

浙江奥康鞋业股份有限公司

603001

2014 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人王振滔、主管会计工作负责人王志斌及会计机构负责人（会计主管人员）耿振强声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：报告期内，公司无利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	11
第六节	股份变动及股东情况.....	17
第七节	优先股相关情况.....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	财务报告（未经审计）.....	22
第十节	备查文件目录.....	81

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、发行人、奥康、奥康股份、奥康国际	指	浙江奥康鞋业股份有限公司
奥康投资、控股股东	指	奥康投资有限公司
奥康集团	指	奥康集团有限公司
股东大会	指	浙江奥康鞋业股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江奥康鞋业股份有限公司董事会
监事会	指	浙江奥康鞋业股份有限公司监事会
奥康销售	指	奥康鞋业销售有限公司
重庆红火鸟	指	重庆红火鸟鞋业有限公司
上海国际	指	奥康国际（上海）鞋业有限公司
奥康电商	指	奥康国际电子商务有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	浙江奥康鞋业股份有限公司
公司的中文名称简称	奥康国际
公司的外文名称	ZheJiang AoKang Shoes Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	aokang international
公司的法定代表人	王振滔

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	陈文旭
联系地址	浙江省永嘉县瓯北镇千石工业区奥康工业园
电话	0577-67915188
传真	0577-67288833
电子信箱	aks@aokang.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省永嘉县瓯北镇东瓯工业区奥康工业园
公司注册地址的邮政编码	325105
公司办公地址	浙江省永嘉县瓯北镇千石工业区奥康工业园
公司办公地址的邮政编码	325102
公司网址	www.aokang.com
电子信箱	aks@aokang.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	奥康国际	603001	无

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,450,965,794.43	1,491,944,578.62	-2.75
归属于上市公司股东的净利润	158,159,882.97	212,776,792.86	-25.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	138,063,715.27	206,525,478.23	-33.15
经营活动产生的现金流量净额	19,118,320.26	-280,492,712.83	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,789,507,245.75	3,660,892,514.53	3.51
总资产	4,720,895,961.47	4,516,325,676.98	4.53

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.3944	0.5306	-25.67
稀释每股收益(元/股)	0.3944	0.5306	-25.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.3443	0.5151	-33.16
加权平均净资产收益率(%)	4.21	5.86	减少 1.65 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.68	5.68	减少 2.00 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-150,252.89	处置机器设备产生的损失。
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,524,920.59	政府财政补贴。
委托他人投资或管理资产的损益	10,469,849.95	购买理财产品收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,645,647.86	主要是向供应商收取的罚款收入。
所得税影响额	-4,393,997.81	
合计	20,096,167.70	

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

国家统计局数据显示，2014 年上半年国内经济增势依然趋缓，消费拉动增长的内生机制疲弱。同时，我国新产业、新业态在分化中孕育成长，上半年网络购物增速超过专业店、超市和百货店销售额增速。报告期内，公司实现营业收入 145,096.58 万元，同比下滑 2.75%；实现归属于上市公司股东的净利润 15,815.99 万元，同比下滑 25.67%。主要原因为：1、受宏观经济环境影响，消费者信心低迷，消费意愿不强；2、公司放缓了开店速度，重在调整现有网络结构；3、渠道格局快速演变，传统街边店客源形成分流；4、今年凉鞋季品牌竞争激烈，促销力度加大，整体毛利率水平偏低。

当前，经济增速放缓给公司业绩增长带来压力，但同时也是我们总结过去、审视现在、思考未来的良机，面对艰难的经济和行业环境，我们主动转变思维方式，积极推动模式创新和组织变革，保持和增强市场竞争力。

在渠道资源整合方面：上半年以扩并改为主和新开拓为辅等多种方式继续推进国际/名品馆的开设；重点整顿无形象无效益的网点，合理布局形象型和战略型网络。

在产品资源整合方面：全面推行产品生命周期管理，推动 PLM 系统上线；在各品牌推出一批明星产品，有效集约资源；通过原材料资源整合、加强现场管理进一步节约成本；以自动化提升与管理流程创新优化人工，缩短产品交期。

在品牌宣传推广方面：公司签约金秀贤先生为品牌形象代言人，通过有效策划与互动宣传，增添品牌活力，改善店铺人流，使奥康品牌的知名度、美誉度在年轻群体中不断提升。

在公司内部管理方面：梳理优化内部管理流程，提升经营管理水平；持续优化人力资源结构，提升员工综合素质；创新激励和考核方式，营造积极向上的工作氛围，增强企业凝聚力。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,450,965,794.43	1,491,944,578.62	-2.75
营业成本	906,248,123.45	876,938,869.53	3.34
销售费用	224,268,716.05	238,638,680.67	-6.02
管理费用	98,023,271.97	109,945,208.19	-10.84
财务费用	-8,997,552.65	-12,874,956.08	

经营活动产生的现金流量净额	19,118,320.26	-280,492,712.83	
投资活动产生的现金流量净额	-117,465,564.13	-634,447,250.23	
筹资活动产生的现金流量净额	-222,719,704.08	-246,316,861.23	
研发支出	14,444,830.91	15,951,177.59	-9.44

2、 其它

(1) 经营计划进展说明

报告期内，公司严格按照年初计划，稳步推进并落实各项工作。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
批发零售业	143,860.34	90,604.55	37.02	-2.77	3.39	减少 3.75 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
男鞋	86,038.41	52,570.14	38.90	14.88	23.83	减少 4.42 个百分点
女鞋	42,632.02	28,436.32	33.30	-29.55	-24.20	减少 4.72 个百分点
皮具	15,189.91	9,598.09	36.81	21.12	25.24	减少 2.08 个百分点
合计	143,860.34	90,604.55	37.02	-2.77	3.39	减少 3.75 个百分点

报告期公司主营业务收入较上年同期递减 2.77%，主要原因是行业持续低迷和 PU 女鞋冲击影响。

公司主营业务收入毛利率较上年同期递减 3.75%，主要原因是终端促销力度加大。

2、 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北	2,321.97	-9.58
东南	49,959.24	2.53
华北	11,730.72	-9.95

华东	30,083.71	9.08
华南	7,487.34	-10.53
华中	20,369.58	9.61
西北	3,485.11	-13.89
西南	12,872.09	-0.29
出口	5,550.58	-54.29
合计	143,860.34	-2.77

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

(四) 投资状况分析

1、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财产品情况

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
中国银行股份有限公司永嘉县支行	保证收益型	11,000	2014年1月8日	2014年10月8日	保证收益	500.42	是	否	否	资金来源为募集资金
中国农业银行股份有限公司永嘉黄田支行	保本浮动收益型	10,000	2014年6月17日	2014年8月15日	保本浮动收益	84.05	是	否	否	募集资金6100万元，自有资金3900万元
中国农业银行股份有限公司永嘉黄田支行	保本浮动收益型	10,000	2014年6月16日	2014年12月15日	保本浮动收益	259.29	是	否	否	资金来源为自有资金
中国银行股份有限公司永嘉县支行	保证收益型	12,000	2014年6月24日	2014年12月15日	保证收益	286.03	是	否	否	资金来源为自有资金
合计	/	43,000	/	/	/	1,129.79	/	/	/	/

上述购买理财事项已经公司第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十次会议以及第五届董事会第二会议、第五届监事会第二次会议审议通过，公司独立董事和保荐机构均发表同意购买意见。公司使用部分闲置募集资金和自有资金购买银行理财产品，是在确保公司募投项目所需资金和正常经营计划使用的前提下进行的，不影响公司日常资金正常周转需要，不影响募投项目的正常建设，不会影响公司主营业务的正常发展。通过进行适度的保本型短期理财，能获得一定的投资收益，进一步提升公司整体业绩水平，为公司和股东谋取较好的投资回报，不会损害公司股东利益。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

报告期内，募集资金使用情况详见 2014 年 8 月 13 日发布在上海证券交易所网站和刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上的《2014 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（临时公告 2014-029 号）。

3、 主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	公司类型	主要产品或服务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	净利润
奥康销售	子公司	皮鞋、皮具销售	6,180	100%	293,049.43	89,151.70	7,017.66
上海国际	子公司	皮鞋、皮具销售	10,666	100%	22,717.62	8,548.34	-607.45
重庆红火鸟	子公司	皮鞋生产、销售	1,058	100%	22,530.00	20,486.90	2,130.95
奥康电商	子公司	皮鞋、皮具销售	10,666	100%	11,947.41	11,366.54	700.54

4、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
华东物流中心项目	27,700	即将竣工验收，后续将进入装修阶段	5,559.35	19,430	—

截止报告期末，华东物流中心项目已按建设进度累计投入 19,430 万元，其中报告期投入 5,559.35 万元。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内，公司执行了 2013 年度利润分配方案（本次分配以 400,980,000 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 2.2 元（含税），共计派发股利 88,215,600.00 元（含税）），上述利润分配方案已于 2014 年 6 月实施完毕。

