864.33	766,803,021.38
其中：营业收入	1,145,306,750.33	890,267,099.83	920,427,864.33	766,803,021.38
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	955,820,089.32	743,852,670.57	779,617,929.94	624,873,569.45
其中：营业成本	697,436,260.83	694,094,276.16	575,999,785.56	580,584,684.68
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	4,176,943.63	421,807.39	2,255,947.33	398,572.11
销售费用	201,046,926.90	25,816,672.35	140,070,668.58	16,676,643.02
管理费用	54,529,063.93	25,295,185.96	53,098,998.83	20,148,654.31
财务费用	-1,020,272.30	-1,269,700.93	1,661,146.18	1,472,933.51
资产减值损失	-348,833.67	-505,570.36	6,531,383.46	5,592,081.82
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）			3,020.54	-72,803.82
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）	189,486,661.01	146,414,429.26	140,812,954.93	141,856,648.11
加：营业外收入	8,216,882.41	2,410,055.16	2,143,208.62	693,754.66
减：营业外支出	774,457.16	702,414.02	2,532,105.05	1,166,292.54
其中：非流动资产处置损失	196,954.43	186,179.29	169,368.56	18,857.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	196,929,086.26	148,122,070.40	140,424,058.50	141,384,110.23
减：所得税费用	50,926,318.67	37,101,027.18	26,406,771.18	25,108,792.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	146,002,767.59	111,021,043.22	114,017,287.32	116,275,318.04
归属于母公司所有者的净利润	144,473,175.58	111,021,043.22	113,052,437.92	116,275,318.04
少数股东损益	1,529,592.01		964,849.40	

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	1.27	0.97	1.07	1.10
（二）稀释每股收益	1.27	0.97	1.07	1.10
七、其他综合收益	-13,205.78		-363,286.57	
八、综合收益总额	145,989,561.81	111,021,043.22	113,654,000.75	116,275,318.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	144,459,969.80	111,021,043.22	112,689,151.35	116,275,318.04
归属于少数股东的综合收益总额	1,529,592.01		964,849.40	

现金流量表

编制单位：罗莱家纺股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	1,317,538,187.67	1,065,751,939.75	1,068,076,553.53	815,532,752.92
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	158,035.93	113,896.39		
收到其他与经营活动有关的现金	13,751,700.17	2,258,047.69	4,012,289.84	946,438.06
经营活动现金流入小计	1,331,447,923.77	1,068,123,883.83	1,072,088,843.37	816,479,190.98
购买商品、接受劳务支付的现金	825,941,878.73	776,623,308.87	665,266,554.03	601,338,069.36
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	125,658,221.75	60,480,428.10	84,645,727.93	50,025,600.24
支付的各项税费	121,194,587.25	74,251,851.18	102,598,190.87	68,661,477.98
支付其他与经营活动有关的现金	124,447,740.74	14,395,342.68	109,555,118.09	14,164,505.91
经营活动现金流出小计	1,197,242,428.47	925,750,930.83	962,065,590.92	734,189,653.49
经营活动产生的现金流量净额	134,205,495.30	142,372,953.00	110,023,252.45	82,289,537.49
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			5,000,000.00	196.18
取得投资收益收到的现金			13,376.70	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	75,561.50	5,880.00	177,708.28	98,930.00
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	1,569,307.04	1,449,689.89	327,403.60	145,156.53
投资活动现金流入小计	1,644,868.54	1,455,569.89	5,518,488.58	244,282.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,471,414.29	24,871,508.78	32,471,965.93	13,605,122.25
投资支付的现金	328,334.73	100,328,334.73	897,156.00	5,897,156.00
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	8,317,411.91	8,317,411.91		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	35,117,160.93	133,517,255.42	33,369,121.93	19,502,278.25
投资活动产生的现金流量净额	-33,472,292.39	-132,061,685.53	-27,850,633.35	-19,257,995.54
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	917,083,360.00	917,083,360.00		
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			57,800,000.00	57,800,000.00
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	917,083,360.00	917,083,360.00	57,800,000.00	57,800,000.00
偿还债务支付的现金			62,800,000.00	62,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,052,620.00	21,052,620.00	43,302,049.93	43,302,049.93
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	8,851,936.83	7,261,363.19	1,914,647.53	460,000.00
筹资活动现金流出小计	29,904,556.83	28,313,983.19	108,016,697.46	106,562,049.93
筹资活动产生的现金流量净额	887,178,803.17	888,769,376.81	-50,216,697.46	-48,762,049.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-870.64	2,101.96	-258,412.30	-125,394.39
五、现金及现金等价物净增加额	987,911,135.44	899,082,746.24	31,697,509.34	14,144,097.63
加：期初现金及现金等价物余额	77,813,038.39	43,238,120.49	46,115,529.05	29,094,022.86
六、期末现金及现金等价物余额	1,065,724,173.83	942,320,866.73	77,813,038.39	43,238,120.49

合并所有者权益变动表

编制单位：罗莱家纺股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额										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	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			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	105,263,100.00	35,510,256.58			22,265,373.50		142,502,235.64		3,283,347.24	308,824,312.96	105,263,100.00	35,510,256.15			10,637,841.69		83,182,569.53		3,194,473.17	238,151,527.54
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	105,263,100.00	35,510,256.58	0.00	0.00	22,265,373.50		142,502,235.64		3,283,347.24	308,824,312.96	105,263,100.00	35,510,256.15			10,637,841.69		83,182,569.53		3,194,473.17	238,151,527.54
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）	35,100,000.00	873,578,165.15	0.00	0.00	11,102,104.32		102,451,754.29	-9,085.87	1,201,257.28	1,023,424,195.17		-363,286.57			11,627,531.81		59,319,666.11		88,874.07	70,672,785.42
（一）净利润					0.00		144,473,175.58		1,529,592.01	146,002,767.59							113,052,437.92		964,849.40	114,017,287.32
（二）其他综合收益		-4,119.91			0.00			-9,085.87		-13,205.78		-363,286.57								-363,286.57
上述（一）和（二）		-4,119.91	0.00				144,473,175.58	-9,085.87	1,529,592.01	145,987,561.81		-363,286.57					113,052,437.92		964,849.40	113,624,281.32

小计		.91					73,17 5.58	.87	592.0 1	89,56 1.81		86.57					52,43 7.92		49.40	54,00 0.75
（三）所有者投入和减少资本	35,10 0,000. 00	872,9 13,10 0.66	0.00	0.00					-328,3 34.73	907,6 84,76 5.93		0.00							-875,9 75.33	-875,9 75.33
1. 所有者投入资本	35,10 0,000. 00	872,9 13,10 0.66	0.00						-328,3 34.73	907,6 84,76 5.93									-875,9 75.33	-875,9 75.33
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
（四）利润分配		669,1 84.40			11,10 2,104. 32		-42,02 1,421. 29			-30,25 0,132. 57					11,62 7,531. 81		-53,73 2,771. 81			-42,10 5,240. 00
1. 提取盈余公积					11,10 2,104. 32		-11,10 2,104. 32								11,62 7,531. 81		-11,62 7,531. 81			
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配							-21,05 2,620. 00			-21,05 2,620. 00							-42,10 5,240. 00			-42,10 5,240. 00
4. 其他		669,1 84.40					-9,866 ,696.9 7			-9,197 ,512.5 7										
（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																				
四、本期期末余额	140,363,100.00	909,088,421.73		0.00	33,367,477.82		244,953,989.93	-9,085,604.52	4,484,133,224,508.13	105,263,100.00	35,510,256.58			22,265,373.50		142,502,235.64		3,283,347.24	308,824,312.96	

母公司所有者权益变动表

编制单位：罗莱家纺股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额								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	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	105,263,100.00	36,175,321.07			22,265,373.50		156,680,381.47	320,384,176.04	105,263,100.00	36,175,321.07			10,637,841.69		94,137,835.24	246,214,098.00
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	105,263,100.00	36,175,321.07			22,265,373.50		156,680,381.47	320,384,176.04	105,263,100.00	36,175,321.07			10,637,841.69		94,137,835.24	246,214,098.00

三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	35,100,000.00	872,913,100.66			11,102,104.32		78,866,318.90	997,981,523.88					11,627,531.81		62,542,546.23	74,170,078.04
(一) 净利润							111,021,043.22	111,021,043.22							116,275,318.04	116,275,318.04
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							111,021,043.22	111,021,043.22							116,275,318.04	116,275,318.04
(三) 所有者投入和减少资本	35,100,000.00	872,913,100.66						908,013,100.66								
1. 所有者投入资本	35,100,000.00	872,913,100.66						908,013,100.66								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配					11,102,104.32		-32,154,724.32	-21,052,620.00					11,627,531.81		-53,732,771.81	-42,105,240.00
1. 提取盈余公积					11,102,104.32		-11,102,104.32						11,627,531.81		-11,627,531.81	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配							-21,052,620.00	-21,052,620.00							-42,105,240.00	-42,105,240.00
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																
四、本期期末余额	140,363,100.00	909,088,421.73			33,367,477.82		235,546,700.37	1,318,365,699.92	105,263,100.00	36,175,321.07			22,265,373.50		156,680,381.47	320,384,176.04

