

公司代码：603958

公司简称：哈森股份

# 哈森商贸（中国）股份有限公司

## 2016 年年度报告

### 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、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人陈玉珍、主管会计工作负责人伍晓华及会计机构负责人（会计主管人员）郭春然声明：保证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

公司拟以 2016 年 12 月 31 日公司总股本 21,736 万股为基数，向全体股东按每 10 股派现金红利 2.6 元（含税），合计派发现金红利 5,651.36 万元，剩余未分配利润结转下一年度；2016 年度不送红股，不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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

九、重大风险提示

适用 不适用

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于“可能面对的风险”部分相关内容。

## 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节	公司治理.....	47
第十节	公司债券相关情况.....	50
第十一节	财务报告.....	51
第十二节	备查文件目录.....	146

## 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		
发行人、股份公司、公司、本公司、哈森股份	指	哈森商贸（中国）股份有限公司
珍兴国际、控股股东	指	珍兴国际股份有限公司
HARRISON (BVI)	指	HARRISON SHOES INT' L CO., LTD.（珍兴国际之母公司）
昆山珍实	指	昆山珍实投资咨询有限公司
昆山珍兴	指	昆山珍兴鞋业有限公司
深圳珍兴	指	深圳珍兴鞋业有限公司
深圳哈森	指	哈森鞋业（深圳）有限公司
抚州珍展	指	抚州珍展鞋业有限公司
西藏哈森鞋业	指	西藏哈森鞋业有限公司
西藏哈森商贸	指	西藏哈森商贸有限公司
香港哈森	指	哈森商贸（香港）有限公司
台湾哈森	指	台湾哈森兴业有限公司
上海钧钛	指	上海钧钛电子商务有限公司
上海哈森	指	哈森珍兴商贸（上海）有限公司
上海萱品	指	上海萱品生物科技有限公司
上海铉镐	指	上海铉镐国际贸易有限公司（已于2017年3月2日更名为上海涂酷化妆品有限公司）
报告期	指	2016年1-12月

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	哈森商贸（中国）股份有限公司
公司的中文简称	哈森股份
公司的外文名称	HARSON TRADING (CHINA) CO., LTD.
公司的外文名称缩写	HARSON
公司的法定代表人	陈玉珍

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	兰永长	钱龙宝
联系地址	江苏省昆山市花桥镇花安路1008号	江苏省昆山市花桥镇花安路1008号
电话	0512-57606227	0512-57606227
传真	0512-57606496	0512-57606496
电子信箱	lyc@harson.com.cn	lyc@harson.com.cn

## 三、基本情况简介

公司注册地址	江苏省昆山市花桥镇曹安经济技术开发区花安路1008号5幢6层
公司注册地址的邮政编码	215332
公司办公地址	江苏省昆山市花桥镇曹安经济技术开发区花安路1008号
公司办公地址的邮政编码	215332
公司网址	www.harsongroup.com
电子信箱	lyc@harson.com.cn

## 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务办公室

## 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	哈森股份	603958	

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
	签字会计师姓名	王书阁、边俊豪
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	长证证券承销保荐有限公司
	办公地址	北京市西城区金融街17号中国人寿中心607室
	签字的保荐代表人姓名	何君光、张海峰
	持续督导的期间	2016年6月29日至2018年12月31日

## 七、近三年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	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业收入	1,682,455,208.46	1,938,532,809.21	-13.21	2,048,916,918.85
归属于上市公司股东的净利润	80,490,224.48	119,120,843.57	-32.43	104,375,077.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	52,817,348.92	86,561,936.79	-38.98	82,956,810.86
经营活动产生的现金流量净额	-3,903,125.57	40,950,555.35	-109.53	252,989,088.35
	2016年末	2015年末	本期末比上年	2014年末

			同期末 增减(%)	
归属于上市公司股东的净资产	1,170,623,997.25	640,902,708.65	82.65	538,064,782.44
总资产	1,488,710,512.30	1,227,259,809.87	21.30	1,256,357,070.06

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.423	0.731	-42.13	0.640
稀释每股收益(元/股)	0.423	0.731	-42.13	0.640
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.278	0.531	-47.65	0.509
加权平均净资产收益率(%)	8.89	20.07	减少11.18个百分点	20.95
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.83	14.59	减少8.76个百分点	16.65

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

**(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

适用 不适用

**九、2016 年分季度主要财务数据**

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	465,456,495.25	400,412,772.64	360,434,101.25	456,151,839.32
归属于上市公司股东的净利润	33,410,642.63	20,272,577.41	1,916,164.93	24,890,839.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	31,904,960.60	17,924,867.81	-10,760,565.65	13,748,086.16
经营活动产生的现金流量净额	-54,003,666.17	49,943,226.37	-70,911,875.76	71,069,189.99

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注(如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	184,009.46	处置其他设备产生的损失	-120,814.35	-720,193.91
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	32,492,022.60	政府财政补贴	40,732,059.40	27,438,870.00
委托他人投资或管理资产的损益	1,123,473.26			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				1,493,696.6
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-216,136.53		105,746.55	199,190.45
少数股东权益影响额	-28,699.49		39,794.19	-22,633.35
所得税影响额	-5,881,793.74		-8,197,879.01	-6,970,663.23
合计	27,672,875.56		32,558,906.78	21,418,266.56

**十一、采用公允价值计量的项目**

□适用 √不适用

**十二、其他**

□适用 √不适用

**第三节 公司业务概要****一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明****(一) 主要业务**

报告期内公司的主要业务:中高端皮鞋的品牌运营、产品设计、生产和销售。通过建立营销网络,以自有品牌运营为核心,以市场为导向,自主研发、设计、销售各种鞋类产品,满足消费者的需求。

**(二) 经营模式****1、销售模式**

公司市场分为内销、外销。内销以直营为主,经销为辅,同时开展线上线下经营的销售模式。截止 2016 年 12 月 31 日,公司在国内共有 1,516 个直营店和 340 个经销店,建立了覆盖全国的销售网络体系。外销主要指公司为 DANSKO、CLARKS 等国际品牌运营企业提供 OEM/ODM 服务。2016 年度内销收入占总收入的 83.99%。

## 2、品牌运营模式

公司以自有品牌为核心，同时兼顾代理品牌的多品牌运营模式。目前公司主要拥有哈森（HARSON）、卡迪娜（KADINA）、卡文（COVER）、爱旅儿（ALLER-A）及哈森男鞋（HARSON BUSINESS）五个自有品牌，并代理 ROBERTA（正在收购过程中，详细说明见第五节、十五（四）其他重大合同，下同）、AS 等国外知名品牌的品牌产品。