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

公司于 2014 年 5 月 16 日召开第五届董事会第三次会议，审议批准了公司拟向控股股东奥康投资和拟由汇添富基金管理股份有限公司担任资产管理人的汇添富-奥康资产管理计划非公开发行境内上市人民币普通股 A 股股票。奥康投资拟认购本次非公开发行股份 900 万股；汇康资产管理计划拟认购本次非公开发行股份 2,100 万股。根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，奥康投资和汇康资产管理计划为公司的关联人，本次交易构成关联交易。上述事宜已经公司 2013 年年度股东大会审议通过，关联董事和关联股东均已对涉及上述关联交易事项回避表决。具体内容请参见临 2014-015 公告。

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	奥康投资、王振滔、王进权	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份；上述承诺之禁售期满后，王振滔、王进权在担任公司董事、监事或高级管理人员的任职期间，每年转让的股份不得超过其所持有股份总数的百分之二十五；在离职后半年内不转让其所持有的股份。	2012 年 4 月 26 日至 2015 年 4 月 25 日	是	是		
	解决同业竞争	奥康投资、王振滔、王进权	奥康投资、王振滔、王进权目前在中国境内外未直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将来也不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与其存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；作为持有公司 5%以上股份的股东期间，本承诺为有效之承诺；愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。	长期有效	否	是		
	解决关联交易	奥康投资、王振滔、王进权	奥康投资及其关联人（包括但不限于持有其 5%以上股份的股东，奥康投资的董事、高级管理人员）将尽量减少和规范与公司及其控股子公司之间发生关联交易；王振滔、王进权及其关联人（包括但不限于其直接或间接控制的法人及其他组织，其关系密切的家庭成员，其担任董事、高级管理人员的除公司及其控股子公司以外的法人及其他组织等）将尽量减少和规范与公司及其控股子公司之间发	长期有效	否	是		

			生关联交易；奥康投资、王振滔、王进权不以向公司拆借、占用其资金或采取由其代垫款项、代偿债务等任何方式侵占公司的资金或挪用、侵占其资产或其他资源；不要求公司及其控股子公司违法违规提供担保；对于能够通过市场方式与独立第三方之间进行的交易，将由公司及其控股子公司与独立第三方进行；对于与公司及其控股子公司之间确有必要进行的关联交易，均将严格遵守公平公允、等价有偿的原则，公平合理地进行；关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定，并严格遵守有关法律法规、规范性文件以及公司章程、股东大会议事规则、关联交易实施细则等相关规定，履行各项审批程序和信息披露义务，切实保护公司以及其他股东的合法利益；不通过关联交易损害公司以及其他股东的合法权益，如因违反上述承诺而损害公司以及其他股东合法权益的，奥康投资、王振滔、王进权及其关联人自愿赔偿由此对公司造成的一切损失；将促使并保证其关联人遵守上述承诺，如有违反，其自愿承担由此对公司造成的一切损失。					
解决土地等产权瑕疵	奥康投资		截至 2011 年 12 月 31 日，公司区域销售公司共承租 158 处面积共计约 19,689.71 平方米的物业用于开设直营店铺，其中 2 处总计约 68 平方米的物业（约占总租赁面积 0.35%），出租方未能提供房产权属证明文件或其他能够证明出租方有权出租该等物业的法律文件，亦未承诺对相关租赁关系之不稳定可能给承租方造成的损失作出赔偿。奥康投资承诺：若公司在租赁期间内因权属问题无法继续使用租赁房屋的，控股股东负责落实新的租赁房源，并承担由此造成的装修、搬迁损失及可能产生的其他全部损失。	长期有效	否	是		
其他	公司及实际控		公司承诺：按照票据管理法律法规的规定进行票据	长期有效	否	是		

		制人王振滔	行为，不会从事或参与任何违反票据管理法律法规的票据行为。公司的实际控制人王振滔承诺：如公司开具无真实交易背景商业票据的不规范行为被有关部门处罚，将承担公司遭受的全部损失；如公司今后再发生上述情况，将由其向除控股股东及其关联方外的其他股东按违规票据的发生额进行赔偿。					
其他承诺	其他	公司	《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》已经公司第四届董事会第十九次会议审议，并报公司 2013 年第一次临时股东大会审批通过，公司承诺永久性补充流动资金后十二个月内不进行证券及衍生品投资、委托贷款（包括为他人提供财务资助）及上海证券交易所认定的其他高风险投资。	永久性补充流动资金后十二个月内	是	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

经公司第五届董事会第二次会议审议，并报 2013 年年度股东大会批准，续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度审计机构，负责公司 2014 年度财务报告和内控报告的审计。

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十、公司治理情况

报告期内，公司治理符合《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规范意见》、《上市公司章程指引》等法律法规的要求，公司治理较为完善，运作规范，不存在重大问题或失误。

十一、其他重大事项的说明

(一) 其他

1、2014 年上半年公司续展成功的商标情况如下：

序号	商标样式	注册号	有效期至	类别	注册地
1	Mari Luce	3169696	2023/9/20	25	中国
2	Mari Bes	3169695	2023/9/20	25	中国
3	Mari Bes	3230017	2023/11/13	18	中国
4	Mari Luce	3230018	2023/11/13	18	中国
5		1924085	2024/1/20	25	中国
6		199801746	2023/6/25	18	境外
7		199801747	2023/6/25	25	境外
8		G813455A	2023/9/19	18	境外
9		G813455A	2023/9/19	25	境外

2、2014 年上半年公司新取得的专利情况如下：

序号	专利名称	专利号	申请日	类型
1	一种冷热敷鞋垫	ZL201320206759.6	2013/4/23	实用新型
2	一种自发热保暖鞋垫	ZL201320206791.4	2013/4/22	实用新型
3	一种保健舒适鞋	ZL201320291944.X	2012/5/27	实用新型
4	一种除湿干燥鞋	ZL201320293451.X	2012/5/27	实用新型
5	一种鞋底	ZL201320599643.3	2013/9/26	实用新型
6	一种按摩透气鞋	ZL201320597670.7	2013/9/26	实用新型
7	一种气垫式增压鞋	ZL201320601930.3	2013/9/26	实用新型
8	一种可电加热的鞋	ZL201320608135.7	2013/9/29	实用新型

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	284,031,000	70.83						284,031,000	70.83
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股	204,231,000	50.93						204,231,000	50.93
境内自然人持股	79,800,000	19.90						79,800,000	19.90
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	116,949,000	29.17						116,949,000	29.17
1、人民币普通股	116,949,000	29.17						116,949,000	29.17
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	400,980,000	100.00						400,980,000	100.00

2、股份变动情况说明

报告期内未发生股份变动情况。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
奥康投资有限公司	204,231,000			204,231,000	首发上市	2015年4月26日
王振滔	59,850,000			59,850,000	首发上市	2015年4月26日
王进权	19,950,000			19,950,000	首发上市	2015年4月26日
合计	284,031,000			284,031,000	/	/

二、股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				15,404		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
奥康投资有限公司	境内非国有法人	50.93	204,231,000		204,231,000	质押 78,000,000
王振滔	境内自然人	14.93	59,850,000		59,850,000	
王进权	境内自然人	4.98	19,950,000		19,950,000	
缪彦枢	境内自然人	2.49	9,975,000			
潘长忠	境内自然人	2.49	9,975,000			
华安基金－民生银行－华安基金－天首投资结构组合 1 号资产管理计划	未知	1.36	5,468,264	5,468,264		
招商银行股份有限公司－光大保德信优势配置股票型证券投资基金	未知	0.92	3,708,224	3,708,224		
全国社保基金一零三组合	未知	0.88	3,517,929	599,908		
中国建设银行－博时主题行业股票证券投资基金	未知	0.77	3,103,418	299,848		
中国光大银行股份有限公司－光大保德信量化核心证券投资	未知	0.75	2,999,962	2,869,172		
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
缪彦枢	9,975,000		人民币普通股	9,975,000		
潘长忠	9,975,000		人民币普通股	9,975,000		
华安基金－民生银行－华安基金－天首投资结构组合 1 号资产管理计划	5,468,264		人民币普通股	5,468,264		
招商银行股份有限公司－光大保德信优势配置股票型证券投资基金	3,708,224		人民币普通股	3,708,224		
全国社保基金一零三组合	3,517,929		人民币普通股	3,517,929		
中国建设银行－博时主题行业股票证券投资基金	3,103,418		人民币普通股	3,103,418		
中国光大银行股份有限公司－光大保德信量化核心证券投资	2,999,962		人民币普通股	2,999,962		
中国国际金融有限公司	2,733,000		人民币普通股	2,733,000		
厦门国际信托有限公司－天首分层 1 号证券投资集合资金信托	2,022,563		人民币普通股	2,022,563		
幸福人寿保险股份有限公司－分红	846,894		人民币普通股	846,894		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、第一大股东奥康投资有限公司股权结构为王振滔持股 90%，王晨持股 10%；					