罗莱家纺股份有限公司

二〇〇九年年度财务报表附注

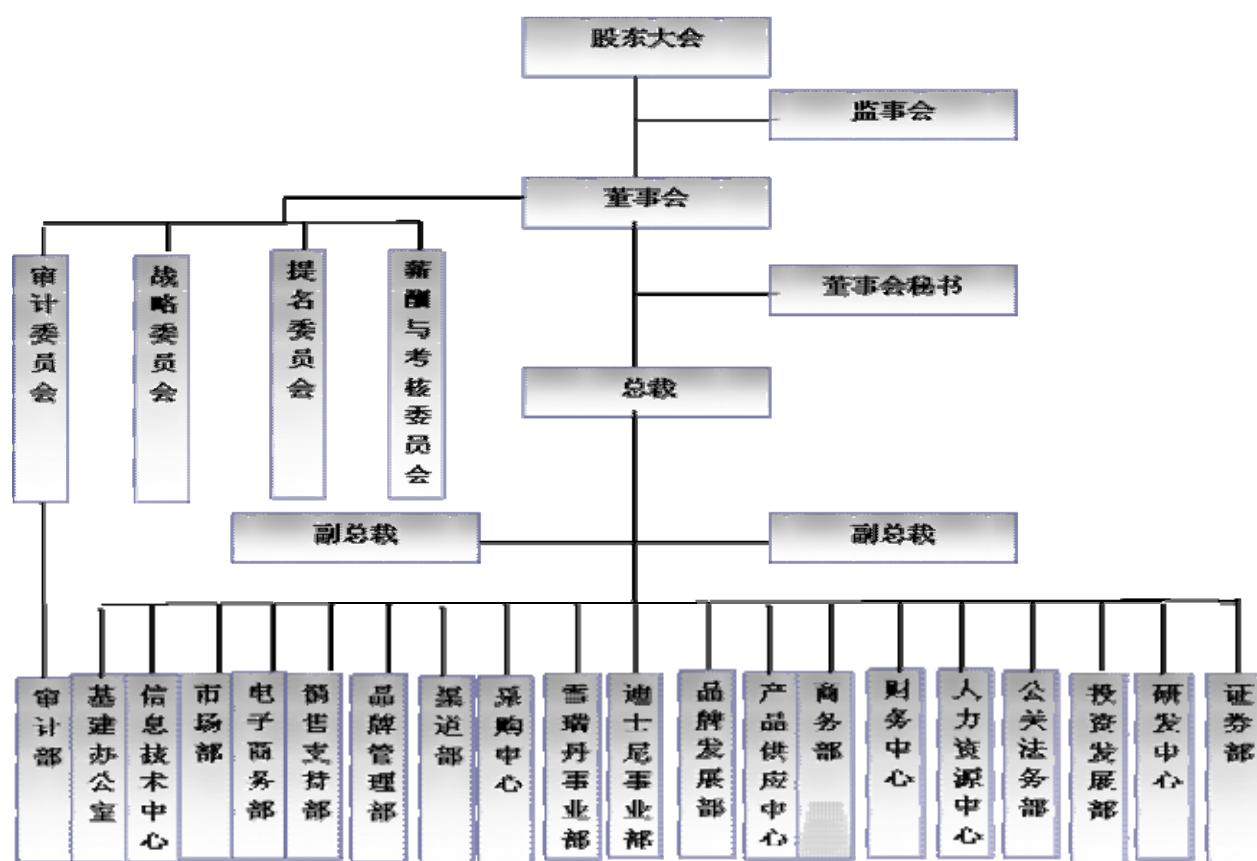
(如无特别说明，以下货币单位均为人民币元)

一、公司基本情况

罗莱家纺股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）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30日，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，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%。

本公司组织架构如下：



本公司主要从事生产销售家用纺织品、酒店纺织品、鞋帽。

本财务报告于二〇一〇年六月二十一日经公司董事会批准对外报出。

二、主要会计政策、会计估和前期差错

1、财务报表编制基础

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》、应用指南及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、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2009 年度合并及母公司财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计期间采用公历制，即自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、记账本位币

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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，公司将之认定为同一控制下的企业合并。参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，公司将之认定为非同一控制下的企业合并。

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

合并方在企业合并中取得的资产、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的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

合并方在购买日对作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。企业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。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权时，将该被投资单位认定为子公司，纳入

合并财务报表的合并范围，但是，有确凿证据表明母公司不能控制被投资单位的除外；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足相关条件的，视为能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围，但是，有确凿证据表明母公司不能控制被投资单位的除外。

（2）合并财务报表编制方法

①编制合并财务报表时以母公司和子公司的财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制；子公司采用的会计期间、会计政策和会计处理方法与母公司一致；合并财务报表范围内各公司间重大交易、资金往来款在合并时抵销；少数股东权益在股东权益项下单独列示，少数股东损益在净利润项下单独列示。

②同一控制下的企业合并成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照准则规定进行调整，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。在编制比较报表时应视同参与合并各方在最终控制方开始实施时即以目前的状态存在，对前期比较报表进行调整。

③非同一控制下的控股合并中，购买方在购买日编制合并资产负债表，合并中取得的被购买方各项可辨认资产、负债应以其在购买日的公允价值计量，长期股权投资的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，作为合并财务报表中的商誉；长期股权投资的成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额计入合并当期损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

公司对持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务会计处理

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。

资产负债表日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。

③以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

（2）外币报表的折算

公司对境外经营的财务报表进行折算时，按以下规定进行报表折算：

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，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述①、②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。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产：

本公司金融资产于初始确认时分为以下四类：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、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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期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，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，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。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应收款项

主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收款项应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公允价值变动计入资本公积。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，将原直接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。

（2）金融负债：

本公司金融负债于初始确认时分为两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

②其他金融负债，对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产和金融负债公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（4）金融资产减值

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：

①发行方或债务人发生严重财务困难。

②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。

③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步。

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组。

⑤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。

⑥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。

⑦权益工具发行方经营所处的技术、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。

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

⑨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：

①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。

②应收款项：资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

③持有至到期投资：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，按其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试；对于单项金额非重大的和经单独测试后未减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失。

④可供出售金融资产：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公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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，计入减值损失。

（5）金融资产转移

公司在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时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值。

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

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之和。

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

10、应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等，应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量。资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，予以计提减值准备。

对于单项金额重大的应收款项（根据公司的经营特点，本公司将单项金额在 100 万元及以上的应收款项确定为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，计提坏账准备。

对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收款项（根据公司的经营特点，本公司将除单项金额重大的应收款项外，账龄在 5 年以上或预计难以收回的应收款项作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收款项），公司全额计提坏账准备。

对于其他单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的、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，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。

公司按账龄划分的应收款项组合在资产负债表日坏账准备计提比例如下：

<u>账 龄</u>	<u>计提比例</u>
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	50%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

11、存货

（1）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。

（2）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。

（3）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(4) 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为计量基础。存货跌价准备按单个存货项目计提。

(5) 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。

12、长期股权投资

(1) 初始计量

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

①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，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。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并方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. 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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初始投资成本。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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

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. 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，但合同或协议约定不公允的除外。

D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

（2）后续计量

根据是否对被投资单位具有共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，在被投资单位宣告分配的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

（3）对被投资单位具有共同控制、重大影响确定依据

如被投资单位重要财务和经营决策须投资各方一致同意，公司将该被投资单位认定为共同控制被投资单位；如公司能够参与被投资单位的财务和经营政策决策且能够对该等政策施加重大影响，公司将该被投资单位认定为能够施加重大影

响的被投资单位。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

期末，公司对长期股权投资是否存在减值迹象进行判断，当长期股权投资存在减值迹象时，公司估计其可收回金额，按单项长期股权投资可收回金额低于账面价值的差额确认减值损失同时计提减值准备。可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者孰高确定。长期股权投资减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用权。
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- (3) 已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

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，计入当期损益。

资产负债表日按投资性房地产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

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。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 固定资产分类、折旧方法

本公司固定资产折旧按直线法计提，在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如

下:

类 别	净残值率 (%)	使用年限	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	10	10-35	9.00-2.57
机械设备	10	10-14	9.00-6.43
电子设备	10	5-8	18.00-11.25
运输设备	10	5-8	18.00-11.25

对于已经计提减值准备的固定资产,在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每个会计年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数、预计净残值和折旧方法与原先估计数有差异的,调整固定资产折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末,公司对固定资产是否存在减值迹象进行判断,当固定资产存在减值迹象时,公司估计其可收回金额,按可收回金额低于账面价值的差额确认减值损失同时计提减值准备。可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产减值损失一经确认,在以后的会计期间不再转回。

15、在建工程

在建工程指兴建中或安装中的资本性资产,按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、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在建工程占用的一般借款发生的借款费用。

本公司在工程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,按照估计价值确认为固定资产,并计提折旧;待办理了竣工决算手续后,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。

期末,公司对在建工程是否存在减值迹象进行判断,当在建工程存在减值迹象时,公司估计其可收回金额,按可收回金额低于账面价值的差额确认减值损失同时计提减值准备。可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现

现金流量的现值两者孰高确定。在建工程减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 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。

(2) 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。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要包括土地使用权、专利权、工业产权及专有技术等。

本公司按照无形资产的取得成本进行初始计量。外购的无形资产按购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出计价。投资者投入无形资产，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。自行开发的无形资产，首先区分研究阶段支出和开发阶段支

出,对为获取并理解新的科学或技术知识而进行独创性有计划调查发生的支出界定为研究阶段支出,研究阶段支出在发生时计入当期损益,对在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出界定为开发阶段支出,开发阶段支出在同时满足下列条件时,按开发阶段直至达到预定用途前所发生的支出额确认为无形资产:

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

(2) 无形资产的摊销方法

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摊销,摊销金额按受益项目计入当期损益。公司土地使用权按使用期限摊销(工业用地摊销期限为 50 年),其他无形资产按受益期限摊销。无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不进行摊销。

在每年年度终了,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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的,改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间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。

(3) 无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末,公司对无形资产是否存在减值迹象进行判断,当无形资产存在减值迹象时,公司估计其可收回金额,按可收回金额低于账面价值的差额确认减值损失同时计提减值准备。可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现

现金流量的现值两者孰高确定。无形资产减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

18、资产组的确定依据

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。

19、职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补助；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。于职工提供服务的期间确认职工薪酬，根据职工提供服务的收益对象计入相关的成本费用。

20、收入确认的原则

(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。

21、政府补助

（1）公司在同时满足下列条件时，确认政府补助：

- ①公司能够满足政府补助所附条件；
- ②公司能够收到政府补助。

（2）公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。公司取得与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

22、所得税的会计处理方法

本公司所得税核算采用资产负债表债务法。

（1）递延所得税资产的确认

①公司以未来期间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，确认可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 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，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

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

③公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- 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）。

③公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- A.投资企业能够控制暂时性差异的转回时间；
- B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）所得税费用计量

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，对于递延所得税资产，根据税法规定，按照预期收回该资产的适用税率计量。

23、前期会计差错更正

公司（不含子公司）本年所得税率由 20%调为 25%，公司对此进行了前期会计差错更正，调增合并财务报表年初递延所得税资产 286,547.13 元、调增年初盈余公积 74,900.17 元、调增年初未分配利润 211,646.96 元、调增上年归属于母公司股东的净利润 286,547.13 元；调增母公司财务报表年初递延所得税资产 749,001.67 元、调增年初盈余公积 74,900.17 元、调增年初未分配利润 674,101.50 元、调增上年净利润 749,001.67 元。