## 3、生产模式

公司主要采取订单驱动与根据市场预测相结合的生产模式，包括自主生产和外协生产。公司自主生产包括公司自有品牌哈森、卡迪娜、代理品牌 ROBERTA 等内销品牌的自主生产以及为国外其他知名品牌提供 OEM/ODM 加工。深圳珍兴、抚州珍展主要为 DANSKO、CLARKS 等国际品牌运营企业提供 OEM/ODM 加工，深圳哈森、昆山珍兴主要生产哈森、卡迪娜和 ROBERTA 等内销产品。外协生产是指公司请外协厂家为公司自有品牌及代理品牌 ROBERTA 产品提供 OEM/ODM 加工。

### （三）行业情况说明

报告期内，伴随着 GDP 增速放缓的影响，社会消费品零售总额增长由 2015 年的 10.7% 下降至 2016 年的 10.4%。近年来国内宏观经济增长已明显减缓，从而影响到消费者收入水平、购买力及消费信心。另外随着电商渠道的日益发展，对实体店铺的经营也造成了冲击，百货商场也正面临着转型升级。整个行业环境和整体渠道维持弱势，产品同质化、价格竞争愈加激烈。同时，原材料价格上涨、物流费上涨再加上近几年人力成本的上涨，进一步压缩利润空间。

根据国家统计局数据，我国每年人均消费 1.9 双鞋，其中城市居民每年人均消费 2.5 双鞋，相比欧美等发达国家尚存在较大差距。我国是消费大国，尤其在国家扩大内需的情况下，随着城乡居民可支配收入的提高、城市化进程的加快、零售市场的快速发展，预计未来皮鞋的销售量和销售额整体将保持上升趋势，未来中国仍然是世界上最大的鞋类产品消费市场之一。

目前，中国广大的农村和城市边缘地的鞋类消费仍以中低档产品为主。随着社会经济的不断发展，鞋业市场容量将会稳步上升，同时随着品牌意识的深入，必然会形成与市场相对应的品牌梯次，消费群也由原来的城市扩展至农村地区，产品也开始由低级向高级发展。整体来说，鞋业市场空间广阔，但竞争也越来越激烈。

越南等东南亚国家的制鞋业优势突出，拥有廉价劳动力和大量制鞋业基础设施与加工厂，世界许多知名品牌将产能转移东南亚地区，对公司的外销订单将会产生不利影响。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见第四节经营情况讨论与分析（三）资产、负债情况分析。

其中：境外资产 6,746,343.96（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.45%。



### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、品牌优势：公司拥有哈森(HARSON)、卡迪娜(KADINA)、卡文(COVER)、爱旅儿(ALLER-A)、哈森男鞋(HARSON BUSSINESS)等自有品牌，并代理 ROBERTA、AS 等国外知名品牌的产品。其中“哈森”先后被中国皮革协会评为“中国真皮鞋王”、“中国真皮领先鞋王”。

2、营销网络优势：在公司持续建设下，形成了辐射全国的营销网络体系。截止本报告期末，公司国内店铺数 1,856 家，其中直营店铺 1,516 家，经销店铺 340 家。

3、研发设计优势：公司通过多年的培养，形成一支包括首席设计师、设计师、技师等专业技术人员在内的 200 多人的研发设计团队。研发设计团队根据国内女皮鞋消费市场地区差异、文化背景差异等因素有针对性的进行产品开发。

4、管理和人员优势：公司经过长期发展和积累，已经逐步形成了具有哈森特色的企业文化，建立了科学、规范、成熟的企业管理模式。公司积极引进和吸收国内外先进的企业管理模式，公司注重管理制度体系建设，聘请外部咨询机构对人力资源培训体系等方面提供专业咨询服务，持续完善公司运营管理机制，实现运营决策科学、管理效率高、执行力强。

5、国际合作优势：公司通过采取 OEM/ODM 的代理加工模式与 DANSKO、CLARKS 等国际知名品牌保持长期合作，并以此项业务为契机激励公司向世界一流生产工艺发展。在文化交流上，向国际企业学习，在鞋中注入精神与理念、生命和美感，真正做出一双能给消费者美好体验的好鞋；通过参加时尚展示会，准确的掌握女鞋国外流行趋势，启发自身的创作灵感；在材质的开发上，学习采用国际环保材料和优质皮料，提供天然舒适的享受；在产品设计上，使用专业科技面料、使产品具备专业功能。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2016 年度，公司董事会带领公司管理层及全体员工，秉承务实、开拓、进取的精神，积极履行各项职责，有效地推动了公司在内外销业务、渠道建设、品牌运营、内部管理等各项事业的发展，积极有效地发挥了董事会的作用。在全体员工的努力下，2016 年公司实现营业收入 168,245.52 万元，比去年同期减少 13.21%；实现净利润 7,702.71 万元，比去年同期减少 34.49%。

#### 1、内销业务

报告期内，公司鞋类内销业务实现营业收入 139,187.46 万元，比上年同期减少 14.28%。报告期内，公司对门店进行优化调整，关闭调整了一批业绩不佳的门店，使公司净减少门店 194 家，其中直营店净减少 149 店家。截止 2016 年末，公司拥有店铺 1856 家，其中直营店铺 1516 家。

#### 2、外销业务

报告期内，公司外销业务实现营业收入 26,931.75 万元，比上年同期减少 14.45%。公司外销业务以北美市场为主，主要为 DANSKO、CLARKS 等国际品牌运营企业提供 OEM/ODM 加工。

### 3、品牌运营

公司拥有哈森、卡迪娜等自有品牌，代理 Roberta、AS 等国际品牌，各品牌具有较高品牌认知度、美誉度，并形成特有的品牌风格，覆盖中高端鞋类细分市场。为进一步拓宽细分市场，公司在 2016 年开始布局童鞋市场。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 168,245.52 万元，同比减少 13.21%，营业利润 4,881.99 万元，同比减少 46.63%，净利润 7,702.71 万元，同比减少 34.49%，其中归属于上市公司普通股股东的净利润 8,049.02 万元，同比减少 32.43%。其中，内销报告期内实现营业收入 141,313.77 万元、同比减少 12.97%，外销报告期内实现营业收入 26,931.75 万元、同比减少 14.45%。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量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	1,682,455,208.46	1,938,532,809.21	-13.21
营业成本	832,029,902.60	1,003,640,807.07	-17.10
销售费用	643,091,530.66	673,282,356.80	-4.48
管理费用	83,817,534.04	90,385,716.45	-7.27
财务费用	3,969,748.99	10,950,920.95	-63.75
经营活动产生的现金流量净额	-3,903,125.57	40,950,555.35	-109.53
投资活动产生的现金流量净额	-201,857,294.48	-10,304,227.26	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	304,725,672.01	-53,110,546.32	不适用

#### 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
批发零售业	1,682,455,208.46	832,029,902.60	50.55	-13.21	-0.17	增加 2.32 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 (%)
国内-女鞋	1,259,385,970.36	528,220,002.51	58.06	-15.04	-0.21	增加 3.00 个百分点