2、王振滔为本公司实际控制人，其中王晨为王振滔之子，王振滔与王进权为兄弟关系。缪彦枢是王振滔的舅舅，潘长忠是王振滔的妹夫；
3、除上述关联关系外，未知其他股东是否存在关联关系或一致行动情况。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	奥康投资有限公司	204,231,000	2015年4月26日	204,231,000	自公司股票上市之日起锁定36个月
2	王振滔	59,850,000	2015年4月26日	59,850,000	自公司股票上市之日起锁定36个月
3	王进权	19,950,000	2015年4月26日	19,950,000	自公司股票上市之日起锁定36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明			1、第一大股东奥康投资有限公司股权结构为王振滔持股 90%，王晨持股 10%； 2、王振滔为本公司实际控制人，其中王晨为王振滔之子，王振滔与王进权为兄弟关系。缪彦枢是王振滔的舅舅，潘长忠是王振滔的妹夫； 3、除上述关联关系外，未知其他股东是否存在关联关系或一致行动情况。		

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
潘少宝	监事会主席	0	1,100	1,100	二级市场买入

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表 2014 年 6 月 30 日

编制单位:浙江奥康鞋业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,135,725,021.59	1,292,808,392.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		5,899,942.00	1,090,000.00
应收账款		1,024,840,265.57	1,032,727,973.63
预付款项		273,526,143.20	196,595,218.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		4,396,945.10	5,259,048.50
应收股利			
其他应收款		73,911,664.10	59,997,538.99
买入返售金融资产			
存货		839,605,166.97	834,248,277.87
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		449,946,221.94	500,027,227.74
流动资产合计		3,807,851,370.47	3,922,753,678.57
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		7,505,412.30	7,505,412.30
固定资产		256,415,344.31	264,306,220.77
在建工程		180,097,302.14	127,498,670.34
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		191,844,499.18	197,829,211.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		124,091,503.50	114,403,234.88
递延所得税资产		102,005,233.57	93,309,817.23
其他非流动资产		51,085,296.00	51,085,296.00
非流动资产合计		913,044,591.00	855,937,862.80
资产总计		4,720,895,961.47	4,778,691,541.37
流动负债：			
短期借款			13,315,641.12
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		405,460,000.00	325,090,000.00
应付账款		349,926,640.67	402,659,594.25
预收款项		1,989,574.45	64,902,089.33
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		32,728,146.30	41,299,078.27
应交税费		7,748,975.78	69,519,832.50
应付利息			99,691.16
应付股利			

其他应付款		133,535,378.52	142,083,145.93
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		931,388,715.72	1,058,969,072.56
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		931,388,715.72	1,058,969,072.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		400,980,000.00	400,980,000.00
资本公积		1,929,743,708.79	1,929,743,708.79
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		93,646,768.14	93,646,768.14
一般风险准备			
未分配利润		1,365,136,768.82	1,295,351,991.88
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,789,507,245.75	3,719,722,468.81
少数股东权益			
所有者权益合计		3,789,507,245.75	3,719,722,468.81
负债和所有者权益总计		4,720,895,961.47	4,778,691,541.37

法定代表人：王振滔 主管会计工作负责人：王志斌 会计机构负责人：耿振强

母公司资产负债表
2014 年 6 月 30 日

编制单位:浙江奥康鞋业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		450,241,966.04	632,050,108.26
交易性金融资产			
应收票据		250,000.00	
应收账款		65,706,312.11	726,895,319.96
预付款项		2,815,620.61	4,399,730.62
应收利息		4,396,945.10	5,259,048.50
应收股利			
其他应收款		1,300,729,811.66	693,998,191.51
存货		127,506,829.74	79,136,864.96
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		429,714,200.00	391,050,525.89
流动资产合计		2,381,361,685.26	2,532,789,789.70
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		361,176,666.67	254,516,666.67
投资性房地产			
固定资产		169,326,470.62	174,850,854.41
在建工程		37,212,942.07	30,805,622.56
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		160,555,332.38	166,859,600.89
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		3,888,456.37	2,334,080.36
递延所得税资产		11,512,618.46	9,590,997.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		743,672,486.57	638,957,821.98
资产总计		3,125,034,171.83	3,171,747,611.68
流动负债：			
短期借款			13,315,641.12
交易性金融负债			
应付票据		93,630,000.00	51,710,000.00
应付账款		91,790,323.78	117,092,074.59
预收款项		530.00	2,287,795.31
应付职工薪酬		18,450,242.23	24,539,190.48
应交税费		6,490,246.38	11,812,386.94
应付利息			99,691.16
应付股利			
其他应付款		7,034,282.43	3,681,052.86
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		217,395,624.82	224,537,832.46
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		217,395,624.82	224,537,832.46
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		400,980,000.00	400,980,000.00
资本公积		1,929,743,708.79	1,929,743,708.79

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		93,646,768.14	93,646,768.14
一般风险准备			
未分配利润		483,268,070.08	522,839,302.29
所有者权益（或股东权益）合计		2,907,638,547.01	2,947,209,779.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,125,034,171.83	3,171,747,611.68

法定代表人：王振滔 主管会计工作负责人：王志斌 会计机构负责人：耿振强

合并利润表
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,450,965,794.43	1,491,944,578.62
其中：营业收入		1,450,965,794.43	1,491,944,578.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,268,428,863.01	1,223,158,534.70
其中：营业成本		906,248,123.45	876,938,869.53
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		9,846,769.35	10,510,732.39
销售费用		224,268,716.05	238,638,680.67
管理费用		98,023,271.97	109,945,208.19
财务费用		-8,997,552.65	-12,874,956.08
资产减值损失		39,039,534.84	

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）		10,469,849.95	4,550,215.74
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）		193,006,781.37	273,336,259.66
加：营业外收入		19,413,376.23	8,761,178.64
减：营业外支出		5,393,060.67	868,122.98
其中：非流动资产处置损失		153,332.56	650,214.28
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		207,027,096.93	281,229,315.32
减：所得税费用		48,867,213.96	68,452,522.46
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		158,159,882.97	212,776,792.86
归属于母公司所有者的净利润		158,159,882.97	212,776,792.86
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.3944	0.5306
（二）稀释每股收益		0.3944	0.5306
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		158,159,882.97	212,776,792.86
归属于母公司所有者的综合收益总额		158,159,882.97	212,776,792.86
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：王振滔 主管会计工作负责人：王志斌 会计机构负责人：耿振强

母公司利润表
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		368,520,981.87	386,154,605.29
减：营业成本		281,765,511.03	294,449,641.89
营业税金及附加		2,925,521.41	2,703,627.85
销售费用		7,409,173.17	4,868,545.80
管理费用		44,892,266.07	62,273,558.59
财务费用		-9,802,997.91	-11,845,376.96

资产减值损失			
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）		7,823,406.29	1,986,662.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		49,154,914.39	35,691,270.92
加：营业外收入		14,006,044.16	3,936,347.59
减：营业外支出		4,924,077.61	774,165.59
其中：非流动资产处置损失		153,332.56	650,214.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		58,236,880.94	38,853,452.92
减：所得税费用		8,735,532.13	5,828,017.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		49,501,348.81	33,025,434.98
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		49,501,348.81	33,025,434.98

法定代表人：王振滔 主管会计工作负责人：王志斌 会计机构负责人：耿振强

合并现金流量表
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,569,588,604.23	1,726,613,196.45
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			

拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		155,584,836.39	158,641,787.95
经营活动现金流入小计		1,725,173,440.62	1,885,254,984.40
购买商品、接受劳务支付的现金		996,230,016.13	1,445,640,506.56
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		177,855,712.72	179,590,638.81
支付的各项税费		205,909,367.50	265,479,259.37
支付其他与经营活动有关的现金		326,060,024.01	275,037,292.49
经营活动现金流出小计		1,706,055,120.36	2,165,747,697.23
经营活动产生的现金流量净额		19,118,320.26	-280,492,712.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		7,610,365.39	6,191,293.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		79,080.55	611,787.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,689,445.94	6,803,080.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		85,155,010.07	141,250,330.47
投资支付的现金		40,000,000.00	500,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		125,155,010.07	641,250,330.47
投资活动产生的现金流量净额		-117,465,564.13	-634,447,250.23
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			8,343,810.00
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			8,343,810.00
偿还债务支付的现金		13,330,216.63	64,088,509.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		88,326,075.97	160,853,908.86
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		121,063,411.48	29,718,253.37
筹资活动现金流出小计		222,719,704.08	254,660,671.23
筹资活动产生的现金流量净额		-222,719,704.08	-246,316,861.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		466,319.12	314,631.88
五、现金及现金等价物净增加额		-320,600,628.83	-1,160,942,192.41
加：期初现金及现金等价物余额		1,103,113,067.38	1,980,816,775.33
六、期末现金及现金等价物余额		782,512,438.55	819,874,582.92

法定代表人：王振滔 主管会计工作负责人：王志斌 会计机构负责人：耿振强

母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		457,664,201.80	451,725,090.70
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		147,069,786.63	126,328,643.52
经营活动现金流入小计		604,733,988.43	578,053,734.22
购买商品、接受劳务支付的现金		314,631,508.73	271,545,351.33
支付给职工以及为职工支付的现金		100,386,052.81	106,152,747.43
支付的各项税费		42,209,823.58	36,897,228.44
支付其他与经营活动有关的现金		90,256,315.25	35,743,576.89
经营活动现金流出小计		547,483,700.37	450,338,904.09
经营活动产生的现金流量净额		57,250,288.06	127,714,830.13