三、税项

税 种	计税依据	税 率	备 注
增值税	应税销售收入	17%	* ₁
城市维护建设税	应缴流转税	7%	
教育费附加	应缴流转税	3%	
企业所得税	应纳税所得额	16.5%、25%	* ₂

注*₁：本公司及子公司上海罗莱家用纺织品有限公司（以下简称“罗莱销售”）、上海尚玛可家居用品有限公司（以下简称“尚玛可公司”）增值税执行 17% 税率，自营出口收入增值税实行“免、抵、退”政策；上海茵特品牌管理有限公司（以下简称“茵特公司”）增值税执行 17%税率；罗莱家用纺织（香港）有限公司（以下简称“香港罗莱”）注册地在香港，不需缴纳增值税。

注*₂：本公司及子公司罗莱销售、尚玛可公司、茵特公司执行 25%的所得税率，子公司香港罗莱执行 16.5%的所得税率。

四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子（孙）公司

子公司名称	公司 类型	注册地点	注册资本	年末实际 出资额	经营范围
上海罗莱家用 纺织品有限公 司	有限 公司	上海市闵行 区江川路 1800 号 110 幢	110,000,000.0 0	110,409,344.1 8	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
上海尚玛可家 居用品有限公 司*	有限 公司	上海市闵行 区剑川路 951 号综合 业务楼	8,000,000.00	6,025,490.73	纺织品、服装鞋帽、工 艺美术品的销售，从事 货物及技术的进出口 业务
上海茵特品牌 管理有限公司	有限 公司	上海市闵行 区剑川路 951 号综合 业务楼 4 层 4019 室	5,000,000.00	5,000,000.00	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

子公司名称	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
上海罗莱家用纺织品有限公司	100.00%	100.00%	是	—	—
上海尚玛可家居用品有限公司	73.00%	73.00%	是	4,484,604.52	—
上海茵特品牌管理有限公司	100.00%	100.00%	是	—	—

注*：尚玛可公司是本公司出资 60.00%于 2007 年 9 月 17 日设立的子公司，根据 2008 年 4 月尚玛可公司召开的 2008 年第一次临时董事会决议及公司与詹益签定的《股权转让协议》，詹益将其持有的尚玛可公司 10.00%股权作价 897,156.00 元转让给本公司，股权转让款已于 2008 年 6 月支付完毕；根据 2009 年 3 月尚玛可公司召开的 2009 年第一次临时股东会决议及公司与梁燕临签定的《出资转让协议》，梁燕临将其持有的尚玛可公司 3.00%股权作价 328,334.73 元转让给本公司，股权转让款已于 2009 年 3 月支付完毕。至此，本公司持有尚玛可公司 73.00% 股权。

2、同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	公司类型	注册地点	注册资本	年末实际出资额	经营范围
罗莱家用纺织(香港)有限公司*	有限公司	FLAT/RMD 9/F SHELL INDUSTRIAL BUILDING 12 LEE CHUNG STREET CHAI WAN HK	HKD10,000.00	831.74 万	GENERAL TRADING

子公司名称	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
罗莱家用纺织(香港)有限公司	100.00%	100.00%	是	—	—

注*：香港罗莱成立于 2004 年 2 月 23 日，注册资本为 10,000 港元，经营

范围一般为一般贸易，薛伟成持有该公司 55.00% 股权，薛伟斌持有该公司 45.00% 股权。截止 2009 年 9 月 30 日，该公司账面净资产为 9,440,876.18 港元。2009 年 10 月，根据公司第一届董事会第八次会议决议及公司分别与薛伟成、薛伟斌签订的《关于罗莱家用纺织品（香港）有限公司股权转让协议书》，薛伟成、薛伟斌分别将其持有的香港罗莱 55.00%、45.00% 股权转让给本公司，股权转让价款合计为 9,440,876.18 港元（折合人民币 8,317,411.91 元）。公司已于 2009 年 11 月支付上述股权转让款，股权变更手续于 2009 年 11 月末办妥，股权转让完成后，公司持有香港罗莱 100.00% 股权。

（二）合并范围变更说明

公司本年同一控制下控股合并香港罗莱，新增合并主体香港罗莱。公司本年合并范围除新增合并香港罗莱财务报表外未发生变更。

（三）本年新纳入合并范围的主体

公司名称	年末净资产	本年净利润
罗莱家用纺织(香港)有限公司	9,191,140.17	2,033,264.46

（四）本年发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本年年初至合并日的收入	合并本年年初至合并日的净利润	合并本年年初至合并日的经营活动现金流
罗莱家用纺织(香港)有限公司	参与合并的双方在合并前后均受同一方最终控制且该最终控制并非暂时性的	薛伟成	1,587.35 万元	203.06 万元	65.35 万元

（五）境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表中的资产和负债项目按 2009 年 12 月 31 日港元对人民币的即期汇率 0.8805 进行折算，利润表中的收入和费用项目按当年港元对人民币的平均汇率 0.8812 进行折算。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金	—	—	16,952.71	—	—	21,771.05
其中：外币(港币)	3,039.60	0.8805	2,676.37	790.70	0.8819	697.32
银行存款	—	—	1,065,707,221.12	—	—	77,791,267.34
其中：外币(美元)	248,406.54	6.8282	1,696,169.55	216,927.22	6.8346	1,482,610.78
外币(港币)	2,104,168.30	0.8805	1,852,720.21	2,041,395.76	0.8819	1,800,306.92
外币(欧元)	29,970.00	9.7971	293,619.09	—	—	—
其他货币资金	—	—	1,160,207.87	—	—	2,493,766.93
其中：外币(美元)	—	—	—	310,737.56	6.8346	2,123,766.93
合 计			1,066,884,381.70			80,306,805.32

(1) 年末其他货币资金均是信用证保证金。

(2) 货币资金年末比年初增长 1,228.51%，主要原因是公司本年发行新股收到募集资金金额较大。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	2,245,820.88	649,386.37

(2) 年末公司无已质押的应收票据。

(3) 年末公司无已经背书给其他方但尚未到期的应收票据。

(4) 本年公司无因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据。

(5) 年末公司无已贴现但尚未到期的商业承兑票据。

(6) 应收票据年末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据。

3、应收账款

(1) 按照应收账款的类别列示

类 别	年末余额				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	账面价值
单项金额重大的应收账款	19,802,699.17	28.32	990,134.96	28.27	18,812,564.21
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的应收账款	—	—	—	—	—
其他不重大应收账款	50,126,183.34	71.68	2,512,220.20	71.73	47,613,963.14
合 计	69,928,882.51	100.00	3,502,355.16	100.00	66,426,527.35

类 别	年初余额				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	账面价值
单项金额重大的应收账款	12,065,406.87	28.75	603,270.34	28.69	11,462,136.53
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的应收账款	—	—	—	—	—
其他不重大应收账款	29,895,202.02	71.25	1,499,354.14	71.31	28,395,847.88
合 计	41,960,608.89	100.00	2,102,624.48	100.00	39,857,984.41

(2) 按照应收账款的账龄列示

账 龄	年末余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	69,838,034.83	99.87	3,491,901.74	66,346,133.09
1-2 年	84,004.44	0.12	8,400.45	75,603.99
2-3 年	6,843.24	0.01	2,052.97	4,790.27
合 计	69,928,882.51	100.00	3,502,355.16	66,426,527.35

账 龄	年初余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	41,868,728.15	99.78	2,093,436.41	39,775,291.74
1-2 年	91,880.74	0.22	9,188.07	82,692.67
合 计	41,960,608.89	100.00	2,102,624.48	39,857,984.41

(3) 年末无单项金额不重大但单独进行减值测试的应收账款。

(4) 年末无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款。

(5) 本年因加盟商退出加盟，子公司核销无法收回的货款 61,345.32 元。

(6) 年末余额中按外币计价的应收账款情况

币 种	外币金额	折算汇率	折合人民币
美元	87,788.85	6.8282	599,439.83
港币	2,356,442.96	0.8805	2,074,848.02
合 计	—	—	2,674,287.85

(7) 年末应收账款前五名

单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	占总额比例 (%)
中国移动通信集团河南有限公司 信阳分公司	本公司客户	2,573,352.00	1年以内	3.68
上海联家超市有限公司	本公司客户	2,326,957.52	1年以内	3.33
上海久光百货有限公司	本公司客户	2,095,664.76	1年以内	3.00
上海第一八佰伴有限公司	本公司客户	2,064,923.33	1年以内	2.95
北京家乐福商业有限公司	本公司客户	1,886,642.99	1年以内	2.70
合 计		10,947,540.60		15.66

(8) 应收账款年末余额中无应收持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项，无应收其他关联方款项。

(9) 公司年末无以应收账款为标的资产的资产证券化安排及终止确认应收账款情况。

(10) 应收账款年末比年初增长 66.65%，主要原因是公司本年新增大卖场销售及商场直营业务增加，而商场、卖场账期通常在 30—60 天，导致应收账款增加。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额	年初余额
-----	------	------

	<u>金 额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>金 额</u>	<u>比例(%)</u>
1 年以内	16,856,373.81	98.75	19,001,075.63	99.28
1-2 年	185,167.59	1.08	137,045.00	0.72
2-3 年	28,367.64	0.17	—	—
合 计	17,069,909.04	100.00	19,138,120.63	100.00

(2) 年末余额中按外币计价的预付款项情况

<u>币 种</u>	<u>外币金额</u>	<u>折算汇率</u>	<u>折合人民币</u>
美元	39,934.18	6.8282	272,678.57
港币	7,569.50	0.8805	6,664.94
合 计	—	—	279,343.51

(3) 年末预付款项前五名

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>金 额</u>	<u>账 龄</u>	<u>款项性质</u>
襄樊丰尚纺织有限公司	公司供应商	1,241,675.08	1 年以内	货款
安吉悦莱家居用品有限公司	公司供应商	1,102,726.15	1 年以内	货款
安吉大富华竹制品厂	公司供应商	752,254.73	1 年以内	货款
广东百合媒介广告有限公司	公司广告商	700,000.00	1 年以内	广告定金
南通鸿业纺织有限公司	公司供应商	607,500.00	1 年以内	货款
合 计	—	4,404,155.96	—	—