国内-男鞋	132,488,606.20	52,417,258.98	60.44	-6.30	-0.08	增加0.88个百分点
国内化妆品	21,263,145.49	9,812,532.56	53.85	不适用	不适用	不适用
国内小计	1,413,137,722.05	590,449,794.05	58.22	-12.97	-0.18	增加2.77个百分点
出口男鞋	269,317,486.41	241,580,108.55	10.30	-14.45	-0.14	减少0.69个百分点
合计	1,682,455,208.46	832,029,902.60	50.55	-13.21	-0.17	增加2.32个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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(%)
东北	153,443,491.88	59,506,094.88	61.22	-12.17	-0.16	增加1.71个百分点
华北	282,827,188.20	131,723,140.09	53.43	-25.58	-0.36	增加7.75个百分点
华东	524,001,128.92	212,163,805.04	59.51	6.04	0.05	增加0.29个百分点
华南	63,121,320.19	26,187,466.16	58.51	-17.85	-0.17	减少0.21个百分点
华中	187,077,263.73	73,499,552.78	60.71	-17.78	-0.22	增加1.93个百分点
西北	18,963,138.92	11,669,234.28	38.46	-24.31	-0.25	增加0.37个百分点
西南	183,704,190.20	75,700,500.84	58.79	-25.15	-0.27	增加1.06个百分点
出口	269,317,486.41	241,580,108.55	10.30	-14.45	-0.14	减少0.69个百分点
合计	1,682,455,208.46	832,029,902.60	50.55	-13.21	-0.17	增加2.32个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量(双)	销售量(双)	库存量(双)	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
鞋	4,882,522	4,836,470	3,531,533	-14.61	-16.76	4.01
合计	4,882,522	4,836,470	3,531,533	-14.61	-16.76	4.01

产销量情况说明

生产量包括自产、外协加工、外购数量

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
批发零售业	主营业务成本	832,029,902.60	100%	1,003,640,807.07	100%	-17.10	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
鞋	原材料	205,539,688.97	24.70	257,919,634.63	25.70	-20.31	销售量下降,相应材料成本减少
	人工及制造费用	112,339,653.15	13.50	135,187,944.03	13.47	-16.90	销售量下降,相应人工及制造费用减少
	外协成本	504,338,027.92	60.62	610,533,228.42	60.83	-17.39	委外加工成本减少
	小计	822,217,370.04	98.82	1,003,640,807.08	100.00	-18.08	
化妆品		9,812,532.56	1.18				
合计		832,029,902.60	100.00	1,003,640,807.07	100.00	-17.10	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 39,466.91 万元,占年度销售总额 23.46%;其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元,占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 25,129.09 万元,占年度采购总额 21.93%;其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元,占年度采购总额 0%。

其他说明

无

## 2. 费用

适用 不适用

销售费用比上年同期减少 4.48%,主要是报告期内销售收入减少,各项费用相应减少所致;管理费用比上年同期减少 7.27%,主要是报告期内研发费用减少、税费计入税金及附加所致;财务费用比上年同期减少 63.75%,主要是报告期内借款减少相应利息支出减少,以及首次发行股票上市,增加资金储备进而利息收入增加所致。

### 3. 研发投入

#### 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	23,651,150.84
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	23,651,150.84
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.41
公司研发人员的数量	240
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	2.86
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

#### 情况说明

□适用 √不适用

### 4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	说明
经营活动产生的现金流量净额	-3,903,125.57	40,950,555.35	-109.53	主要是本期营业收入减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-201,857,294.48	-10,304,227.26	不适用	报告期内，理财产品增加
筹资活动产生的现金流量净额	304,725,672.01	-53,110,546.32	不适用	报告期内，公司首次公开发行股票取得募集资金
现金及现金等价物净增加额	100,908,861.84	-23,842,858.90	不适用	报告期内，公司首次公开发行股票取得募集资金

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	216,145,605.52	14.52	96,557,000.30	7.87	123.85	公司首次公开发行股票，取得募集资金

其他流动资产	164,331,533.29	11.04	3,587,734.19	0.29	4,480.37	理财产品增加
长期待摊费用	8,609,757.82	0.58	5,191,534.53	0.42	65.84	主要是子公司上海铨镝业务扩展增加装修所致
其他非流动资产	21,275,847.81	1.43	270,857.28	0.02	7,755.00	预付 Roberta 商标转让款
短期借款	2,149,260.22	0.14	182,624,589.16	14.88	-98.82	归还银行借款
预收款项	7,023,905.25	0.47	3,086,065.73	0.25	127.60	主要是子公司上海铨镝收取的经销商预付款项
递延收益	4,000,000.00	0.27	6,000,000.00	0.49	-33.33	递延收益中上市专项补贴转出确认收益
股本	217,360,000.00	14.60	163,000,000.00	13.28	33.35	公司首次公开发行股票
资本公积	462,054,718.96	31.04	67,199,049.10	5.48	587.59	公司首次公开发行股票

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

期末货币资金中有受限的情况，明细如下：用于担保的定期存款或通知存款 4,163,893.81 元；购买 Roberta 系列商标履约保证金 20,163,775.15 元。

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

### 行业经营性信息分析

#### 1. 报告期内实体门店情况

√适用 □不适用

品牌	门店类型	2015 年末数量 (家)	2016 年末数量 (家)	2016 新开 (家)	2016 关闭 (家)
自有品牌-哈森	直营店	731	679	55	107
自有品牌-卡迪娜	直营店	297	262	34	69
其他自有品牌	直营店	297	240	33	90
代理品牌-诺贝达	直营店	181	158	3	26
代理品牌-AS	直营店	60	47	5	18
其他代理品牌	直营店	99	130	54	23
哈森+卡迪娜	加盟店	348	306	9	51
其他	加盟店	37	34	1	4

合计	-	2,050	1,856	194	388
----	---	-------	-------	-----	-----

## 2. 报告期内各品牌的盈利情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

品牌类型	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 (%)
哈森	606,804,998.88	255,195,867.59	57.94	-16.47	-22.36	3.19
卡迪娜	266,615,548.96	114,537,107.02	57.04	-18.16	-22.46	2.38
化妆品	21,263,145.49	9,812,532.56	53.85			
其他自有品牌	194,815,026.03	87,334,900.26	55.17	-19.13	-26.16	4.27
代理品牌	323,639,002.69	123,569,386.61	61.82	-2.11	-4.02	0.76
贴牌	269,317,486.41	241,580,108.56	10.30	-14.45	-13.79	-0.69
合计	1,682,455,208.46	832,029,902.60	50.55	-13.21	-17.10	2.32

## 3. 报告期内直营店和加盟店的盈利情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

分门店类型	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 (%)
直营店	1,316,971,108.65	530,869,664.10	59.69	-10.80	-15.95	2.47
其中:商场专柜	1,175,033,448.37	455,502,236.92	61.23	-13.07	-15.14	0.95
专卖店	2,278,961.32	930,832.08	59.16	23.63	23.89	-0.09
电子商务	139,658,698.96	74,436,595.10	46.70	13.72	-20.90	23.32
加盟店(经销商)	96,166,613.40	59,580,129.95	38.04	-34.74	-35.08	0.32
其他(出口)	269,317,486.41	241,580,108.55	10.30	-14.45	-13.79	-0.69
合计	1,682,455,208.46	832,029,902.60	50.55	-13.21	-17.10	2.32