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,202,209.54	136,682.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		56,410.26	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,258,619.80	136,682.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,327,155.18	17,975,202.57
投资支付的现金		146,660,000.00	500,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		157,987,155.18	517,975,202.57
投资活动产生的现金流量净额		-155,728,535.38	-517,838,519.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			8,343,810.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		62,732,432.63	23,798,829.97
筹资活动现金流入小计		62,732,432.63	32,142,639.97
偿还债务支付的现金		13,330,216.63	28,097,559.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		88,326,075.97	160,392,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		52,390,600.00	21,419,961.39
筹资活动现金流出小计		154,046,892.60	209,909,520.39
筹资活动产生的现金流量净额		-91,314,459.97	-177,766,880.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		466,319.12	258,604.57
五、现金及现金等价物净增加额		-189,326,388.17	-567,631,965.40
加：期初现金及现金等价物余额		617,449,168.92	1,073,253,112.29
六、期末现金及现金等价物余额		428,122,780.75	505,621,146.89

法定代表人：王振滔 主管会计工作负责人：王志斌 会计机构负责人：耿振强

合并所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	400,980,000.00	1,929,743,708.79			93,646,768.14		1,295,351,991.88			3,719,722,468.81
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	400,980,000.00	1,929,743,708.79			93,646,768.14		1,295,351,991.88			3,719,722,468.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							69,784,776.94			69,784,776.94
(一) 净利润							158,159,882.97			158,159,882.97
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							158,159,882.97			158,159,882.97
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-88,215,600.00			-88,215,600.00
1. 提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-88,215,600.00			-88,215,600.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他							-159,506.03			-159,506.03
四、本期期末余额	400,980,000.00	1,929,743,708.79			93,646,768.14		1,365,136,768.82			3,789,507,245.75

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	400,980,000.00	1,929,743,708.79			83,033,148.61		1,192,122,884.50			3,605,879,741.90
加:会计政策变更										
前期差错更正										

其他									
二、本年年初余额	400,980,000.00	1,929,743,708.79			83,033,148.61		1,192,122,884.50		3,605,879,741.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							55,012,772.63		55,012,772.63
（一）净利润							212,776,792.86		212,776,792.86
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							212,776,792.86		212,776,792.86
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配							-160,392,000.00		-160,392,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-160,392,000.00		-160,392,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									

4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他						2,627,979.77			2,627,979.77
四、本期期末余额	400,980,000.00	1,929,743,708.79			83,033,148.61		1,247,135,657.13		3,660,892,514.53

法定代表人：王振滔 主管会计工作负责人：王志斌 会计机构负责人：耿振强

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	400,980,000.00	1,929,743,708.79			93,646,768.14		522,839,302.29	2,947,209,779.22
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	400,980,000.00	1,929,743,708.79			93,646,768.14		522,839,302.29	2,947,209,779.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-39,571,232.21	-39,571,232.21
（一）净利润							49,501,348.81	49,501,348.81
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							49,501,348.81	49,501,348.81
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的								

金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-88,215,600.00	-88,215,600.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-88,215,600.00	-88,215,600.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他							-856,981.02	-856,981.02
四、本期期末余额	400,980,000.00	1,929,743,708.79			93,646,768.14		483,268,070.08	2,907,638,547.01

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	400,980,000.00	1,929,743,708.79			83,033,148.61		587,708,726.53	3,001,465,583.93
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	400,980,000.00	1,929,743,708.79			83,033,148.61		587,708,726.53	3,001,465,583.93

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-128,762,841.88	-128,762,841.88
（一）净利润							33,025,434.98	33,025,434.98
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							33,025,434.98	33,025,434.98
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-160,392,000.00	-160,392,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-160,392,000.00	-160,392,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他							-1,396,276.86	-1,396,276.86
四、本期期末余额	400,980,000.00	1,929,743,708.79			83,033,148.61		458,945,884.65	2,872,702,742.05

法定代表人：王振滔 主管会计工作负责人：王志斌 会计机构负责人：耿振强

二、 公司基本情况

浙江奥康鞋业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府于 2001 年 9 月 14 日以《关于同意发起设立浙江奥康鞋业股份有限公司的批复》（浙上市[2001]66 号）的文件批准，由奥康集团有限公司、自然人王振滔、王进权、缪彦枢、潘长忠发起设立，于 2001 年 11 月 12 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3300001008272 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 400,980,000.00 元，股份总数 400,980,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 284,031,000 股；无限售条件的流通股份：A 股 116,949,000 股。公司股票已于 2012 年 4 月 26 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属服装鞋类行业。经营范围：鞋及制鞋材料、皮具、服装的生产、销售；经营进出口业务（国家法律法规禁止、限制的除外）。主要产品及提供的劳务：皮鞋和皮具。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一） 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二） 遵循企业会计准则的声明：

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

（三） 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四） 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损

益。

(六) 合并财务报表的编制方法：

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算：

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

(九) 金融工具：

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易

费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止

确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(4) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 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；
- ③ 公司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 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或

非暂时性下跌。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 100 万元以上（含）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
合并范围内的应收款项组合	合并范围内的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
合并范围内的应收款项组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中：		
其中：1-3 个月（含）	1%	1%
4-6 个月（含）	2%	2%
7-12 个月（含）	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风
-------------	-----------------------

	险特征的应收款项组合和合并报表范围内应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(十一) 存货:

1、 存货的分类

存货包括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。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2、 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，

认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 投资性房地产：

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5.00	3.17
机器设备	10	5.00	9.50
电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67
运输设备	6-8	5.00	11.88-15.83

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 在建工程:

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的,先按估计价值转入固定资产,待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值,但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日,有迹象表明在建工程发生减值的,按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 借款费用:

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时,开始资本化:1) 资产支出已经发生;2) 借款费用已经发生;3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

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(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产:

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及商标权等,按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现

方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利权	5-10
商标权	5-10
软件	3-5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（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。

(十八) 长期待摊费用：

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 收入：

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡

资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入时点确认的具体方法

公司主要销售皮鞋和皮具。本公司的销售主要可以分为五大类：分销批发、独立专卖店零售、合营专卖店零售、商场专柜零售和自营出口。各类销售收入确认的具体标准为：

- 1) 分销批发模式：公司已根据合同约定将产品交付予客户或客户指定的承运方。
- 2) 独立专卖店零售模式：公司已将产品交付予客户并收到货款。
- 3) 合营专卖店零售模式：公司已将产品交付予客户并收到货款，且收到合营方当期结算金额明细清单。
- 4) 商场专柜零售模式：公司已将产品交付予客户并收到商场当期结算金额明细清单。
- 5) 外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十) 政府补助：

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。
2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。
3. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。
4. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十一) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。
2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异

的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十二) 经营租赁、融资租赁：

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十四) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	17%
营业税	应纳税营业额	5%

城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

本公司和全资子公司重庆红火鸟鞋业有限公司的企业所得税税率为 15%，其他公司的企业所得税税率为 25% 。

(二) 税收优惠及批文

1、根据财政部、海关总署和国家税务总局下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)、国家税务总局 2012 年第 12 号公告的规定和璧国税城郊审[2012]029 号文的通知,全资子公司重庆红火鸟鞋业有限公司符合西部大开发税收优惠条件,自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日执行 15%西部大开发企业所得税税率。

2、根据浙江省科学技术厅下发的《关于浙江亚通金属陶瓷有限公司等 491 家企业通过高新技术企业复审的通知》(浙科发高[2013]294 号),本公司通过高新技术企业复审,资格有效期 3 年,企业所得税优惠期为 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日,执行 15%高新技术企业所得税税率。

五、 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公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额

奥康国际(上海)鞋业有限公司	全资子公司	上海	销售	10,666	鞋、皮具、服装销售, 电子商务, 企业管理咨询, 企业营销策划, 企业形象策划, 从事货物进出口及技术进出口业务。	10,666		100.00	100.00	是			
奥康国际电子商务有限公司	全资子公司	温州	销售	10,666	鞋、服装、皮革制品、家纺、五金电器、塑料制品、工艺品、日用百货销售(含网上销售); 技术咨询与技术服务。	10,666		100.00	100.00	是			
永嘉奥康鞋业营销有限公司	控股子公司的控股子公司	温州	销售	107	鞋、服装、皮革制品、五金电器、阀门、塑料制品、日用百货销售	107		100.00	100.00	是			
北京奥嘉康鞋业销售有限公司	控股子公司的控股子公司	北京	销售	50	销售鞋、服装、皮革制品、五金交电、塑料制品、机械设备、日用品。	50		100.00	100.00	是			
上海奥海鞋业销售有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	销售	50	鞋、服装、皮革制品、五金电器、阀门、塑料制品、日用百货的销售。	50		100.00	100.00	是			
广州奥广鞋业销售有限公司	控股子公司的控股子公司	广州	销售	50	批发、零售鞋; 批发和零售贸易。	50		100.00	100.00	是			
济南奥济鞋业营销有限公司	控股子公司的控股子公司	济南	销售	50	鞋、服装、皮革制品、五金电器、阀门、塑料制品、日用百货的销售。	50		100.00	100.00	是			
福州奥闽鞋业销售有限公司	控股子公司的控股子公司	福州	销售	50	鞋、服装皮革制品、五金、电器、阀门、塑料制品、日用百货的批发、代购代销。	50		100.00	100.00	是			