(4) 预付款项年末余额中无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无预付其他关联方款项。

(5) 预付款项年末余额中无账龄超过一年的大额预付款。

5、其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示

<u>类 别</u>	<u>年末余额</u>				<u>账面价值</u>
	<u>账面余额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>比例(%)</u>	
单项金额重大的其他应收款	—	—	—	—	—
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	449,505.08	6.06	449,505.08	33.96	—

其他不重大应收款	6,965,183.35	93.94	874,264.68	66.04	6,090,918.67
合 计	7,414,688.43	100.00	1,323,769.76	100.00	6,090,918.67

<u>类 别</u>	<u>年初余额</u>				
	<u>账面余额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>比例(%)</u>	<u>账面价值</u>
单项金额重大的其他应收款	—	—	—	—	—
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	242,403.50	2.87	242,403.50	21.14	—
其他不重大应收款	8,189,131.85	97.13	904,490.92	78.86	7,284,640.93
合 计	8,431,535.35	100.00	1,146,894.42	100.00	7,284,640.93

(2) 按照其他应收款的账龄列示

<u>账 龄</u>	<u>年末余额</u>			
	<u>账面余额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
1 年以内	4,651,945.53	62.74	232,597.28	4,419,348.25
1-2 年	1,126,057.02	15.19	112,605.7	1,013,451.32
2-3 年	685,008.87	9.24	205,502.66	479,506.21
3-4 年	260,595.00	3.51	130,297.50	130,297.50
4-5 年	241,576.93	3.26	193,261.54	48,315.39
5 年以上	449,505.08	6.06	449,505.08	—
合 计	7,414,688.43	100.00	1,323,769.76	6,090,918.67

<u>账 龄</u>	<u>年初余额</u>			
	<u>账面余额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
1 年以内	5,603,794.05	66.47	280,189.70	5,323,604.35
1-2 年	1,626,323.22	19.29	162,632.32	1,463,690.90
2-3 年	446,344.35	5.29	133,903.31	312,441.04
3-4 年	274,568.65	3.26	137,284.33	137,284.32
4-5 年	238,101.58	2.82	190,481.26	47,620.32
5 年以上	242,403.50	2.87	242,403.50	—
合 计	8,431,535.35	100.00	1,146,894.42	7,284,640.93

(3) 年末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款。

(4) 年末单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的其他应收款

账 龄	年末余额			年初余额		
	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	—	—	—	—	—	—
1-2 年	—	—	—	—	—	—
2-3 年	—	—	—	—	—	—
3-4 年	—	—	—	—	—	—
4-5 年	—	—	—	—	—	—
5 年以上	449,505.08	100.00	449,505.08	242,403.50	100.00	242,403.50
合 计	449,505.08	100.00	449,505.08	242,403.50	100.00	242,403.50

(5) 公司及子公司本年核销无法收回的离职人员欠款 13,603.44 元。

(6) 年末其他应收款前五名

单位名称	与本公司关系	金 额	款项内容	账 龄	占总额比例 (%)
上海盛慧投资管理有限公司	本公司房东	432,944.58	租房押金	1年以内	5.84
上海梅龙镇广场有限公司	本公司房东	384,289.39	租房押金	0—2年	5.18
上海黄浦地产发展有限公司	本公司房东	259,352.00	租房押金	1年以内	3.50
上海港汇房地产开发有限公司	本公司房东	249,458.00	租房押金	0—3年	3.36
上海丰柏企业发展有限公司	本公司房东	232,769.00	租房押金	0—3年	3.14
合 计	—	1,558,812.97	—	—	21.02

(7) 其他应收款年末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无应收其他关联方的应收款项。

(8) 公司年末无以其他应收款为标的资产的资产证券化安排及终止确认其他应收款情况。

6、存货

(1) 存货明细表

<u>项 目</u>	<u>年末余额</u>		
	<u>账面余额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>账面价值</u>
原材料	67,362,676.80	2,048,889.18	65,313,787.62
委托加工物资	22,315,478.02	—	22,315,478.02
在产品	26,754,406.32	—	26,754,406.32
库存商品	149,249,182.62	3,186,499.62	146,062,683.00
合 计	265,681,743.76	5,235,388.80	260,446,354.96

<u>项 目</u>	<u>年初余额</u>		
	<u>账面余额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>账面价值</u>
原材料	64,528,780.96	1,465,395.20	63,063,385.76
委托加工物资	14,580,932.31	—	14,580,932.31
在产品	15,836,007.99	—	15,836,007.99
库存商品	133,688,058.77	5,770,382.05	127,917,676.72
合 计	228,633,780.03	7,235,777.25	221,398,002.78

(2) 存货跌价准备

<u>项 目</u>	<u>年初余额</u>	<u>本年计提额</u>	<u>本年减少额</u>		<u>年末余额</u>
			<u>转 回</u>	<u>转 销</u>	
原材料	1,465,395.20	583,493.98	—	—	2,048,889.18
委托加工物资	—	—	—	—	—
在产品	—	—	—	—	—
库存商品	5,770,382.05	—	2,583,882.43	—	3,186,499.62
合 计	7,235,777.25	583,493.98	2,583,882.43	—	5,235,388.80

(3) 存货跌价准备计提、转回情况

<u>项 目</u>	<u>计提存货跌价准备依据</u>	<u>本年转回存货跌价准备的原因</u>	<u>本年转回金额占该项存货年末余额的比例</u>
原材料	存货成本高于其可变现净值	—	—
委托加工物资	存货成本高于其可变现净值	—	—
周转材料	存货成本高于其可变现净值	—	—

产成品	存货成本高于其可变现净值	存货可变现净值回升	1.73%
在产品	存货成本高于其可变现净值	—	—

(4) 年末存货余额较大, 主要原因是公司从原材料购入至委托加工至产品完工的生产周期较长, 一般为 2—3 个月, 因此公司年末原料一般保留 2—3 个月库存量, 导致材料金额较大; 公司每年 9 月至下年 1 月是销售旺季, 此段期间, 为了满足销售需要, 避免产品出现脱销, 考虑公司产品生产周期较长, 公司库存商品一般保持约两个月的销售量, 导致库存商品金额较大, 此外, 由于直营店需要一定的铺货量, 公司直营店数量增长也导致存货余额加大。

7、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
多缴所得税	416,221.88	—

8、固定资产

(1) 固定资产情况

类 别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、固定资产原值				
房屋及建筑物	70,937,912.06	826,283.38	108,000.00	71,656,195.44
机器设备	20,099,172.98	1,343,652.28	886,976.95	20,555,848.31
电子设备	7,952,487.41	1,601,460.65	211,865.60	9,342,082.46
运输设备	3,943,677.83	322,464.44	—	4,266,142.27
其他设备	3,291,583.76	1,025,714.28	135,632.50	4,181,665.54
合 计	106,224,834.04	5,119,575.03	1,342,475.05	110,001,934.02
二、累计折旧				
房屋及建筑物	11,832,208.03	3,337,483.84	50,220.00	15,119,471.87
机器设备	6,593,638.26	1,935,136.33	585,615.00	7,943,159.59
电子设备	3,270,674.35	1,384,703.34	127,288.36	4,528,089.33
运输设备	1,041,565.78	621,146.54	—	1,662,712.32

其他设备	1,221,924.27	606,717.68	29,531.86	1,799,110.09
合 计	23,960,010.69	7,885,187.73	792,655.22	31,052,543.20
三、固定资产				
账面净值	82,264,823.35	—	—	78,949,390.82
四、减值准备				
房屋及建筑物	—	—	—	—
机器设备	—	—	—	—
电子设备	—	—	—	—
运输设备	—	—	—	—
其他设备				
合 计	—	—	—	—
五、固定资产				
账面价值	82,264,823.35	—	—	78,949,390.82

(2) 本年折旧额为 7,885,187.73 元, 本年在建工程转入固定资产原价为 1,281,524.32 元。

(3) 年末无固定资产市价下跌、陈旧过时或发生实体损坏等原因导致固定资产可收回金额低于其账面价值的情形, 故未计提固定资产减值准备。

9、在建工程

(1) 在建工程账面价值

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
南通家纺生产基地扩建项目	22,787,386.63	—	22,787,386.63	—	—	—
信息化建设项目	1,275,470.09	—	1,275,470.09	—	—	—
零星工程		—		799,996.06	—	799,996.06
合 计	24,062,856.72	—	24,062,856.72	799,996.06	—	799,996.06

(2) 在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产	其他 减少数	年末余额	资金来源	工程投入占 预算的比例
------	-----	------	------	--------------	-----------	------	------	----------------

南通家纺生产基地扩建项目	31,141.70万	—	22,787,386.63	—	—	22,787,386.63	募集资金/自筹	7.32
信息化建设项目	6,570.00万	—	1,275,470.09	—	—	1,275,470.09	募集资金/自筹	1.94
零星工程	—	799,996.06	481,528.26	1,281,524.32	—	—	自筹	—
合 计	—	799,996.06	24,544,384.98	1,281,524.32	—	24,062,856.72	—	—

(3) 本年在建工程无利息资本化情况。

(4) 年末在建工程没有发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

10、无形资产

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值				
土地使用权-1	9,276,401.72	—	—	9,276,401.72
土地使用权-2	3,861,220.20	—	—	3,861,220.20
软件	236,344.44	95,393.16	—	331,737.60
网络工程	360,277.92	—	—	360,277.92
其他	—	89,000.00	—	89,000.00
合 计	13,734,244.28	184,393.16	—	13,918,637.44
二、累计摊销				
土地使用权-1	409,253.04	204,626.52	—	613,879.56
土地使用权-2	164,016.48	82,008.24	—	246,024.72
软件	147,066.72	83,388.94	—	230,455.66
网络工程	240,185.28	120,092.64	—	360,277.92
其他	—	26,498.10	—	26,498.10
合 计	960,521.52	516,614.44	—	1,477,135.96
三、账面净值				
土地使用权-1	8,867,148.68			8,662,522.16
土地使用权-2	3,697,203.72			3,615,195.48

软件	89,277.72	101,281.94
网络工程	120,092.64	—
其他	—	62,501.90
合 计	12,773,722.76	12,441,501.48