## 4. 报告期内线上、线下销售渠道的盈利情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

销售渠道	2016 年			2015 年		
	营业收入	营业收入占比 (%)	毛利率 (%)	营业收入	营业收入占比 (%)	毛利率 (%)
线上销售	139,658,698.96	8.30	46.70	122,813,800.63	6.34	23.38
线下销售	1,542,796,509.50	91.70	50.95	1,815,719,008.58	93.66	49.91
合计	1,682,455,208.46	100.00	50.59	1,938,532,809.21	100.00	48.23

## 5. 报告期内各地区的盈利情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入占比 (%)	营业收入比上年增减 (%)
东北	153,443,491.88	9.12	-12.17
华北	282,827,188.20	16.81	-25.58
华东	524,001,128.92	31.15	6.04
华南	63,121,320.19	3.75	-17.85
华中	187,077,263.73	11.12	-17.78
西北	18,963,138.92	1.13	-24.31
西南	183,704,190.20	10.92	-25.15
境内小计	1,413,137,722.04	83.99	-12.97
北美	241,863,458.34	14.38	-22.29
境外其他地区	27,454,028.08	1.63	665.07
境外小计	269,317,486.42	16.01	-14.45
合计	1,682,455,208.46	100.00	-13.21

## 6. 其他说明

□适用 √不适用

## (五) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

## (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

报告期内，公司受让全资子公司上海钧钛持有上海铨镐 30% 股权，并与韩国 Too cool for school 株式会社、及关联人陈志学先生共同向上海铨镐增资。此次受让股权并增资于 2016 年 12 月 7 日取得法人营业执照，登记注册资本 6,600 万元，公司持有 30% 股权。此次投资已经 2016 年 8 月 26 日第二届董事会第十六次会议审议通过。

## (2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	公司类	主要产品或	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
------	-----	-------	------	-----	-----	------	-----



	型	服务					
深圳珍兴	全资子公司	皮鞋生产、销售	4,026.61	9,495.81	6,442.88	26,931.75	47.95
深圳哈森	控股子公司	皮鞋生产、销售	美元 539	6,200.50	4,533.67	7,278.44	-1,060.69
西藏哈森鞋业	全资子公司	皮鞋、皮具销售	1,000	14,626.72	10,142.08	24,379.34	8,224.71
西藏哈森商贸	全资子公司	皮鞋、皮具销售	1,000	8,663.21	5,468.91	29,851.19	4,468.91
上海铨镐	二级全资子公司	化妆品销售	6,600	4,143.74	-124.18	2,126.31	-1,628.17

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 鞋类行业格局：

国际鞋类品牌纷纷抢占中国市场。除了传统欧美知名鞋类品牌已逐渐进入中国市场，在中国市场自建营销渠道，并有针对性的根据中国消费者的脚型和消费习惯进行产品设计研发，一些葡萄牙、土耳其非传统欧美市场的商家也纷纷在中国举办的鞋展上亮相，希望借此进入中国市场。目前国内经济处于与去杠杆、去产能的状态，女鞋行业出现消费群体年轻化和消费趋势多元化的趋势，时尚女鞋行业为时尚产业中的细分行业，行内企业众多，产品同质化高，市场竞争充分。在过去十年国内女鞋行业快速发展的过程中，时尚女鞋品牌多通过品牌集团化运营和外延门店扩张，实现了规模的快速增长，并形成了一定的竞争格局。但由于宏观经济环境、消费市场环境的变化，中国女鞋市场已基本告别依赖外延式增长、渠道为王的发展阶段，并逐步向内升性增长、商品与服务为王的时代演变。

长期来看，消费对经济增长的贡献率逐年上升，2015 年达到 66.4%，消费将依然成为经济增长的强劲动力。女性消费特点、消费升级需求等将持续推动品牌女鞋市场的增长。女性消费者具有消费频次高、更注重时尚以及场合搭配的特点。女鞋也由日常穿着的功能发展到具备自我表达的功能，消费习惯的变化也带动了消费升级，另外女性人口的上升也是女鞋行业持续发展的基础。随着女性人口增加和人均鞋履拥有量的提升，女鞋行业的总需求未来将上升。

##### 未来发展趋势：

未来在政府大力倡导优化消费环境下，鼓励线上线下互动、进行实体商业转型创新，将进一步推进行业的转型升级，共享经济和分享经济给消费品行业带来的机遇，都将促进消费市场的健

康稳定发展。女性消费对社会消费的贡献越来越重要，时尚、品牌、高品质产品的受众将快速增长，时尚产品的消费档次将不断升级，未来消费行业的发展仍属乐观。

女鞋行业的终端市场竞争将进一步加剧，各品牌市场占有率进一步分化。在消费升级驱动下，消费群体和消费需求越来越细分，个性化、多样化消费渐成主流，特别是年轻一代更加追求个性化的时尚品牌商品和服务，唯有始终以满足顾客需求为导向，不断创新，以时尚品类为核心基础，并适当横向外延相关配套产品品类，为顾客提供一站式的装扮解决方案，发展多品类的时尚品牌才能更适应行业趋势实现长远发展。

## (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司的长期发展目标是成为国内一流的皮鞋制造商和零售商，重点专注于为各个年龄层、不同风格的现代女性提供舒适、美观、时尚的皮鞋产品。公司短期目标是建立与目标市场相适应的营销网络；创新营销方式，提高单店盈利能力；整合自有品牌和代理品牌，逐步形成具有良好辨识度和稳定顾客群的品牌体系；适应市场变化，积极发展网络营销；在国内女鞋市场取得更大进步，在男鞋市场取得新的突破；严格质量管理，维护哈森品牌优质的良好口碑。

## (三) 经营计划

适用 不适用

2017年，公司管理层将根据新的经济形势，进一步完善公司内部管理制度，加强管理和营销团队建设，提升品牌管理能力，拓展线上线下渠道，提高工作效率和经营效益，力争全年实现销售收入15.86亿元。本经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，请投资者对此保持足够的风险意识。

在产品研发设计方面，公司将投入更多的资金，购买先进的研发设备和设计软件，引进优秀的专业人才，充分发挥研发设计人员的创新能力，抓住每一个研发设计灵感，把握消费趋势，引领时尚潮流。

营销体系建设方面，营销网络已覆盖全国大中城市。新的一年，我们将发挥多品牌的优势，更加合理布局营销网络，同时优化现有营销网络、提升单店经营业绩。同时加强电子商务渠道的建设、并积极探索适合鞋类电商的运营模式。