南京奥宁鞋业销售有限公司	控股子公司的控股子公司	南京	销售	50	鞋、服装、皮革制品销售。	50		100.00	100.00	是			
株洲奥湘鞋业营销有限公司	控股子公司的控股子公司	株洲	销售	50	鞋、服装、皮革制品、五金交电、塑料制品、日用百货销售。	50		100.00	100.00	是			
武汉奥汉鞋业销售有限公司	控股子公司的控股子公司	武汉	销售	50	鞋、服装、皮革制品、五金交电、阀门、塑料制品、日用百货销售。	50		100.00	100.00	是			
成都奥都鞋业营销有限公司	控股子公司的控股子公司	成都	销售	50	销售鞋、服装、皮革制品、五金交电、阀门、塑料制品、日用百货。	50		100.00	100.00	是			
芜湖奥康鞋业营销有限公司	控股子公司的控股子公司	芜湖	销售	1,000	鞋、服装、皮革制品、五金、电器、阀门、塑料制品销售。	1,000		100.00	100.00	是			
南昌奥昌鞋业销售有限公司	控股子公司的控股子公司	南昌	销售	50	鞋、服装、皮革制品；五金电器；阀门、塑料制品、日用百货的销售。	50		100.00	100.00	是			
常熟奥康鞋业销售有限公司	控股子公司的控股子公司	常熟	销售	500	鞋、服装、皮革制品、五金电器、阀门、塑料制品、日用百货销售。	500		100.00	100.00	是			
杭州奥杭鞋业营销有限公司	控股子公司的控股子公司	杭州	销售	500	鞋、服装、皮革制品、五金电器、阀门、塑料制品、日用百货销售。	500		100.00	100.00	是			
合肥奥康鞋业营销有限公司	控股子公司的控股子公司	合肥	销售	500	鞋、服装、皮革制品、五金电器、阀门、塑料制品、日用百货销售。	500		100.00	100.00	是			
义乌奥义鞋业有限公司	控股子公司的控股子公司	义乌	销售	500	鞋、皮具批发、零售	500		100.00	100.00	是			
台州奥嘉鞋业	控股子公司	台州	销售	500	鞋、服装、服饰、皮革	500		100.00	100.00	是			

销售有限公司	的控股子公司				制品、箱包、五金交电、阀门、塑料制品的批发、零售								
宁波奥宁鞋业有限公司	控股子公司的控股子公司	宁波	销售	500	鞋、服装、服饰、皮革制品、五金交电、阀门、塑料制品的批发、零售及网上销售	500		100.00	100.00	是			
深圳市奥康鞋业销售有限公司	控股子公司的控股子公司	深圳	销售	500	服装、鞋帽、纺织面料、纺织品、日用品、玩具的销售，酒类批发	500		100.00	100.00	是			

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
奥康鞋业销售有限公司	全资子公司	温州	销售	6,180	鞋、服装、皮革制品、五金电器、阀门、塑料制品的销售及上述商品的网上销售；技术咨询与技术服务。	6,180		100.00	100.00	是			
重庆红火鸟鞋业有限公司	全资子公司	重庆	制造	1,058	生产销售皮鞋、货物进出口。	1,058		100.00	100.00	是			

(二) 合并范围发生变更的说明

本期本公司出资设立奥康国际电子商务有限公司,于2014年1月15日办妥工商设立登记手续,并取得注册号为330324000120580的《企业法人营业执照》。该公司注册资本106,660,000.00元,公司出资106,660,000.00元,占其注册资本的100.00%,拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
奥康国际电子商务有限公司	113,665,370.15	7,005,370.15

六、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位:元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	1,676,296.9	/	/	548,499.53
人民币	/	/	1,676,296.9	/	/	548,499.53
银行存款:	/	/	778,745,552.10	/	/	1,102,564,567.85
人民币	/	/	765,423,773.80	/	/	1,084,302,469.15
美元	2,165,137.76	6.1528	13,321,659.60	2,880,095.75	6.0969	17,559,655.82
欧元	14.14	8.3946	118.7	83,436.42	8.4189	702,442.88
其他货币资金:	/	/	355,303,172.59	/	/	189,695,325.52
人民币	/	/	355,303,172.59	/	/	189,695,325.52
合计	/	/	1,135,725,021.59	/	/	1,292,808,392.90

(二) 应收票据:

1、 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,899,942.00	1,090,000.00
合计	5,899,942.00	1,090,000.00

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

单位:元 币种:人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				

苏州久宏纺织有限公司	2014 年 1 月 8 日	2014 年 7 月 8 日	100,000	货款
山西凯运国际贸易有限公司	2014 年 1 月 2 日	2014 年 7 月 2 日	200,000	货款
合计	/	/	300,000	/

(三) 应收利息:

1、 应收利息

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收募集资金专户存款利息	5,259,048.50	8,117,561.96	8,979,665.36	4,396,945.10
合计	5,259,048.50	8,117,561.96	8,979,665.36	4,396,945.10

(四) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析法组合	1,113,579,890.24	100.00	88,739,624.67	7.97	1,086,967,188.74	100.00	54,239,215.11	4.99
组合小计	1,113,579,890.24	100.00	88,739,624.67	7.97	1,086,967,188.74	100.00	54,239,215.11	4.99
合计	1,113,579,890.24	/	88,739,624.67	/	1,086,967,188.74	/	54,239,215.11	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1-3 个月	333,468,613.35	29.94	3,334,686.11	481,005,419.32	44.25	4,810,054.16

4-6 个月	185,959,133.99	16.70	3,719,182.72	219,767,485.62	20.22	4,395,349.72
7-12 个月	249,205,878.52	22.38	12,460,293.64	216,275,032.52	19.90	10,813,751.64
1 年以内小计	768,633,625.86	69.02	19,514,162.47	917,047,937.46	84.37	20,019,155.52
1 至 2 年	344,285,564.88	30.92	68,857,112.98	169,258,551.78	15.57	33,851,710.37
2 至 3 年	584,700.58	0.05	292,350.30	584,700.58	0.05	292,350.30
3 年以上	75,998.92	0.01	75,998.92	75,998.92	0.01	75,998.92
合计	1,113,579,890.24	100.00	88,739,624.67	1,086,967,188.74	100.00	54,239,215.11

2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
宁波市尚荣商贸有限公司	非关联方	87,887,937.26	2 年以内	7.88
贵阳华腾商贸有限责任公司	非关联方	77,666,705.41	2 年以内	6.97
郑州顺奥商贸有限公司	非关联方	71,471,521.42	2 年以内	6.42
东莞捷庆贸易有限公司	非关联方	62,673,991.23	2 年以内	5.64
西安天有商贸有限公司	非关联方	59,827,916.81	2 年以内	5.37
合计	/	359,528,072.13	/	32.28

(五) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	78,357,686.21	100.00	4,446,022.11	5.67	64,443,561.10	100.00	4,446,022.11	6.90
组合小计	78,357,686.21	100.00	4,446,022.11	5.67	64,443,561.10	100.00	4,446,022.11	6.90
合计	78,357,686.21	/	4,446,022.11	/	64,443,561.10	/	4,446,022.11	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						

1-3 个月	54,394,089.84	69.42	415,448.95	41,531,318.73	64.45	415,448.95
4-6 个月	5,833,871.17	7.44	103,652.57	5,182,627.92	8.04	103,652.57
7-12 个月	5,045,388.42	6.44	232,263.88	4,645,277.67	7.21	232,263.88
1 年以内小计	65,273,349.43	83.30	751,365.40	51,359,224.32	79.70	751,365.40
1 至 2 年	11,096,415.58	14.16	2,219,283.11	11,096,415.58	17.22	2,219,283.11
2 至 3 年	1,025,095.20	1.31	512,547.60	1,025,095.20	1.59	512,547.60
3 年以上	962,826.00	1.23	962,826.00	962,826.00	1.49	962,826.00
合计	78,357,686.21	100.00	4,446,022.11	64,443,561.10	100.00	4,446,022.11

- 2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- 3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
浙江天猫技术有限公司	非关联方	1,000,000.00	1-3 个月	1.28
上海会德丰广场发展有限公司	非关联方	971,339.88	1-2 年	1.24
上海市公安局	非关联方	967,955.00	1-2 年	1.24
浙江淘宝商城技术有限公司	非关联方	644,263.91	1-3 个月	0.82
0 五单位五五二部	非关联方	550,000.00	1-3 月	0.70
合计	/	4,133,558.79	/	5.28

(六) 预付款项：

- 1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	233,569,291.32	85.39	156,638,367.06	79.68
1 至 2 年	39,852,286.88	14.57	39,852,286.88	20.27
2 至 3 年	103,265.00	0.04	103,265.00	0.05
3 年以上	1,300.00	0.00	1,300.00	0.00
合计	273,526,143.20	100.00	196,595,218.94	100.00