四、减值准备

土地使用权-1	—	—	—	—
土地使用权-2	—	—	—	—
软件	—	—	—	—
网络工程	—	—	—	—
其他	—	—	—	—
合 计	—	—	—	—

五、账面价值

土地使用权-1	8,867,148.68	8,662,522.16
土地使用权-2	3,697,203.72	3,615,195.48
软件	89,277.72	101,281.94
网络工程	120,092.64	—
其他	—	62,501.90
合 计	12,773,722.76	12,441,501.48

(1) 无形资产本年摊销额为 516,614.44 元。

(2) 年末无形资产没有发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

11、商誉

<u>项 目</u>	<u>年初余额</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>年末余额</u>	<u>年末减值准备</u>
上海尚玛可家居用品有限公司	21,180.67	—	—	21,180.67	—

年末商誉没有发生减值的情形，故未计提减值准备。

12、长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额	其他减少原因
装修费	59,512.29	7,402,917.49	2,739,772.97	—	4,722,656.81	—

长期待摊费用年末比年初大幅增长，主要原因是本年公司发生的直营店装修费增加较多。

13、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细情况

项 目	年末余额	年初余额
预计销售折让	2,565,479.41	1,910,694.25
存货跌价准备	1,267,466.83	1,779,911.45
坏账准备	1,195,086.14	802,905.40
计提的运费	1,130,456.61	471,727.65
固定资产折旧	629,685.20	707,067.31
其他	954,612.83	905,096.74
合 计	7,742,787.02	6,577,402.80

香港罗莱注册地在香港，其计提的存货跌价准备准予税前扣除，故不需计算递延所得税资产。

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	—	2,239,039.99

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末余额	年初余额	备 注
2013 年	—	2,239,039.99	年初可抵扣亏损 已于本年抵扣

(4) 可抵扣暂时性差异明细情况

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

预计销售折让	10,261,917.66	7,642,777.01
存货跌价准备	5,069,867.28	7,119,645.80
坏账准备	4,826,124.92	3,249,518.90
计提的运费	4,521,826.45	1,886,910.61
固定资产折旧	2,518,740.81	2,828,269.24
其他	4,073,522.31	3,869,333.62
合 计	31,271,999.43	26,596,455.18

14、资产减值准备

项 目	年初余额	本年计提额	本年减少额		年末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	3,249,518.90	2,740,619.12	1,089,064.34	74,948.76	4,826,124.92
存货跌价准备	7,235,777.25	583,493.98	2,583,882.43	—	5,235,388.80
合 计	10,485,296.15	3,324,113.10	3,672,946.77	74,948.76	10,061,513.72

15、应付票据

(1) 应付票据分类

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,520,000.00	19,168,816.00
商业承兑汇票	271,876.92	272,309.2
合 计	4,791,876.92	19,441,125.20

(2) 应付票据年末余额全部将于下一会计年度到期。

(3) 应付票据年末余额中无开予持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的票据。

(4) 应付票据年末比年初下降 75.35%，主要原因是公司本年资金较为充裕，与供应商票据结算方式减少。

16、应付账款

<u>账 龄</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
1 年以内	94,019,612.15	73,076,792.28
1-2 年	571,302.71	339,012.90
2-3 年	18,974.01	2,400.00
3-4 年	—	—
4-5 年	—	15,000.00
5 年以上	—	—
合 计	94,609,888.87	73,433,205.18

(1) 年末余额中按外币计价的应付账款情况

<u>币 种</u>	<u>外币金额</u>	<u>折算汇率</u>	<u>折合人民币</u>
美元	183,757.72	6.8282	1,254,734.46
港币	2,195,990.49	0.8805	1,933,569.63
合 计	—	—	3,188,304.09

(2) 应付账款年末余额中无账龄超过 1 年的大额应付款项。

(3) 应付关联方款项情况

<u>单位名称</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
南通民丰彩印有限公司	1,416,208.31	3,394,514.32
南通罗莱化纤有限公司	74,656.95	74,656.95
合 计	1,490,865.26	3,469,171.27

(4) 应付账款年末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

17、预收款项

<u>账 龄</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
1 年以内	34,032,566.88	22,351,928.38
1-2 年	139,967.67	—
合 计	34,172,534.55	22,351,928.38

(1) 年末余额中按外币计价的预收款项情况

币 种	外币金额	折算汇率	折合人民币
美元	27,875.14	6.8282	190,337.03
欧元	9,262.40	9.7971	90,744.66
合 计	—	—	281,081.69

(2) 预收款项年末余额中无账龄超过一年的大额款项。

(3) 预收款项年末余额中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无预收其他关联方款项。

(4) 预收款项年末比年初增长 52.88%，主要原因是公司 2009 年 11 月召开 2010 年春季订货会，订货比例增加，导致年末加盟商预付的订货款增加。

18、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本年增加	本年支付	年末余额
工资、奖金、津贴和 补贴	8,857,871.50	107,694,224.65	104,680,644.22	11,871,451.93
奖励及福利基金	5,835,194.39	—	—	5,835,194.39
社会保险费	17,855.00	13,472,123.07	13,489,978.07	—
其中：医疗保险费	17,855.00	3,395,304.05	3,413,159.05	—
基本养老保险	—	7,899,761.46	7,899,761.46	—
费				
失业保险费	—	703,675.20	703,675.20	—
工伤保险费	—	198,089.65	198,089.65	—
生育保险费	—	144,512.05	144,512.05	—
综合保险	—	1,130,780.66	1,130,780.66	—
住房公积金	—	1,385,455.39	1,380,373.39	5,082.00
职工福利费	730,394.85	6,209,874.35	6,437,451.19	502,818.01
工会经费	1,531,171.71	2,076,012.61	2,980,945.89	626,238.43
职工教育经费	1,502,658.15	2,602,770.92	1,454,737.99	2,650,691.08
合 计	18,475,145.60	133,440,460.99	130,424,130.75	21,491,475.84

(1) 本公司是外商投资企业，原根据净利润的 5%计提奖励及福利基金，2007

年本公司整体变更为股份有限公司后，根据公司新的章程，自 2007 年度开始公司计提法定盈余公积，不再计提奖励及福利基金。

(2) 年末职工福利费余额是应付职工伙食补助。

(3) 应付工资、奖金、津贴和补贴中无属于拖欠性质的部分，年末应付工资、奖金、津贴和补贴于 2010 年 1 月发放。

19、应交税费

税 种	年末余额	年初余额	税 率
所得税	21,273,785.44	4,414,405.62	见本附注三
增值税	8,026,226.10	3,544,464.87	销售收入的 17%
个人所得税	457,826.75	333,340.45	—
土地使用税	217,600.40	217,600.35	5 元/M ²
房产税	207,601.20	190,061.02	房产余值的 12%
印花税	47,392.10	22,076.10	—
城建税	255,574.23	66,247.69	应缴流转税的 7%
教育费附加	152,587.71	62,320.60	应缴流转税的 3%
其他	44,606.71	44,223.96	—
合 计	30,683,200.64	8,894,740.66	

应交税费年末比年初增长 244.96%，主要原因是公司本年利润增加及本公司执行的所得税税率上升导致应交所得税增加以及公司本年销售收入增长，应交增值税相应增加。

20、其他应付款

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	10,995,619.44	4,132,697.80
1-2 年	2,985,141.80	4,615,336.69
2-3 年	3,259,829.52	6,669,650.76
3 年以上	6,391,364.47	1,954,360.00

合 计	23,631,955.23	17,372,045.25
------------	----------------------	----------------------

(1) 年末其他应付款大额明细情况

<u>单位名称</u>	<u>金 额</u>	<u>性 质</u>
加盟商保证金	18,112,672.61	保证金
伙伴互助基金	198,595.00	互助基金
上海俊辉家具有限公司	100,000.00	家具保证金
哈尔滨宏胜道具有限公司	100,000.00	家具保证金
漳州福安莱工贸有限公司	100,000.00	家具保证金
合 计	18,611,267.61	—

(2) 年末其他应付款中账龄超过一年的大额应付款项主要是收取的众多加盟商保证金，其中账龄在 1—2 年的金额合计为 288 万元，账龄在 2—3 年的金额合计为 292 万元，账龄在 3 年以上的金额合计为 594 万元。

(3) 年末其他应付款中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无应付其他关联方的款项。

(4) 其他应付款年末比年初增长 36.03%，主要原因是收取的新增加加盟商保证金以及本年公司对原未收取保证金的加盟商统一收取了保证金。

21、其他流动负债

<u>项 目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
预提运输费	4,521,826.45	1,886,010.61
预提卖场销售费用	943,026.91	—
预提蒸汽费	205,955.75	216,274.51
预提水电费	220,258.71	208,290.02
预提租车费	—	28,500.00
合 计	5,891,067.82	2,339,075.14

其他流动负债年末比年初增长 151.85%，主要原因是公司本年卖场及直营市场销售增加，预提的外地运输费及卖场销售费用相应增加。

22、股本

股东名称	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
上海罗莱投资控股有限公司	55,000,000.00	—	—	—	—	—	55,000,000.00
伟佳国际企业有限公司	25,000,000.00	—	—	—	—	—	25,000,000.00
南通众邦投资管理有限公司	20,000,000.00	—	—	—	—	—	20,000,000.00
北京本杰明投资顾问有限公司	3,947,300.00	—	—	—	—	—	3,947,300.00
星邦国际集团有限公司	1,315,800.00	—	—	—	—	—	1,315,800.00
社会公众股	—	35,100,000.00	—	—	—	35,100,000.00	35,100,000.00
合 计	105,263,100.00	35,100,000.00	—	—	—	35,100,000.00	140,363,100.00

根据公司 2008 年度股东大会决议及修改后公司章程规定，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，本公司于 2009 年 9 月向社会公开发行人民币普通股股票 3,510 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价 27.16 元，增加股本 3,510 万元，增加资本公积 87,203.30 万元。该出资业经华普天健高商会计师事务所（北京）有限公司会验字[2009] 3876 号验资报告验证。

23、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	35,510,256.58	872,908,980.75	-669,184.40	909,088,421.73

（1）股本溢价年初余额比上年末余额少 665,064.49 元、股本溢价本年减少 -669,184.40 元，是根据企业会计准则，本公司追溯合并同一控制下控股合并的子公司香港罗莱 2008 年度财务报表，按香港罗莱 2008 年末净资产应享有部分记入合并报表资本公积 7,171,081.49 元，同时按香港罗莱 2008 年末留存收益本公司应享有部分减记资本公积 7,836,145.98 元、增记留存收益 7,836,145.98 元，即 2008 年末