加强管理和营销团队建设，坚持以人为本，公司将有计划、有重点地引进和培养高素质的营销和管理人才，积极稳妥地提升公司的经营管理水平。建立公平、公正、透明的员工奖惩、任用机制，为优秀员工提供良好的发展空间，增强公司的整体凝聚力；为高级管理人员和核心技术人员提供有竞争力的薪酬，稳定公司核心团队。

进一步完善内部管理制度，本公司将以维护全体股东的利益为经营宗旨，不断完善法人治理结构。根据公司总体发展战略目标，按照战略与结构相匹配原则，逐步建立适应于未来战略发展、保障公司管理体系的组织结构，不断完善内部控制制度，提高决策水平，降低经营风险。公司将

进一步强化董事会责任，完善董事会结构与决策程序，同时深化劳动、人事、分配制度改革，建立完善的激励和约束机制，并根据公司规模扩大和业务发展的需要，适时调整和优化公司组织机构和职能设置，完善各项规章制度和管理制度。

#### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、 间接成本费用上升风险。报告期内，公司的生产规模在缩减，直营店铺家数在减少，若间接人员未相应减少，会导致成本费用率的上升。

2、 存货控制风险。 公司内销以直营为主，存货规模逐年递增，导致公司存货周转率下降，进而对公司的经营造成一定的影响。为应对存货控制风险，公司将采取实时监控各门店的经营状况，减少首次订单数量，加大库存促销力度等方式来降低存货规模。

3、 销售渠道风险。公司内销销售网点以百货商场专柜为主，目前面临购物中心、网络购物、跨境电商、海外代购等多渠道的竞争。

#### (五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司实施积极的利润分配政策，注重对股东的合理回报并兼顾公司的可持续发展，保持公司利润分配政策的连续性和稳定性。公司优先采用现金分红的利润分配方式。公司的年度利润分配方案由公司董事会制定方案并由董事会审议通过后提交年度股东大会审议，公司监事会、独立董事应对年度利润分配方案是否适当、稳健、是否保护投资者利益等发表意见。

公司第二届董事会第二十次会议审议通过了 2016 年度利润分配预案，公司拟以 2016 年 12 月 31 日公司总股本 21,736 万股为基数，向全体股东按每 10 股派现金红利 2.6 元（含税），合计派发现金红利 5,651.36 万元，剩余未分配利润结转下一年度；2016 年度不送红股，不进行资本公积金转增股本。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红	每 10 股	每 10 股	每 10 股	现金分红的数额	分红年度合并报表	占合并报表
----	--------	--------	--------	---------	----------	-------

年度	送红股数 (股)	派息数 (元)(含 税)	转增数 (股)	(含税)	中归属于上市公司 普通股股东的净利 润	中归属于上 市公司普通 股股东的净 利润的比率 (%)
2016年		2.60		56,513,600.00	80,490,224.48	70.21
2015年					119,120,843.57	
2014年		1.00		16,300,000.00	104,375,077.42	15.62

**(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况**

适用 不适用

**(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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	珍兴国际、昆山珍实、HARRISON (BVI)	自公司股票上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司股份；直接或间接所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。	2016 年 6 月 29 日至 2019 年 6 月 28 日	是	是		
	股份限售	陈玉珍、陈玉兴、陈芳德	自公司股票上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理其间接持有的公司股份，也不由公司回购其间接持有的公司股份。在上述期限届满后，在其任职期间内每年转让的股份数量不超过其间接持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让其间接持有的公司股份；间接所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持公司股票的锁定期自动延长 6 个月，且不因其职务变更、离职等原因，而放弃履行承诺。如果中国证监会、证券交易所等监管部门对上市公司董事、监事或高级管理人员转让公司股票的限制性规定发生变更，将按照变更后的规定履行股份锁定义务。	2016 年 6 月 29 日至 2019 年 6 月 28 日	是	是		
	股份限售	吴珍芳、陈玉荣、陈玉芳	自公司股票上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理其间接持有的发行人股份，也不由公司回购其间接持有的公司股份。间接所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。	2016 年 6 月 29 日至 2019 年 6 月 28 日	是	是		
	股份	珍兴国际、HARRISON (BVI)、陈	所持哈森股份股票如在锁定期满后两年内减持，将按照不低于发行价的二级市场价格从二级市场竞价交易或通过上交所大宗交易系统减持，持	锁定期满	是	是		

限售	玉珍、吴珍芳、陈玉荣、陈玉芳、陈芳德、杨正	股 5%以上减持时,须提前三个交易日进行公告;锁定期满两年后将按照二级市场价格从二级市场竞价交易或通过上交所大宗交易系统减持,持股 5%以上减持时,须提前三个交易日进行公告。单个股东任意连续三个月通过二级市场竞价交易减持数量不超过发行人总股本的 1%。	后两年内				
其他	哈森股份	如公司股票上市后三年内连续二十个交易日收盘价均低于公开披露的最近一期末每股净资产,本公司将及时召开董事会及股东大会,按不高于公开披露的最近一期末每股净资产的价格,在公司股权结构符合上市条件的情况下,回购不低于非限售股总额 1%的公司股票,且每年累计回购次数不超过两次,并按照相关规定提前公告。	2016 年 6 月 29 日至 2019 年 6 月 28 日	是	是		
其他	珍兴国际	如发行人股票上市后三年内连续二十个交易日收盘价均低于公开披露最近一期末每股净资产,若法律许可,将按照不高于发行人公开披露最近一期末每股净资产的价格,增持不低于非限售股总额 1%的发行人股票,在发行人股权结构符合上市条件的情况下每年累计增持次数不超过两次,并按照相关规定提前公告。	2016 年 6 月 29 日至 2019 年 6 月 28 日	是	是		
解决同业竞争	珍兴国际、HARRISON (BVI)、陈玉珍、吴珍芳、陈玉荣、陈玉芳、陈玉兴、陈芳德	1、本承诺人目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与公司相同、相似业务的情形;2、在持有公司股权的相关期间内,本承诺人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务,也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务;并将促使本承诺人控制的其他企业(如有)比照前述规定履行不竞争的义务;3、如因国家政策调整等不可抗力原因导致本承诺人或本承诺人控制的其他企业(如有)将来从事的业务与公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时,则本承诺人将在公司提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本承诺人控制的其他企业及时转让或终止上述业务;如公司进一步要求,公司并享有上述业务在同等条件下的优先受让权;4、如本承诺人违反上述承诺,公司及公司其他股东有权根据本承诺函依法申请强制本承诺人履行上述承诺,并赔偿公司及公司其他股东因此遭受的全部损失;同时本承诺人因违反上述承诺所取得的利益归公司所有。	长期有效	是	是		
解决关联交易	珍兴国际、HARRISON (BVI)、陈玉珍、吴珍芳、陈玉荣、陈玉芳、陈玉兴、陈芳德、杨正	承诺减少并规范与发行人之间的关联交易,关联交易价格公允,并按照正常的商业行为准则进行。	长期有效	是	是		