- 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广州市米娅商贸有限公司	非关联方	51,246,088.83	1 年以内	合同期内
永嘉县牛公子鞋业有限公司	非关联方	31,043,300.66	1 年以内	合同期内
永嘉县宏昌鞋业有限公司	非关联方	15,030,489.06	1 年以内	合同期内
成都市三美鞋业有限公司	非关联方	12,911,121.93	1 年以内	合同期内
温州市迪诺鞋业有限公司	非关联方	12,876,854.16	1 年以内	合同期内
合计	/	123,107,854.64	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(七) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	54,660,163.89	11,039,437.00	43,620,726.89	52,450,562.62	11,039,437.00	41,411,125.62
在产品	19,912,360.57		19,912,360.57	16,403,511.21		16,403,511.21
库存商品	802,843,274.40	26,771,194.89	776,072,079.51	798,669,214.67	22,235,573.63	776,433,641.04
合计	877,415,798.86	37,810,631.89	839,605,166.97	867,523,288.50	33,275,010.63	834,248,277.87

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	11,039,437.00				11,039,437.00
库存商品	22,235,573.63	4,535,621.26			26,771,194.89
合计	33,275,010.63	4,535,621.26			37,810,631.89

(八) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
银行理财产品	430,000,000.00	390,000,000.00
待摊费用-经营场所租金		48,510,344.40
待抵扣进项税	18,473,084.44	59,634,398.55
其他	1,473,137.50	1,882,484.79
合计	449,946,221.94	500,027,227.74

(九) 投资性房地产：

1、 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	8,584,786.00			8,584,786.00
1.房屋、建筑物	8,145,799.74			8,145,799.74
2.土地使用权	438,986.26			438,986.26
二、累计折旧和累计摊销合计	1,079,373.70			1,079,373.70
1.房屋、建筑物	998,874.13			998,874.13
2.土地使用权	80,499.57			80,499.57
三、投资性房地产账面净值合计	7,505,412.30			7,505,412.30

1.房屋、建筑物	7,146,925.61			7,146,925.61
2.土地使用权	358,486.69			358,486.69
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	7,505,412.30			7,505,412.30
1.房屋、建筑物	7,146,925.61			7,146,925.61
2.土地使用权	358,486.69			358,486.69

(十) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	381,706,241.43	6,732,559.41		1,196,850.29	387,241,950.55
其中: 房屋及建筑物	232,909,838.45				232,909,838.45
机器设备	80,887,681.60	1,333,795.94		711,966.19	81,509,511.35
运输工具	10,722,246.46	71,601.24			10,793,847.70
电子设备及其他	57,186,474.92	5,327,162.23		484,884.10	62,028,753.05
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	117,400,020.66	14,496,952.82		1,070,367.24	130,826,606.24
其中: 房屋及建筑物	43,708,322.05	3,069,507.52			46,777,829.57
机器设备	36,240,797.33	3,675,891.86		644,289.17	39,272,400.02
运输工具	5,015,112.55	476,095.07			5,491,207.62
电子设备及其他	32,435,788.73	7,275,458.37		426,078.07	39,285,169.03
三、固定资产账面净值合计	264,306,220.77	/		/	256,415,344.31
其中: 房屋及建筑物	189,201,516.40	/		/	186,132,008.88
机器设备	44,646,884.27	/		/	42,237,111.33
运输工具	5,707,133.91	/		/	5,302,640.08
电子设备及其他	24,750,686.19	/		/	22,743,584.02
四、减值准备合计		/		/	
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
电子设备及其他		/		/	
五、固定资产账面价值合计	264,306,220.77	/		/	256,415,344.31
其中: 房屋及建筑物	189,201,516.40	/		/	186,132,008.88
机器设备	44,646,884.27	/		/	42,237,111.33
运输工具	5,707,133.91	/		/	5,302,640.08
电子设备及其他	24,750,686.19	/		/	22,743,584.02

本期折旧额: 14,496,952.82 元。

期末, 已有账面价值 1,594.83 万元的固定资产用于抵押担保。

(十一) 在建工程:

1、 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	180,097,302.14		180,097,302.14	127,498,670.34		127,498,670.34

2、 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
华东物流中心	277,000,000.00	91,347,423.07	51,425,158.77	51.54	51.54%	自筹	142,772,581.84
合计	277,000,000.00	91,347,423.07	51,425,158.77	/	/	/	142,772,581.84

(十二) 无形资产:

1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	240,139,615.06	2,375,466.00		242,515,081.06
土地使用权	188,835,493.19			188,835,493.19
商标权	37,822,388.36			37,822,388.36
专利权	4,257,021.50	5,220.94		4,262,242.44
软件	9,224,712.01	2,370,245.06		11,594,957.07
二、累计摊销合计	42,310,403.78	8,360,178.10		50,670,581.88
土地使用权	23,849,395.61	5,558,816.85		29,408,212.46
商标权	13,551,265.09	1,948,653.81		15,499,918.90
专利权	1,473,814.98	211,498.00		1,685,312.98
软件	3,435,928.10	641,209.44		4,077,137.54
三、无形资产账面净值合计	197,829,211.28	-5,984,712.10		191,844,499.18
土地使用权	164,986,097.58	-5,558,816.85		159,427,280.73
商标权	24,271,123.27	-1,948,653.81		22,322,469.46
专利权	2,783,206.52	-206,277.06		2,576,929.46
软件	5,788,783.91	1,729,035.62		7,517,819.53
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	197,829,211.28	-5,984,712.10		191,844,499.18
土地使用权	164,986,097.58	-5,558,816.85		159,427,280.73
商标权	24,271,123.27	-1,948,653.81		22,322,469.46
专利权	2,783,206.52	-206,277.06		2,576,929.46
软件	5,788,783.91	1,729,035.62		7,517,819.53

本期摊销额: 8,360,178.10 元。

期末，已有账面价值 7,374.42 万元的无形资产用于抵押担保。

(十三) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
店面装修	61,903,287.43	41,122,070.57	29,500,452.10		73,524,905.90
租金	52,148,240.69	109,950,126.50	111,796,226.36		50,302,140.83
其他	351,706.76	178,075.46	265,325.45		264,456.77
合计	114,403,234.88	151,250,272.53	141,562,003.91		124,091,503.50

(十四) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	30,335,697.37	20,575,813.65
可抵扣亏损	15,400,312.63	15,400,312.63
未实现内部销售利润	48,489,471.78	49,462,187.10
同一控制下业务合并取得的净资产计税基础差异	7,779,751.79	7,871,503.85
小计	102,005,233.57	93,309,817.23

(十五) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	58,685,237.22	34,500,409.56			93,185,646.78
二、存货跌价准备	33,275,010.63	4,535,621.26			37,810,631.89
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	91,960,247.85	39,036,030.82			130,996,278.67

(十六) 其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
土地使用权购置款	51,085,296.00	51,085,296.00
合计	51,085,296.00	51,085,296.00

(十七) 短期借款:

1、 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
贸易融资借款		13,315,641.12
合计		13,315,641.12

(十八) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	405,460,000.00	325,090,000.00
合计	405,460,000.00	325,090,000.00

下一会计期间(下半年)将到期的金额 405,460,000.00 元。

(十九) 应付账款:

1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
货款	334,840,312.16	385,889,215.14
广告费	2,242,968.19	4,551,301.50
长期资产采购款	4,951,798.14	6,072,404.23
运输费	1,499,669.42	1,500,988.92
其他	6,391,892.76	4,645,684.46
合计	349,926,640.67	402,659,594.25

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(二十) 预收账款:

1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
货款	1,186,360.00	63,602,852.79
租金	803,214.45	1,299,236.54
合计	1,989,574.45	64,902,089.33

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(二十一) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	36,147,366.66	182,703,104.39	188,447,827.06	30,402,643.99
二、职工福利费				
三、社会保险费	3,664,732.45	15,513,812.60	18,282,572.42	895,972.63
其中：医疗保险费	1,231,450.45	4,764,496.45	5,476,429.55	519,517.35
基本养老保险费	1,559,598.75	8,722,880.98	10,218,446.36	64,033.37
失业保险费	34,935.55	1,337,118.75	1,263,715.25	108,339.05
工伤保险费	763,890.68	425,721.08	1,022,579.61	167,032.15
生育保险费	74,857.02	263,595.34	301,401.65	37,050.71
四、住房公积金	56,617.25	1,442,365.40	1,426,361.00	72,621.65
五、辞退福利				
六、其他	594,098.36	-189,813.04	346,447.45	57,837.87
工会经费和职工教育经费	836,263.55	715,129.54	252,322.93	1,299,070.16
合计	41,299,078.27	200,184,598.89	208,755,530.86	32,728,146.30

工会经费和职工教育经费金额 1,299,070.16 元。

期末应付职工薪酬余额为 2014 年 6 月份应计未付工资，2014 年 7 月已支付完毕。

(二十二) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-16,427,819.78	6,515,091.77
营业税		5,000.00
企业所得税	19,950,009.09	60,017,099.19
个人所得税	3,117,582.01	104,489.95
城市维护建设税	406,970.05	680,005.74
房产税		865,481.78
土地使用税		35,130.84
教育费附加	339,209.65	647,626.84
印花税	66,372.66	143,100.84
其他	296,652.10	506,805.55
合计	7,748,975.78	69,519,832.50