追溯合并香港罗莱财务报表增记资本公积—股本溢价-665,064.49元。2009年本公司已实际合并香港罗莱财务报表,故将2008年追溯合并香港罗莱财务报表增加的资本公积-665,064.49元作为本年减少数,同时,将本年年初至合并日香港罗莱外币报表折算差额变动数-4,119.91元作为本年减少数。

(2) 股本溢价本年增加数872,908,980.75元是: 本年公司首次公开发行股票募集资金净额扣除增加股本金额后转入数872,033,000.00元; 公司本年同一控制下控股合并香港罗莱时合并成本8,317,411.91元与合并日香港罗莱净资产9,197,512.57元的差额880,100.66元; 本年公司追溯合并香港罗莱财务报表, 香港罗莱年初至合并日外币报表折算差额变动数-4,119.91元。

24、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	22,265,373.50	11,102,104.32	—	33,367,477.82

(1) 盈余公积年初余额比上年末余额多 74,900.17 元, 具体见本附注五之25。

(2) 盈余公积本年增加是按公司本年净利润 10%计提的法定盈余公积。

25、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	134,425,609.84	—
调整年初未分配利润	8,076,625.80	—
调整后年初未分配利润	142,502,235.64	—
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	144,473,175.58	—
减: 提取法定盈余公积	11,102,104.32	10%
应付普通股股利	21,052,620.00	—
转作股本的普通股股利	—	—
其他减少	9,866,696.97	—
年末未分配利润	244,953,989.93	—

(1)“调整年初未分配利润”由两以下两部分组成：一是公司本年同一控制下控股合并香港罗莱，根据企业会计准则，本公司追溯合并香港罗莱 2008 年报表增记年初留存收益 7,836,145.98 元以及合并抵销公司与香港罗莱年初往来，相应抵销坏账准备等增加的年初留存收益 28,832.86 元，具体见本附注五之 23；二是公司本年所得税率由 20%调为 25%，调增年初递延所得税资产 286,547.13 元(其中调增年初母公司递延所得税资产 749,001.67 元)，相应调增年初未分配利润 211,646.96 元、调增年初盈余公积 74,900.17 元。

(2)“其他减少”是由于 2009 年公司已实际合并香港罗莱财务报表，将 2008 年末增记香港罗莱的留存收益 7,836,145.98 元以及香港罗莱本年年初至合并日实现的利润 2,030,550.99 元予以冲回。

26、营业收入

(1) 营业收入分类表

<u>品 种</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
一、主营业务收入合计	1,122,477,450.24	913,049,300.50
罗莱品牌	937,902,353.43	786,267,551.58
其他品牌	184,575,096.81	126,781,748.92
二、其他业务收入	22,829,300.09	7,378,563.83
材料销售收入等	22,829,300.09	7,378,563.83
营业收入合计	1,145,306,750.33	920,427,864.33

(2) 主营业务收入分地区明细表

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
内销	1,095,856,823.09	878,031,632.56
外销	26,620,627.15	35,017,667.94
合 计	1,122,477,450.24	913,049,300.50

(3) 前五名客户销售收入列示如下：

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
前五名客户销售收入总额	115,685,469.32	103,075,475.05
占本公司营业收入的比例	10.10%	11.20%

27、营业成本**(1) 营业成本分类表**

<u>品 种</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
一、主营业务成本合计	675,928,157.46	570,004,994.07
罗莱品牌	557,980,273.79	489,447,665.18
其他品牌	117,947,883.67	80,557,328.89
二、其他业务成本	21,508,103.37	5,994,791.49
材料销售成本	21,508,103.37	5,994,791.49
营业成本合计	697,436,260.83	575,999,785.56

(2) 主营业务成本分地区明细表

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
内销	659,538,233.58	547,212,601.78
外销	16,389,923.88	22,792,392.29
合 计	675,928,157.46	570,004,994.07

28、营业税金及附加

<u>税 种</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>	<u>计缴标准</u>
城建税	2,604,926.14	1,275,830.65	应缴流转税的 7%
教育费附加	1,538,717.07	945,356.68	应缴流转税的 3%
其他	33,300.42	34,760.00	—
合 计	4,176,943.63	2,255,947.33	

营业税金及附加本年比上年增长 85.15%，主要原因是罗莱销售以及尚玛可公司本年销售收入增长导致应缴增值税大幅增加，应交城建税和教育费附加相应增加。

29、销售费用

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
销售费用	201,046,926.90	140,070,668.58

销售费用本年比上年增长 43.53%，主要原因是：公司为了给渠道建设储备人员以及进一步提高员工工作能动性，本年扩充了销售队伍并提高工资水平导致工资性费用增加 2,593 万元；本年直营业务规模扩大尤其是外地直营市场增加，导致运输费增加 1,217 万元；为进一步开拓市场，公司加大了宣传促销力度，导致本年广告费及业务宣传费增加 882 万元、促销费增加 653 元。

30、财务费用

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
利息支出	—	1,186,365.49
减：利息收入	1,569,307.04	327,403.60
汇兑净损失	6,300.90	240,775.06
其他	542,733.84	561,409.23
合 计	-1,020,272.30	1,661,146.18

31、资产减值损失

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
存货跌价损失	-2,000,388.45	4,184,589.61
坏账损失	1,651,554.78	2,346,793.85
合 计	-348,833.67	6,531,383.46

资产减值损失本年比上年大幅下降，主要原因公司产品价格有所提升。

32、营业外收入

（1）营业外收入明细

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
财政补助	6,307,528.46	457,500.00
罚款收入	1,100,234.21	985,745.42
无需支付的款项	334,927.47	—
打假索赔收入	—	485,848.06

处置固定资产净收益	—	79,257.48
保险赔款	—	62,887.15
其 他	474,192.27	71,970.51
合 计	8,216,882.41	2,143,208.62

(2) 政府补助明细

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
提速增效奖励资金	4,260,795.71	457,500.00
行业结构调整专项基金	1,000,000.00	—
上市补贴	600,000.00	—
技术研究奖励	200,000.00	—
其他	246,732.75	—
合 计	6,307,528.46	457,500.00

根据子公司罗莱销售与闵行区江川路街道招商服务中心签订的《关于扶持企业发展承诺书》，公司本年收到提速增效奖励资金 4,260,795.71 元；根据江苏省财政厅苏财企（2009）75 号文件，公司收到 2009 年江苏省纺织行业调整专项资金 1,000,000.00 元；根据南通经济技术开发区关于鼓励和扶持企业上市暂行办法（通开发管（2008）188 号文），公司本年收到上市补贴 600,000.00 元；根据南通市科学技术局通科条（2009）82 号、南通市财政局通财企（2009）49 号文件，公司本年收到技术研究补助 200,000.00 元。

（3）营业外收入本年比上年增长 283.39%，主要原因是公司本年收到提速增效奖励资金大幅增加。

33、营业外支出

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
捐赠支出	500,000.00	2,254,582.03
处理固定资产净损失	196,954.43	169,368.56

罚款支出	14,731.64	86,962.21
其他	62,771.09	21,192.25
合 计	774,457.16	2,532,105.05

营业外支出本年比上年下降 69.41%，主要原因是本年捐赠支出比上年下降较大。

34、所得税费用

项 目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	52,091,702.89	28,965,963.59
递延所得税费用	-1,165,384.22	-2,559,192.41
合 计	50,926,318.67	26,406,771.18

所得税费用本年比上年增长 92.85%，主要原因是公司本年利润总额增长以及本公司执行的所得税税率上升。

35、每股收益

项 目	本年金额	上年金额
基本每股收益	1.27	1.07
稀释每股收益	1.27	1.07

(1) 基本每股收益 = $P \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于母公司股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 。

(3) 基本每股收益发行在外普通股加权平均数计算过程

①2008 年度

发行在外普通股加权平均数=105,263,100.00 股（2008 年度股本无变动）

②2009 年度

发行在外普通股加权平均数=105,263,100.00 股+（35,100,000.00 股×3÷12）
=114,038,100.00 股。

（4）报告期内本公司未发行可转换债券、认股权证等稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益一致。

36、其他综合收益

项 目	本年金额	上年金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	—	—
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	—	—
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	—	—
小 计	—	—
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	—	—
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	—	—
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	—	—
小 计	—	—
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	—	—
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	—	—
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	—	—
转为被套期项目初始确认金额的调整	—	—
小 计	—	—
4.外币财务报表折算差额	-13,205.78	-363,286.57
减：处置境外经营当期转入损益的净额	—	—
小 计	-13,205.78	-363,286.57

5.其他	—	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	—	—
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	—	—
小 计	—	—
合 计	-13,205.78	-363,286.57

37、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
政府补助	6,307,528.46	457,500.00
收到的押金保证金	5,777,517.35	1,890,000.00
罚款打假收入	1,100,234.21	1,147,728.99
收到的资金往来	—	73,566.32
其他	566,420.15	443,494.53
合 计	13,751,700.17	4,012,289.84

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
租赁费	22,761,459.83	18,401,861.46
装修费	21,612,229.36	11,680,538.71
广告及业务宣传费	18,992,570.54	21,740,798.48
差旅费	13,776,450.50	12,925,172.29
展销促销费	13,253,565.17	7,141,946.71
品牌使用费	6,116,511.74	2,694,119.62
办公费	5,603,770.50	5,279,991.28
订货会费	4,077,567.87	7,193,433.00
研究开发费	3,909,864.51	2,277,793.15
业务招待费	1,806,351.98	2,102,753.04

其他	12,537,398.74	18,116,710.35
合 计	124,447,740.74	109,555,118.09

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
利息收入	1,569,307.04	327,403.60

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
上市费用	7,261,363.19	460,000.00
归还暂借款	1,590,573.64	1,454,647.53
合 计	8,851,936.83	1,914,647.53

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

1.将净利润调节为经营活动现金流量:	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
净利润	146,002,767.59	114,017,287.32
加：资产减值准备	-348,833.67	6,531,383.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,885,187.73	6,418,578.86
无形资产摊销	516,614.44	480,260.76
长期待摊费用摊销	-4,663,144.52	—
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）	196,954.43	90,111.08
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	—	—
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	—	—
财务费用（收益以“—”号填列）	-1,563,006.14	1,169,302.61
投资损失（收益以“—”号填列）	—	-3,020.54
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,165,384.22	-2,559,192.41
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	—	—
存货的减少（增加以“—”号填列）	-37,060,712.12	-39,686,157.19