其他对公司中小股东所作承诺	其他	珍兴国际	1、如果根据有权部门的要求或决定，公司及控股子公司需要为员工补缴承诺函签署之日前应缴未缴的社会保险金或住房公积金，或因未足额缴纳需承担任何罚款或损失，珍兴国际对因此发生的支出或所受损失足额补偿。2、公司及控股子公司自设立以来享受企业所得税税收优惠政策，如果根据有权部门的要求或决定需要补缴相关优惠税收，由公司控股股东珍兴国际足额补缴。3、若发行人及控股子公司因租赁房产产权瑕疵导致被迫搬迁或者由于租赁合同到期后无法续租导致公司生产经营受到影响，由控股股东珍兴国际无条件承担公司的搬迁费用和因生产经营停顿造成的损失，具体包括原有租赁厂房装修设施拆除并将厂房恢复原状的费用、搬迁运杂和装卸费、新租赁厂房和办公室宿舍通水电及装修费用、因被迫搬迁导致的员工离职补偿费（不含正常情况下的离职补偿费），以及因停产导致的利润净损失。珍兴国际承担损失起止点为：自开始搬迁日起，到搬迁完成后产能恢复至搬迁前止。珍兴国际承担的费用或损失以实际发生金额为准。		是	是		
	其他	珍兴国际、昆山珍实、香港欣荣投资有限公司、GRANADILLA LIMITED、昆山华夏投资咨询有限公司、昆山嘉德投资咨询有限公司和昆山坦伯顿投资咨询有限公司	如果 ROBERTA 系列商标未能完成转让或者未能取得授权，由以下老股东即珍兴国际、香港欣荣、GRANADILLA、昆山珍实投资、昆山华夏投资、昆山嘉德投资和昆山坦伯顿投资承担交易损失及 ROBERTA 系列存货减值损失。		是	是		

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用  不适用

**(四) 其他说明**

适用  不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,200,000
境内会计师事务所审计年限	7 年

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

适用  不适用

2016 年 3 月 22 日，公司 2015 年年度股东大会审议并通过了《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构的议案》，同意续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2016 年度财务报告审计机构。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

适用  不适用

**七、面临暂停上市风险的情况**

**(一) 导致暂停上市的原因**

适用  不适用



**(二) 公司拟采取的应对措施**

适用 不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**九、破产重整相关事项**

适用 不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十四、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
昆山珍展物业管理有限公司	集团兄弟公司	其它流出	租赁办公楼、仓库等	参考同类市场价格		421.22	12.59	货币资金		
昆山珍兴物业房产有限公司	集团兄弟公司	其它流出	租赁店铺	参考同类市场价格		25.95	0.78	货币资金		
台湾泰庆皮革工业有限公司	其他	购买商品	采购皮料	参考市场价		9.01	0.09	货币资金		
泰庆皮革有限公司	其他	购买商品	采购皮料	参考市场价		166.96	1.74	货币资金		
合计				/	/	623.14		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明					上述日常关联交易已经2015年股东大会批准。					

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

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

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

根据公司于 2016 年 8 月 27 日、2016 年 12 月 7 日披露的编号为 2016-018、2016-031 号公告，公司受让全资子公司上海钧钛持有上海铨镭 30% 股权，并与韩国 Too cool for school 株式会社、及关联人陈志学先生共同向上海铨镭增资。此次受让股权并增资，上海铨镭已于 2016 年 12 月 7 日取得营业执照（统一社会信用代码：91310115086229964R），登记注册资本 6,600 万元人民币，公司持有 30% 股权。截止本报告日，三名股东的出资义务均已全部履行完毕。

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

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

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

公司于 2016 年 9 月 29 日披露公司及全资子公司上海钧钛对上海铨镭提供财务资助并签订借款补充协议暨关联交易事宜（公告编号 2016-026），公司及全资子公司上海钧钛累计向上海铨镭提供借款人民币 35,709,456.70 元。截止本公告日，上海铨镭尚欠上海钧钛人民币 21,709,456.70 元，按照补充协议应于 2017 年 9 月 17 日前归还。

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他**

适用 不适用

**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	13,389
报告期末对子公司担保余额合计（B）	16,858
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	16,858
担保总额占公司净资产的比例（%）	14.40
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	3,469
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	3,469
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

受托人	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	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
中国建设银行昆山分行花桥支行	保本浮动收益型	3,413	2016年8月31日		保本浮动收益型, 开放型	3,413	15.32	是	0	否	否	
中信银行昆山经济技术开发区支行	保本浮动收益型, 开放型	2,287	2016年8月30日		保本浮动收益型, 开放型		-	是	0	否	否	
昆山农村商业银行商务城支行	保本收益型	2,300	2016年8月30日	2016年12月30日	保本收益型	2,300	23.06	是	0	否	否	
中国建设银行昆山分行花桥支行	保本浮动收益型	3,428	2016年11月10日	2017年5月9日	保本浮动收益型		-	是	0	否	否	
昆山农村商业银行商务城支行	保本收益型	5,000	2016年9月2日	2016年10月11日	保本收益型	5,000	14.96	是	0	否	否	
张家港农村商业银行昆山支行	保本浮动收益型	500	2016年9月8日	2016年10月11日	保本浮动收益型	500	1.31	是	0	否	否	
中信银行昆山经济技术开发区支行	保本浮动收益型, 开放型	6,500	2016年8月31日		保本浮动收益型, 开放型	3,850	20.68	是	0	否	否	
昆山农村商业银行商务城支行	保本收益型	5,000	2016年10月13日	2016年12月27日	保本收益型	5,000	30.82	是	0	否	否	

张家港农村商业银行昆山支行	保本浮动收益型	500	2016年10月27日	2016年12月6日	保本浮动收益型	500	1.59	是	0	否	否	
张家港农村商业银行昆山支行	保本浮动收益型	500	2016年12月15日	2017年3月16日	保本浮动收益型			是	0	否	否	
中信银行昆山经济技术开发区支行	保本浮动收益型，开放型	600	2016年12月18日		保本浮动收益型，开放型			是	0	否	否	
交通银行昆山花桥支行	保本收益型	5,000	2016年12月29日	2017年4月5日	保本收益型			是	0	否	否	
合计	/	35,028	/	/	/	20,563	107.74	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）												
委托理财的情况说明						<p>1、2016年8月26日公司第二届董事会第十六次临时会议审议通过《关于使用闲置募集资金及自有闲置资金购买理财产品或结构性存款的议案》，公司使用不超过人民币8,000万元闲置募集资金和不超过人民币20,000万元自有闲置资金购买金融机构发行的保本型理财产品或结构性存款。上述额度自董事会审议通过之日起12个月内有效，可以滚动使用。（详见公告2016-017）</p> <p>2、上表中“委托理财终止日期”未填的，是相关理财产品为无固定期限，公司可以随时赎回。</p>						

## 2、委托贷款情况


适用 不适用

## 3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

### (四) 其他重大合同

适用 不适用

本公司购买“ROBERTA DI CAMERINO”、“”和“诺贝达”系列商标(以下简称“ROBERTA 系列商标”)的进展:

截至本公告日,《商标转让协议》涉及的 ROBERTA 系列商标中的 11 个中国大陆商标已获得商标局核发的《商标转让证明》,澳门的 2 件商标已取得澳门特别行政区政府经济局核发的转让证明文件,3 件国际商标通过世界知识产权组织的马德里国际注册商标查询系统 <http://www.wipo.int/romarin/search.xhtml> 以转让商标的申请号为检索条件进行查询,网站显示公司已成为商标的共有人之一,但这 3 件国际商标在国家商标局仍在办理过程中。香港的 2 件商标转让仍在进行过程中。

有关本次购买 ROBERTA 商标的其它详情可在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn/>) 查询本公司 2016 年半年度报告。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司一直高度重视履行社会责任和义务,在环境保护、资源节约、安全生产、产品质量、社会公益方面等积极投入,且积极履行社会责任,实现企业、员工及社会的健康和谐发展。

### (三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

**十八、可转换公司债券情况**

**(一) 转债发行情况**

适用 不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

适用 不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用



## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

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	163,000,000	100	9,118			-6,964	2,154	163,002,154	74.99
1、国家持股									
2、国有法人持股			2,154			-2,154	0		
3、其他内资持股	4,158,364	2.55	6,964			-4,810	2,154	4,160,518	1.91
其中：境内非国有法人持股	4,158,364	2.55	2,372			-2,372	0	4,158,364	1.91
境内自然人持股			4,592			-2,438	2,154	2,154	0.002
4、外资持股	158,841,636	97.45						158,841,636	73.08
其中：境外法人持股	158,841,636	97.45						158,841,636	73.08
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			54,350,882			6,964	54,357,846	54,357,846	25.01
1、人民币普通股			54,350,882			6,964	54,357,846	54,357,846	25.01
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	163,000,000	100	54,360,000			0	54,360,000	217,360,000	100

公司首次公开发行股票并上市的发行过程中，存在部分网下申购投资者（共 5 名）自愿锁定申购所得股份的情形，最终共获配 9,118 股。

**2、普通股股份变动情况说明**

√适用 □不适用

首次公开发行股票，发行前总股本为 16,300 万股，发行后总股本为 21,736 万股。

**3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

√适用 □不适用

报告期内，公司公开发行 5,436 万股人民币普通股，发行后公司总股本变更为 21,736 万股。

上述股本变动致使公司 2016 年度的基本每股收益及每股净资产等指标被摊薄。

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

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
珍兴国际股份有限公司			148,359,935	148,359,935	首次公开发行限售股	2019年6月29日
香港欣荣投资有限公司			5,851,705	5,851,705	首次公开发行限售股	2017年6月29日
昆山珍实投资咨询有限公司			3,001,069	3,001,069	首次公开发行限售股	2019年6月29日
AMAZING NINGBO LIMITED			2,999,996	2,999,996	首次公开发行限售股	2017年6月29日
Granadilla Limited			1,630,000	1,630,000	首次公开发行限售股	2017年6月29日
昆山华夏投资咨询有限公司			489,000	489,000	首次公开发行限售股	2017年6月29日
昆山嘉德投资咨询有限公司			358,597	358,597	首次公开发行限售股	2017年6月29日
昆山坦伯顿投资咨询有限公司			309,698	309,698	首次公开发行限售股	2017年6月29日
郭华容			2,154	2,154	首次公开发行网下申购限售股	2017年6月29日
徐进		2,154	2,154	0	首次公开发行网下申购限售股	2016年12月29日
邓绍雄		284	284	0	首次公开发行网下申购限售股	2016年9月29日
中国农业银行股份有限公司—华润		2,372	2,372	0	首次公开发行网下申购限售股	2016年7月29日

元大安鑫灵活配置混合型证券投资基金						
昆山市创业控股有限公司		2,154	2,154	0	首次公开发行网下申购限售股	2016年7月29日
合计		6,964	163,009,118	163,002,154	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用  不适用

单位：万股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2016年6月17日	9.15	5,436	2016年6月29日	5,436	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用  不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1180 号文批准，本公司采用首次公开发行方式发行人民币普通股不超过 5,436 万股。公司股票于 2016 年 6 月 29 日上海证券交易所挂牌上市。

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用  不适用

报告期内，公司公开发行股票 5,436 万股，发行前公司总股本 16,300 万股，发行后公司总股本为 21,736 万股，股本结构变动详见本节“一、普通股股本变动情况”之“普通股股份变动情况表”。报告期期初资产总额为 122,725.98 万元，负债总额为 56,826.59 万元，资产负债率为 46.30%；期末，资产总额为 148,871.05 万元，负债总额为 30,345.84 万元，资产负债率为 20.38%。

### (三) 现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	29,919
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	25,949

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

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况	股东性质

					股份状态	数量	
珍兴国际股份有限公司		148,359,935	68.26	148,359,935	无		境外法人
香港欣荣投资有限公司		5,851,705	2.69	5,851,705	无		境外法人
昆山珍实投资咨询有限公司		3,001,069	1.38	3,001,069	无		境内非国有法人
AMAZING NINGBO LIMITED		2,999,996	1.38	2,999,996	无		境外法人
Granadilla Limited		1,630,000	0.75	1,630,000	无		境外法人
昆山华夏投资咨询有限公司		489,000	0.22	489,000	无		境内非国有法人
彭旭	452,000	452,000	0.21		未知		境内自然人
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托·【拾晖二号】结构化证券投资集合资金信托计划	385,300	385,300	0.18		未知		未知
昆山嘉德投资咨询有限公司		358,597	0.16	358,597	无		境内非国有法人
詹菊香	354,100	354,100	0.16		未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
彭旭	452,000		人民币普通股	452,000			
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托·【拾晖二号】结构化证券投资集合资金信托计划	385,300		人民币普通股	385,300			
詹菊香	354,100		人民币普通股	354,100			
吴伟	325,800		人民币普通股	325,800			
陈松福	321,399		人民币普通股	321,399			
韩宏文	310,000		人民币普通股	310,000			
李丽钦	293,512		人民币普通股	293,512			
茅建民	283,600		人民币普通股	283,600			

上海浦东发展银行股份有限公司—长信金利趋势混合型证券投资基金	273,838	人民币普通股	273,838
陈建平	235,000	人民币普通股	235,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东间关系：公司董事长陈玉珍持有 HARRISON(BVI)52.74% 的股权，HARRISON (BVI) 持有珍兴国际 100% 股权，珍兴国际持有公司 68.26% 股份；陈玉珍同时持有昆山珍实投资 100% 的股权，昆山珍实投资持有公司 1.38% 股份，除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