(二十三) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		99,691.16
合计		99,691.16

(二十四) 其他应付款：

1、其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
押金保证金	65,083,248.22	59,600,926.55
店铺租金	39,952,065.13	49,047,137.59
代收代付款	16,097,800.90	25,625,681.36
其他	12,402,264.27	7,809,400.43
合计	133,535,378.52	142,083,145.93

2、本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	性质或内容	未偿还原因
广州市米娅商贸有限公司	2,920,000.00	质量保证金	合同期内
永嘉县牛公子鞋业有限公司	1,870,000.00	质量保证金	合同期内
瑞安市吉尔康鞋业有限公司	2,000,000.00	质量保证金	合同期内
深圳市耀群实业有限公司	1,350,000.00	质量保证金	合同期内
永嘉县宏昌鞋业有限公司	1,230,000.00	质量保证金	合同期内
小计	9,370,000.00		

4、对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	款项性质及内容
宝山一店	12,284,000.00	租金
九亭第二分公司	5,340,563.20	租金
浙江宝盛建设集团有限公司上海金山分公司	5,000,000.00	质量保证金
松江二店	4,440,000.00	租金
周浦五店	4,260,000.00	租金
小计	31,324,563.20	

(二十五) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	400,980,000.00						400,980,000.00

(二十六) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

资本溢价（股本溢价）	1,929,743,708.79			1,929,743,708.79
合计	1,929,743,708.79			1,929,743,708.79

(二十七) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	93,646,768.14			93,646,768.14
合计	93,646,768.14			93,646,768.14

(二十八) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	1,295,351,991.88	/
调整后 年初未分配利润	1,295,351,991.88	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	158,159,882.97	/
应付普通股股利	88,215,600.00	
其他	159,506.03	
期末未分配利润	1,365,136,768.82	/

(二十九) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,438,603,373.77	1,479,541,030.19
其他业务收入	12,362,420.66	12,403,548.43
营业成本	906,248,123.45	876,938,869.53

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
批发零售业	1,438,603,373.77	906,045,462.87	1,479,541,030.19	876,297,208.27
合计	1,438,603,373.77	906,045,462.87	1,479,541,030.19	876,297,208.27

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
男鞋	860,384,060.70	525,701,375.54	748,955,829.41	424,533,005.18
女鞋	426,320,231.56	284,363,192.36	605,172,177.78	375,125,092.27
皮具	151,899,081.51	95,980,894.97	125,413,023.00	76,639,110.82
合计	1,438,603,373.77	906,045,462.87	1,479,541,030.19	876,297,208.27

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	23,219,699.24	12,556,269.68	25,680,974.57	15,805,990.01
东南	499,592,407.34	331,600,688.03	487,281,885.68	257,463,062.84
华北	117,307,174.89	70,760,564.61	130,274,426.95	82,166,918.36
华东	300,837,080.97	161,703,680.22	275,784,379.03	151,364,261.83
华南	74,873,447.15	45,169,623.73	83,684,237.48	46,291,875.85
华中	203,695,767.35	132,917,311.78	185,840,497.75	112,197,562.04
西北	34,851,117.14	21,930,416.63	40,470,610.27	24,853,044.41
西南	128,720,864.41	83,434,656.08	129,096,489.04	80,297,021.89
出口	55,505,815.28	45,972,252.11	121,427,529.42	105,857,471.04
合计	1,438,603,373.77	906,045,462.87	1,479,541,030.19	876,297,208.27

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	103,631,702.67	7.13
第二名	43,628,857.99	3.01
第三名	43,609,579.69	3.01
第四名	35,259,919.83	2.43
第五名	24,338,915.63	1.68
合计	250,468,975.81	17.26

(三十) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	39,432.03	18,579.67	应纳税营业额
城市维护建设税	5,017,029.48	5,386,315.67	应缴流转税税额
教育费附加	4,728,012.56	5,046,251.77	
其他	62,295.28	59,585.28	
合计	9,846,769.35	10,510,732.39	/

(三十一) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	28,145,480.60	29,840,899.50
职工薪酬	51,069,150.96	54,597,844.20
租赁费	56,781,438.60	92,073,359.85
运输费	19,240,492.76	15,530,092.92
业务宣传费	7,585,871.58	4,939,267.59
资产摊销与折旧	25,616,516.08	13,680,004.48
差旅费	1,905,571.29	2,490,765.77
水电费	12,963,088.61	8,714,878.26
业务招待费	324,279.11	823,209.10

其他	20,636,826.46	15,948,359.00
合计	224,268,716.05	238,638,680.67

(三十二) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,840,236.35	49,530,643.80
资产折旧与摊销	14,331,881.46	14,357,057.86
研究开发费用	14,444,890.91	15,951,177.59
税金	6,522,656.35	5,421,596.13
租赁费	6,754,149.77	5,092,079.20
业务招待费	1,185,568.44	2,241,113.29
差旅费	2,164,396.99	3,689,376.54
培训费	1,623,291.50	3,053,813.65
中介机构费	2,416,813.79	2,689,585.09
水电费	1,232,995.47	1,017,716.77
办公费	879,873.26	1,710,091.36
业务宣传费	159,825.70	723,292.51
通讯费	583,211.40	591,839.58
其他	3,883,480.58	3,875,824.82
合计	98,023,271.97	109,945,208.19

(三十三) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-950.09	304,783.25
减：利息收入	-12,199,086.77	-15,660,588.88
汇兑损益	-570,227.58	78,751.71
手续费及其他	3,772,711.79	2,402,097.84
合计	-8,997,552.65	-12,874,956.08

(三十四) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	10,469,849.95	4,550,215.74
合计	10,469,849.95	4,550,215.74

(三十五) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	34,503,913.58	
二、存货跌价损失	4,535,621.26	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		

五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	39,039,534.84	

(三十六) 营业外收入：

1、 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,079.67		3,079.67
其中：固定资产处置利得	3,079.67		3,079.67
政府补助	11,524,920.59	4,615,524.99	11,524,920.59
罚没收入	2,881,948.13	2,954,830.00	2,881,948.13
其他	5,003,427.84	1,190,823.65	5,003,427.84
合计	19,413,376.23	8,761,178.64	19,413,376.23

2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
其他政府补助	11,524,920.59	4,615,524.99	
合计	11,524,920.59	4,615,524.99	/

(三十七) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	153,332.56	650,214.28	153,332.56
其中：固定资产处置损失	153,332.56	650,214.28	153,332.56
对外捐赠	30,000.00		30,000.00
罚款支出	371,713.53	44,252.76	371,713.53
赔偿支出	4,729,802.88	70,850.04	4,729,802.88
其他	108,211.70	102,805.90	108,211.70
合计	5,393,060.67	868,122.98	5,393,060.67

(三十八) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	55,760,924.59	67,933,839.18
递延所得税调整	-6,893,710.63	518,683.28
合计	48,867,213.96	68,452,522.46

(三十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项目	序号	2014 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	158,159,882.97
非经常性损益	B	20,096,167.70
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	138,063,715.27
期初股份总数	D	400,980,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	
基本每股收益	$M=A/L$	0.39
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.34

(四十) 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:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
保证金	102,122,353.82
往来款项	37,856,073.55
政府补助	11,524,920.59
银行存款利息收入	4,081,488.43
合计	155,584,836.39

2、 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
保证金	57,122,890.00
销售活动相关支出	73,175,305.21
管理活动相关支出	44,750,767.02
往来款	148,190,977.95
银行手续费	2,820,083.83
合计	326,060,024.01

(四十一) 现金流量表补充资料:

1、 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	158,159,882.97	212,776,792.86
加: 资产减值准备	39,039,534.84	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,970,223.00	12,553,338.20
无形资产摊销	6,436,289.44	6,378,738.62
长期待摊费用摊销	23,652,997.51	29,727,832.81
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)	79,080.55	650,214.28
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)	-8,997,552.65	322,325.25
投资损失(收益以“-”号填列)	-10,469,849.95	-4,550,215.74
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-8,695,416.34	-880,799.34
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)	-15,356,889.05	-55,607,101.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-73,853,158.20	-64,356,265.35
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-104,846,821.86	-417,507,573.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	19,118,320.26	-280,492,712.83
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	782,512,438.55	819,874,582.92
减: 现金的期初余额	1,103,113,067.38	1,980,816,775.33
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	-320,600,628.83	-1,160,942,192.41

2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	782,512,438.55	1,103,113,067.38
其中: 库存现金	1,676,296.90	548,499.53
可随时用于支付的银行存款	780,836,141.65	1,102,564,567.85
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	782,512,438.55	1,103,113,067.38

七、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

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
奥康投资有限公司	民营企业	上海市	王振滔	投资	10,000	50.93	50.93	王振滔	69577457-0