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,018,000.30	-14,114,394.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	54,423,052.08	37,679,093.09
其 他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	134,205,495.30	110,023,252.45

2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—

3.现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	1,065,724,173.83	77,813,038.39
减：现金的期初余额	77,813,038.39	46,115,529.05
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	987,911,135.44	31,697,509.34

（2）取得和处置子公司及其他营业单位的相关信息

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	8,317,411.91	—
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	8,317,411.91	—
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	—	—
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8,317,411.91	—
4. 取得子公司的净资产	9,197,512.57	—
流动资产	12,389,923.50	—
非流动资产	340,658.43	—
流动负债	3,533,069.36	—
非流动负债	—	—
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		

1. 处置子公司及其他营业单位的价格	—	—
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	—	—
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	—	—
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	—	—
4. 处置子公司的净资产	—	—
流动资产	—	—
非流动资产	—	—
流动负债	—	—
非流动负债	—	—

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
现金	1,065,724,173.83	77,813,038.39
其中：库存现金	16,952.71	21,771.05
可随时用于支付的银行存款	1,065,707,221.12	77,791,267.34
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
现金等价物	—	—
年末现金及现金等价物余额	1,065,724,173.83	77,813,038.39

六、关联方及关联交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(一) 本企业的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海罗莱投资控股有限公司	有限责任公司	上海市江川路 1800 号 2 幢 207 室	陶永璞	项目 投资、投资管理	50,000,000.00	39.18	39.18	薛伟成	63078923-7

(二) 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	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海罗莱家用纺织品有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海市闵行区江川路 1800 号 110 幢	薛伟成	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	110,000,000.00	100.00	100.00	78951861-5
上海尚玛可家居用品有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市闵行区剑川路 951 号综合业务楼一楼 1005 室	薛伟成	纺织品、服装鞋帽、工艺美术品的销售, 从事货物及技术的进出口业务	8,000,000.00	73.00	73.00	66607502-5
上海茵特品牌管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海市闵行区剑川路 951 号综合业务楼 4 层 4019 室	薛伟成	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	100.00	100.00	68225957-X
罗莱家用纺织品(香港)有限公司	全资子公司	有限责任公司	FLAT/RMD 9/F SHELL INDUSTRIAL BUILDING 12 LEE CHUNG STREET CHAI WAN HK	—	GENERAL TRADING	HKD10,000.00	100.00	100.00	—

(三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
薛伟成	公司法定代表人、母公司之股东、公司实质控制人	—
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	—
南通众邦投资管理有限公司	公司股东, 薛嘉琛出资比例 34.51%、陶永瑛出资比例 28.24%	79611946-0
南通罗莱化纤有限责任公司	薛伟成之姐夫之控股子公司	71855701-9
南通民丰彩印有限公司*	薛伟成之兄之控股子公司	73780263-0
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	—

注*：系由原南通罗莱彩印有限公司更名而来。

（四）关联交易情况

1、购销商品的关联交易

（1）采购货物

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额		上年金额	
				金 额	占本年购货金额的比例（%）	金 额	占本年购货金额的比例（%）
南通民丰彩印有限公司	采购	包装物等	市场价格	9,448,502.77	1.39	10,209,384.32	1.76
南通罗莱化纤有限责任公司	采购	化纤等原料	市场价格	145,549.57	0.02	4,201,235.63	0.73
合 计				9,594,052.34	1.41	14,410,619.95	2.49
关联交易说明		根据本公司与各相关关联方签定的采购合同，公司与关联方之间的货物采购价格按市场价确定。					

（2）销售货物

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额		上年金额	
				金 额	占本年销货金额的比例（%）	金 额	占本年销货金额的比例（%）
罗莱家用纺织品（香港）有限公司	销售	床上用品	市场价格	1,756,244.24	0.15	2,365,800.62	0.26
关联交易说明		本年对香港罗莱销售 1,756,244.24 元，其中合并日前对香港罗莱销售 1,667,951.73 元，合并日后对香港罗莱销售 88,292.51 元。					

2、关联方股权转让情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本年金额	上年金额
薛伟成、薛伟斌	收购股权	股权转让	账面净资产	944 万港元	—

上述股权转让详见附注四（一）、2。

3、关联租赁情况

(1) 本年关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁支出	租赁支出确定依据	租赁支出对公司影响
薛嘉琛、薛佳琪、薛晋琛、薛伟斌、陶永瑛、薛骏腾	上海罗莱家用纺织品有限公司、上海茵特品牌管理有限公司	房屋	2009-1-1	2009-12-31	3,482,505.00	租赁合同	占公司当年净利润 2.39%

(2) 上年关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁支出	租赁支出确定依据	租赁支出对公司影响
薛嘉琛、薛佳琪、薛晋琛、薛伟斌、陶永瑛、薛骏腾、薛伟成	上海罗莱家用纺织品有限公司	房屋	2008-1-1	2008-12-31	2,946,735.00	租赁合同	占公司当年净利润 2.58%

(五) 关联方应收应付款项

会计科目	关联方名称	年末余额	年初余额
应付账款	南通民丰彩印有限公司	1,416,208.31	3,394,514.32
	南通罗莱化纤有限责任公司	74,656.95	74,656.95
其他应付款	上海罗莱投资控股有限公司	—	1,416,754.12 *
	薛伟成	—	160,776.04 *
	薛伟斌	—	227,478.51 *

注 *：系香港罗莱应付相关关联方款项。另外，年初应付香港罗莱余额为 720,821.42 元。

七、或有事项

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项中的非调整事项

1、利润分配

根据本公司一届十次董事会利润分配预案，本公司 2009 年度净利润在提取 10% 的法定盈余公积后，以 2009 年末总股本 14,036.31 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 7.00 元（含税），共计派发现金红利 98,254,170.00 元，剩余未分配利润结转下年用于补充公司流动资金。2009 年度公司不送红股也不进行资本公积金转增股本。该利润分配已经公司 2009 年度股东大会审议通过。

2、调整部分直营连锁营销网络建设项目实施地点

根据公司 2010 年第一次临时股东大会决议，公司对直营连锁营销网络建设项目实施地点做了部分调整。公司原确定在上海、青岛、重庆、昆明、深圳、长沙、郑州、西安等城市以购买或租赁方式设立 136 家店铺，调整后公司还将在其他省会级城市建设 3 个直营市场。

截止 2010 年 6 月 21 日，除上述事项外，本公司无需要披露的资产负债表日后事项中的重大非调整事项。

十、其他重要事项

本财务报告与 2010 年 3 月 26 日第一届董事会第十次会议批准的 2009 年度财务报告（以下简称“原财务报告”）的差异为：原财务报告中本年所得税税率为 20%，公司（不含子公司）在进行 2009 年度所得税汇算清缴时，税务部门认定公司本年执行 25% 的所得税税率，公司对此进行了差错更正，该差错更正对财务报表各报表项目的影响如下：

1、调整年初数（上年数）

（1）合并财务报表

项目	原披露金额	调整后金额	调整金额
递延所得税资产	6,290,855.67	6,577,402.80	286,547.13
盈余公积	22,190,473.33	22,265,373.50	74,900.17
未分配利润	142,290,588.68	142,502,235.64	211,646.96
所得税费用	26,693,318.31	26,406,771.18	-286,547.13

（2）母公司财务报表

项目	原披露金额	调整后金额	调整金额
递延所得税资产	2,996,006.68	3,745,008.35	749,001.67

盈余公积	22,190,473.33	22,265,373.50	74,900.17
未分配利润	156,006,279.97	156,680,381.47	674,101.50
所得税费用	25,857,793.86	25,108,792.19	-749,001.67

2、 调整年末数（本年数）

(1) 合并财务报表

项目	原披露金额	调整后金额	调整金额
递延所得税资产	7,544,441.33	7,742,787.02	198,345.69
应交税费	23,273,595.29	30,683,200.64	7,409,605.35
盈余公积	34,063,764.80	33,367,477.82	-696,286.98
未分配利润	251,468,962.61	244,953,989.93	-6,514,972.68
所得税费用	43,428,511.88	50,926,318.67	7,497,806.79

(2) 母公司财务报表

项目	原披露金额	调整后金额	调整金额
递延所得税资产	3,276,060.24	3,722,795.75	446,735.51
应交税费	12,458,922.89	19,868,528.24	7,409,605.35
盈余公积	34,063,764.80	33,367,477.82	-696,286.98
未分配利润	241,813,283.23	235,546,700.37	-6,266,582.86
所得税费用	29,389,155.67	37,101,027.18	7,711,871.51

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按照应收账款的类别列示

类 别	年末余额				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	账面价值
单项金额重大的应收账款	165,163,638.19	99.64	8,258,181.91	99.64	156,905,456.28
单项金额不重大但按信用					
风险特征组合后该组合的	—	—	—	—	—
风险较大的应收账款					

其他不重大应收账款	600,612.52	0.36	30,030.63	0.36	570,581.89
合 计	165,764,250.71	100.00	8,288,212.54	100.00	157,476,038.17
类 别	年初余额				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	账面价值
单项金额重大的应收账款	184,981,812.44	99.35	9,249,090.62	99.35	175,732,721.82
单项金额不重大但按信用					
风险特征组合后该组合的	—	—	—	—	—
风险较大的应收账款					
其他不重大应收账款	1,210,655.81	0.65	60,532.79	0.65	1,150,123.02
合 计	186,192,468.25	100.00	9,309,623.41	100.00	176,882,844.84

(2) 按照应收账款的账龄列示

	年末余额			
账 龄	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	165,764,250.71	100.00	8,288,212.54	157,476,038.17
	年初余额			
账 龄	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	186,192,468.25	100.00	9,309,623.41	176,882,844.84

(3) 应收账款年末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 应收账款年末余额中按外币计价的应收账款情况

币 种	外币金额	折算汇率	折合人民币
美元	87,522.88	6.8282	597,623.73

(5) 年末应收账款前五名

单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	占总额比例 (%)
上海罗莱家用纺织品有限公司	本公司子公司	132,517,888.03	1年以内	79.94
上海茵特品牌管理有限公司	本公司子公司	32,645,750.16	1年以内	19.69
罗莱家用纺织品（香港）有	本公司子公司	429,575.40	1年以内	0.26