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	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
奥康鞋业销售有限公司	民营企业	温州	王进权	销售	6,180	100.00	100.00	79646880-4
重庆红火鸟鞋业有限公司	民营企业	重庆	王进权	制造	1,058	100.00	100.00	76591686-2
奥康国际(上海)鞋业有限公司	民营企业	上海	王进权	销售	10,666	100.00	100.00	59814948-2
奥康国际电子商务有限公司	民营企业	温州	王进权	销售	10,666	100.00	100.00	09096682-8

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
奥康集团有限公司	其他	70435428-8
重庆奥康置业有限公司	其他	74745472-1

(四) 关联交易情况

1、 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
重庆红火鸟鞋业有限公司	重庆奥康置业有限公司	房屋建筑物	2010年8月1日	2014年9月30日	市场价格	111,859.2

2、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
奥康集团有限公司、王振滔	奥康鞋业销售有限公司	87,100,000	2013年8月21日~2014年8月21日	否
奥康集团有限公司、王振滔	浙江奥康鞋业股份有限公司	93,630,000	2014年3月19日~2016年3月18日	否
奥康集团有限公司、王振滔	奥康鞋业销售有限公司	141,380,000	2014年3月19日~2016年3月18日	否
奥康投资有限公司、王振滔	奥康鞋业销售有限公司	45,150,000	2014年6月25日~2015年6月25日	否
奥康集团有限公司	奥康鞋业销售有限公司	38,200,000	2014年3月3日~2016年3月2日	否

上述担保合同为最高额保证合同。

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	重庆奥康置业有限公司	55,929.60	167,788.80

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

无

十、 承诺事项:

无

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析法组合	66,550,448.54	100.00	844,136.43	1.27	47,912,452.71	6.58	844,136.43	1.76

合并范围内应收账款组合					679,827,003.68	93.42		
组合小计	66,550,448.54	100.00	844,136.43	1.27	727,739,456.39	100.00	844,136.43	0.12
合计	66,550,448.54	/	844,136.43	/	727,739,456.39	/	844,136.43	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1-3 个月	64,774,427.14	97.33	461,364.31	46,136,431.31	96.29	461,364.31
4-6 个月						
7-12 个月						
1 年以内小计	64,774,427.14	97.33	461,364.31	46,136,431.31	96.29	461,364.31
1 至 2 年	1,684,128.61	2.53	336,825.72	1,684,128.61	3.52	336,825.72
2 至 3 年	91,892.79	0.14	45,946.40	91,892.79	0.19	45,946.40
合计	66,550,448.54	100.00	844,136.43	47,912,452.71	100.00	844,136.43

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
GEOX	非关联方	40,972,632.30	1-3 个月	61.57
支付宝(中国)网络技术有限公司	非关联方	4,565,326.45	1-3 个月	6.86
宁波市尚荣商贸有限公司	非关联方	3,600,420.16	1-3 个月	5.41
杭州韩创商贸有限公司	非关联方	2,802,992.00	1-3 个月	4.21
利郎(福建)时装有限公司	非关联方	2,373,031.78	1-3 个月	3.57
合计	/	54,314,402.69	/	81.62

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄分析法组合	10,192,296.24	0.78	125,024.68	1.23	7,895,399.67	1.14	125,024.68	1.58
合并范围内其他应收款组合	1,290,662,540.10	99.22			686,227,816.52	98.86		
组合小计	1,300,854,836.34	100.00	125,024.68	0.01	694,123,216.19	100.00	125,024.68	0.02
合计	1,300,854,836.34	/	125,024.68	/	694,123,216.19	/	125,024.68	/

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
奥康鞋业销售有限公司	关联方	1,225,607,595.04	1-3 个月	94.21
奥康国际(上海)鞋业有限公司	关联方	36,275,349.02	1-3 个月	2.79
上海奥海鞋业销售有限公司	关联方	8,188,538.14	1-3 个月	0.63
永嘉奥康鞋业营销有限公司	关联方	4,545,720.99	1-3 个月	0.35
株洲奥湘鞋业营销有限公司	关联方	4,042,155.33	1-3 个月	0.31
合计	/	1,278,659,358.52	/	98.29

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
奥康鞋业销售有限公司	关联方	1,225,607,595.04	94.21
奥康国际(上海)鞋业有限公司	关联方	36,275,349.02	2.79
上海奥海鞋业销售有限公司	关联方	8,188,538.14	0.63
合计	/	1,270,071,482.20	97.63

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
奥康鞋业销售有限公司	129,340,225.53	129,340,225.53		129,340,225.53			100.00	100.00
重庆红火鸟鞋业有限公司	18,516,441.14	18,516,441.14		18,516,441.14			100.00	100.00
奥康国际(上海)鞋业有限公司	106,660,000.00	106,660,000.00		106,660,000.00			100.00	100.00
奥康国际电子商务有限公司	106,660,000.00		106,660,000.00	106,660,000.00			100.00	100.00

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	361,335,066.50	380,073,542.05
其他业务收入	7,185,915.37	6,081,063.24
营业成本	281,765,511.03	294,449,641.89

2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
批发零售业	361,335,066.50	275,692,742.24	380,073,542.05	289,127,664.37
合计	361,335,066.50	275,692,742.24	380,073,542.05	289,127,664.37

3、 主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
男鞋	146,922,971.80	109,881,874.75	150,741,514.90	112,634,434.88
女鞋	214,412,094.70	165,810,867.49	229,332,027.15	176,493,229.49
合计	361,335,066.50	275,692,742.24	380,073,542.05	289,127,664.37

4、 主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	305,829,251.22	229,720,490.13	258,646,012.63	183,270,193.33

外销	55,505,815.28	45,972,252.11	121,427,529.42	105,857,471.04
合计	361,335,066.50	275,692,742.24	380,073,542.05	289,127,664.37

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	213,967,469.30	58.07
第二名	49,096,732.44	13.32
第三名	6,998,750.54	1.90
第四名	4,093,434.19	1.11
第五名	3,885,231.62	1.05
合计	278,041,618.09	75.45

(五) 投资收益：

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其它	7,823,406.29	1,986,662.80
合计	7,823,406.29	1,986,662.80

(六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	49,501,348.81	33,025,434.98
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,394,930.52	8,670,940.27
无形资产摊销	5,990,768.98	5,897,809.63
长期待摊费用摊销	942,578.04	493,946.21
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）	153,332.56	650,214.28
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）	192,832.97	163,790.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,823,406.29	-1,986,662.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,921,621.37	-1,196,761.49
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）	-48,369,964.78	-5,761,092.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	34,155,349.44	187,364,367.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,034,139.18	-99,607,156.11
其他		

经营活动产生的现金流量净额	57,250,288.06	127,714,830.13
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	428,122,780.75	505,621,146.89
减: 现金的期初余额	617,449,168.92	1,073,253,112.29
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	-189,326,388.17	-567,631,965.40

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-150,252.89	处置机器设备产生的损失。
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,524,920.59	政府财政补贴。
委托他人投资或管理资产的损益	10,469,849.95	购买理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,645,647.86	主要是向供应商收取的罚款收入。
所得税影响额	-4,393,997.81	
合计	20,096,167.70	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.21	0.3944	0.3944
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.68	0.3443	0.3443

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、资产负债表项目

序号	项目	2014年6月30日	2013年12月31日	变动幅度	变动原因
1	应收票据	5,899,942.00	1,090,000.00	441.28%	主要系公司背书经销商银行承兑汇票增加所致
2	预付款项	273,526,143.20	196,595,218.94	39.13%	主要系公司预付部分供应商货款增加所致
3	在建工程	180,097,302.14	127,498,670.34	41.25%	主要系公司华东物流中心项目投入增加所致
4	短期借款		13,315,641.12	-100.00%	主要系公司还清短期借款所致
5	预收款项	1,989,574.45	64,902,089.33	-96.93%	主要系部分销售合同执行完毕所致
6	应交税费	7,748,975.78	69,519,832.50	-88.85%	主要系公司支付企业所得税、增值税所致
7	应付利息		99,691.16	-100.00%	主要系公司还清短期借款所致

2、损益表项目

序号	项目	2014年1-6月	2013年1-6月	变动幅度	变动原因
1	财务费用	-8,997,552.65	-12,874,956.08	30.12%	主要系公司募集资金定存部分利息收入减少所致
2	投资收益	10,469,849.95	4,550,215.74	130.10%	主要系公司购买理财产品取得的收益增加所致
3	营业外收入	19,413,376.23	8,761,178.64	121.58%	主要系公司政府补助、罚款收入增加所致
4	营业外支出	5,393,060.67	868,122.98	521.23%	主要系公司延期交货赔款增加所致

3、现金流量表项目

序号	项目	2014年1-6月	2013年1-6月	变动幅度	变动原因
1	购买商品、接受劳务支付的现金	996,230,016.13	1,445,640,506.56	-31.09%	主要系公司原材料、成品鞋采购货款支付减少所致
2	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,155,010.07	141,250,330.47	-39.71%	主要系报告期公司基建投入、设备支出减少所致
3	偿还债务支付的现金	13,330,216.63	64,088,509.00	-79.20%	主要系公司银行贷款减少所致

第十节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

董事长：王振滔
浙江奥康鞋业股份有限公司
2014 年 8 月 13 日