限公司

SP-5 IMPORT EXPORT INTERNATIONAL	本公司客户	53,668.56	1年以内	0.03
SHERIDAN AUSTRALIA PTY LTD	本公司客户	51,933.24	1年以内	0.03
合 计		165,698,815.39		99.95

(6) 年末应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占总额比例 (%)
上海罗莱家用纺织品有限公司	本公司子公司	132,517,888.03	79.94
上海茵特品牌管理有限公司	本公司子公司	32,645,750.16	19.69
罗莱家用纺织品（香港）有限公司	本公司子公司	429,575.40	0.26
合 计		165,593,213.59	99.89

(7) 公司年末无以应收账款为标的资产的资产证券化安排及终止确认应收款项情况。

2、其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	
单项金额重大的其他收应收款	—	—	—	—	—
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他收应收款	42,000.00	11.79	42,000.00	72.64	—
其他不重大应收款	314,261.96	88.21	15,817.46	27.36	298,444.50
合 计	356,261.96	100.00	57,817.46	100.00	298,444.50
类 别	年初余额				账面价值
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	
单项金额重大的其他收应收款	—	—	—	—	—

单项金额不重大但按信用风险

特征组合后该组合的风险较大

的其他应收款

其他不重大应收款	1,376,435.09	100.00	128,850.73	100.00	1,247,584.36
合 计	1,376,435.09	100.00	128,850.73	100.00	1,247,584.36

(2) 按照其他应收款的账龄列示

<u>账 龄</u>	<u>年末余额</u>			
	<u>账面余额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
1 年以内	312,174.66	87.63	15,608.73	296,565.93
1-2 年	2,087.30	0.59	208.73	1,878.57
2-3 年	—	—	—	—
3-4 年	—	—	—	—
4-5 年	—	—	—	—
5 年以上	42,000.00	11.78	42,000.00	—
合 计	356,261.96	100.00	57,817.46	298,444.50

<u>账 龄</u>	<u>年初余额</u>			
	<u>账面余额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
1 年以内	763,859.49	55.50	38,192.97	725,666.52
1-2 年	570,574.60	41.45	57,057.46	513,517.14
2-3 年	1.00	—	0.30	0.70
3-4 年	—	—	—	—
4-5 年	42,000.00	3.05	33,600.00	8,400.00
5 年以上	—	—	—	—
合 计	1,376,435.09	100.00	128,850.73	1,247,584.36

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的其他应收款

<u>账 龄</u>	<u>年末余额</u>			<u>年初余额</u>		
	<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>	<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>
	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>		<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	
1 年以内	—	—	—	—	—	—

1-2 年	—	—	—	—	—	—
2-3 年	—	—	—	—	—	—
3-4 年	—	—	—	—	—	—
4-5 年	—	—	—	—	—	—
5 年以上	42,000.00	11.78	42,000.00	—	—	—
合 计	42,000.00	11.78	42,000.00	—	—	—

(4) 因员工离职, 公司本年核销无法收回的职工欠款 3,379.80 元。

(5) 其他应收款年末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项, 无应收其他关联方款项。

(6) 年末其他应收款前五名

单位名称	与本公司关系	金 额	款项内容	账 龄	占总额比例 (%)
上海黄浦地产发展有限公司	本公司房东	259,352.00	房屋租赁保证金	1年以内	72.80
南通美亚热电有限公司	本公司供应商	42,000.00	蒸汽费押金	5年以上	11.79
江苏省电力公司南通供电公司	本公司供应商	31,500.00	电费押金	1年以内	8.84
王腾	本公司员工	10,000.00	备用金	1年以内	2.81
邹燕丽	本公司员工	1,330.70	备用金	1年以内	0.37
合 计		344,182.70			96.61

(7) 公司年末无以其他应收款为标的资产的资产证券化安排及终止确认其他应收款情况。

(8) 其他应收款年末比年初下降 74.12%, 主要原因是本年公司将发行费用冲减资本公积。

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
上海罗莱家用纺织品有限公司	成本法	110,409,344.18	7,317,521.47	100,000,000.00	107,317,521.47
上海尚玛可家居用品有限公司	成本法	6,025,490.73	5,697,156.00	328,334.73	6,025,490.73
上海茵特品牌管理有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	—	5,000,000.00
罗莱家用纺织品(香港)有限公司	成本法	9,197,512.57	—	9,197,512.57	9,197,512.57
合 计		130,632,347.48	18,014,677.47	109,525,847.30	127,540,524.77

<u>被投资单位</u>	<u>在被投资单位 持股比例(%)</u>	<u>在被投资单位 表决权比例(%)</u>	<u>在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明</u>	<u>减值 准备</u>	<u>本年计提 减值准备</u>	<u>本年现 金红利</u>
上海罗莱家用纺织品有限公司	100.00	100.00	—	—	—	—
上海尚玛可家居用品有限公司	73.00	73.00	—	—	—	—
上海茵特品牌管理有限公司	100.00	100.00	—	—	—	—
罗莱家用纺织品（香港）有限公司	100.00	100.00	—	—	—	—
合 计	—	—	—	—	—	—

(1) 根据公司第一届董事会 2009 年第三次临时会议，公司对罗莱销售增资 100,000,000.00 元。

(2) 根据 2009 年 3 月尚玛可公司召开的 2009 年第一次临时股东会决议及公司与梁燕临签定的《出资转让协议》，梁燕临将其持有的尚玛可公司 3.00% 股权作价 328,334.73 元转让给本公司，公司已于 2009 年 3 月支付全部股权收购款。至此，本公司持有尚玛可公司 73.00% 股权。

(3) 根据公司第一届董事会第八次会议，本公司同一控制下控股合并香港罗莱，合并日香港罗莱账面净资产为 9,197,512.57 元。

(4) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

4、营业收入

(1) 营业收入分类表

<u>品 种</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
一、主营业务收入合计	868,100,882.10	759,165,174.93
罗莱品牌	755,704,639.19	677,824,959.18
其他品牌	112,396,242.91	81,340,215.75
二、其他业务收入	22,166,217.73	7,637,846.45
材料销售收入	22,166,217.73	7,637,846.45
营业收入合计	890,267,099.83	766,803,021.38

(2) 主营业务收入分地区明细表

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
------------	-------------	-------------

内销	860,521,012.59	741,890,686.44
外销	7,579,869.51	17,274,488.49
合 计	868,100,882.10	759,165,174.93

(3) 前五名客户销售收入情况

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
前五名客户销售收入总额	863,485,191.34	749,703,492.98
占公司营业收入的比例	96.99%	97.77%

5、营业成本

(1) 营业成本分类表

<u>品 种</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
一、主营业务成本合计	672,586,172.79	573,651,724.65
罗莱品牌	580,469,806.66	510,906,641.81
其他品牌	92,116,366.13	62,745,082.84
二、其他业务支出	21,508,103.37	6,932,960.03
材料销售成本	21,508,103.37	6,932,960.03
营业成本合计	694,094,276.16	580,584,684.68

(2) 主营业务成本分地区明细表

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
内销	666,641,244.85	558,737,984.09
外销	5,944,927.94	14,913,740.56
合 计	672,586,172.79	573,651,724.65

6、投资收益

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
股权投资收益	—	-72,803.82

7、现金流量表补充资料

1.将净利润调节为经营活动现金流量:	本年金额	上年金额
净利润	111,021,043.22	116,275,318.04
加: 资产减值准备	-505,570.36	5,592,081.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,952,899.26	5,135,179.66
无形资产摊销	300,634.80	300,634.80
长期待摊费用摊销	—	—
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)	186,179.29	-36,016.70
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	—	—
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	—	—
财务费用(收益以“-”号填列)	-1,413,344.34	1,290,951.42
投资损失(收益以“-”号填列)	—	72,803.82
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	22,212.60	-2,092,219.87
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	—	—
存货的减少(增加以“-”号填列)	-20,555,788.46	1,628,317.24
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	23,781,728.42	-73,479,075.96
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	23,582,958.57	27,601,563.22
其 他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	142,372,953.00	82,289,537.49
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	942,320,866.73	43,238,120.49
减: 现金的期初余额	43,238,120.49	29,094,022.86
加: 现金等价物的期末余额	—	—
减: 现金等价物的期初余额	—	—

现金及现金等价物净增加额

899,082,746.24

14,144,097.63

十二、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项 目	金 额
非流动资产处置损益	-196,954.43
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—
计入当期损益的政府补助（但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,307,528.46
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	—
非货币性资产交换损益	—
委托他人投资或管理资产的损益	—
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—
债务重组损益	—
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	2,030,550.99
与公司主营业务无关的或有事项产生的损益	—
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	—
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—
对外委托贷款取得的损益	—
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—
受托经营取得的托管费收入	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	998,093.98
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—
小 计	9,139,219.00
减：所得税影响数	1,784,779.47
少数股东损益影响数	34,946.76
非经常性损益净额	7,319,492.77

注：香港罗莱在合并日前的非经常性损益 333,757.24 元已包含在“同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益”中。

(二) 净资产收益率及每股收益

期 间	指 标		归属于公司普通 股股东的净利润	扣除非经常性损益 后归属于公司普通 股股东的净利润
2009 年度	加权平均净资产收益率		24.64%	23.69%
	每股收益（元）	基本每股收益	1.27	1.20
		稀释每股收益	1.27	1.20
2008 年度	加权平均净资产收益率		43.21%	43.29%
	每股收益（元）	基本每股收益	1.07	1.05
		稀释每股收益	1.07	1.05

罗莱家纺股份有限公司

二〇一〇年六月二十一日

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司全体董事、高级管理人员签名确认的2009年度报告正本。
- 2、载有公司法定代表人薛伟成先生、财务负责人仲黎先生及会计机构负责人王建东先生签名并盖章的会计报表。
- 3、载有华普天健会计师事务所（北京）有限公司盖章、注册会计师肖厚发、王荐、姚跃文签名并盖章的公司 2009 年度审计报告原件。
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

备查文件备置地点：公司证券部。

公司法人代表(签字)：薛伟成

罗莱家纺股份有限公司董事会

二〇一〇年六月二十一日