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	珍兴国际股份有限公司	148,359,935	2019年6月29日	148,359,935	自公司股票上市之日起锁定 36 个月
2	香港欣荣投资有限公司	5,851,705	2017年6月29日	5,851,705	自公司股票上市之日起锁定 12 个月
3	昆山珍实投资咨询有限公司	3,001,069	2019年6月29日	3,001,069	自公司股票上市之日起锁定 36 个月
4	AMAZING NINGBO LIMITED	2,999,996	2017年6月29日	2,999,996	自公司股票上市之日起锁定 12 个月
5	Granadilla Limited	1,630,000	2017年6月29日	1,630,000	自公司股票上市之日起锁定 12 个月
6	昆山华夏投资咨询有限公司	489,000	2017年6月29日	489,000	自公司股票上市之日起锁定 12 个月
7	昆山嘉德投资咨询有限公司	358,597	2017年6月29日	358,597	自公司股票上市之日起锁定 12 个月
8	昆山坦伯顿投资咨询有限公司	309,698	2017年6月29日	309,698	自公司股票上市之日起锁定 12 个月
9	郭华容	2,154	2017年6月29日	2,154	自公司股票上市之日起锁定 12 个月
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司各股东间关系：公司董事长陈玉珍持有 HARRISON (BVI) 52.74% 的股权，HARRISON (BVI) 持有珍兴国际 100% 股权，珍兴国际持有公司 68.26% 股份；陈玉珍同时持有昆山珍实投资 100% 的股权，昆山珍实投资持有公司 1.38% 股份，除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	珍兴国际股份有限公司
单位负责人或法定代表人	陈玉珍
成立日期	1988 年 8 月 26 日
主要经营业务	贸易
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

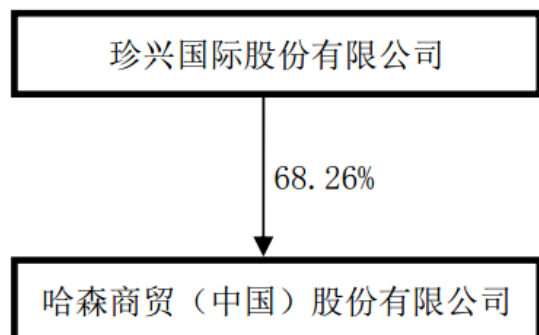
□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	陈玉珍、吴珍芳、陈玉荣、陈玉兴、陈玉芳
国籍	中国台湾
是否取得其他国家或地区居留权	
主要职业及职务	陈玉珍任深圳珍兴鞋业有限公司执行董事、昆山珍兴鞋业有限公司执行董事、本公司董事长；陈玉荣任哈森鞋业（深圳）有限公司董事长；陈玉兴任本公司董事；吴珍芳、陈玉芳在本公司没有任职。

过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
----------------------	---

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

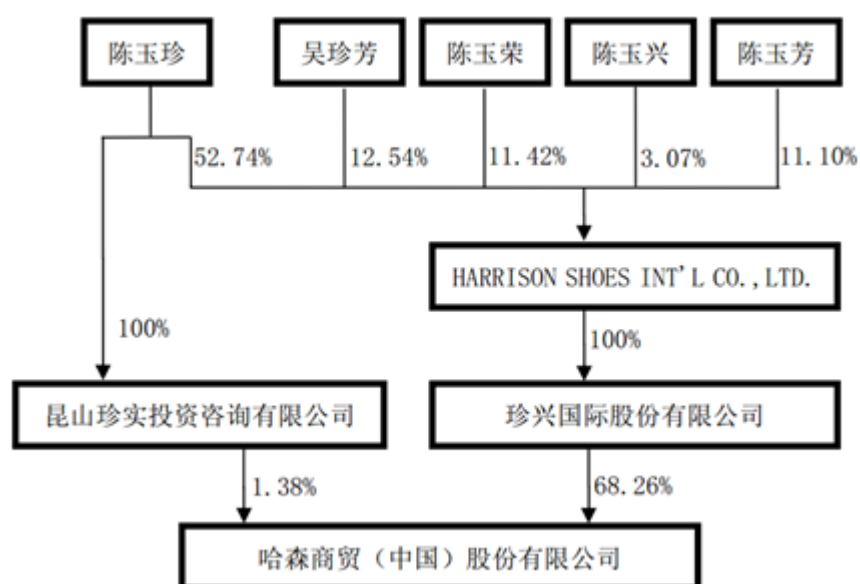
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

### 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
陈玉珍	董事长	男	66	2011.11.13	2017.11.12	0	0	0	无	120	是
陈玉兴	董事	男	54	2011.11.13	2017.11.12	0	0	0	无	21.6	是
陈芳德	董事、总经理	男	41	2011.11.13	2017.11.12	0	0	0	无	78.3	否
陈昭文	董事	男	37	2011.11.13	2017.11.12	0	0	0	无	41.8	否
陈昭仁	董事	男	32	2011.11.13	2017.11.12	0	0	0	无	24	否
陈堃	董事	男	62	2011.11.13	2017.11.12	0	0	0	无	65	否
张文丽	独立董事	女	55	2011.11.13	2017.11.12	0	0	0	无	9.6	否
马国华	独立董事	男	56	2011.11.13	2017.11.12	0	0	0	无	9.6	否
孔庆江	独立董事	男	51	2011.11.13	2017.11.12	0	0	0	无	9.6	否
崔玲莉	监事会主席	女	46	2011.11.13	2017.11.12	0	0	0	无	17.5	否
吴义富	监事	男	72	2011.11.13	2017.11.12	0	0	0	无	0	是
沈尚孝	监事	男	61	2011.11.13	2017.11.12	0	0	0	无	40	否
陈志贤	副总经理	男	38	2011.11.13	2017.11.12	0	0	0	无	46.8	否
廖荣文	副总经理	男	60	2011.11.13	2017.11.12	0	0	0	无	65	否
伍晓华	财务负责人	男	48	2011.11.13	2017.11.12	0	0	0	无	28	否
兰永长	董事会秘书	男	41	2011.11.13	2017.11.12	0	0	0	无	22.8	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	599.6	/

姓名	主要工作经历
陈玉珍	现任中国皮革协会理事会副理事长、广东省皮革工业协会副理事长，并被授予“昆山市荣誉市民”。曾任台湾珍萌兴业股份有限公司总经

	理，先后任珍兴制业股份有限公司副总经理、董事；1992年10月至今先后任深圳珍兴鞋业有限公司副董事长、董事长、执行董事，曾兼任总经理；1997年5月至今先后任昆山珍兴鞋业有限公司董事长、执行董事，并兼任总经理；现任本公司董事长。
陈玉兴	曾任深圳景立鞋厂经理，深圳珍兴鞋业有限公司协理、副董事长，昆山珍兴鞋业有限公司副董事长、副总经理，哈森商贸（中国）有限公司董事、副董事长；现任哈森鞋业（深圳）有限公司副董事长，任本公司董事。
陈芳德	曾先后任昆山哈森鞋业有限公司董事长特别助理、副总经理；曾先后任哈森商贸（中国）有限公司董事、总经理；现任本公司董事、总经理。
陈昭文	曾先后在台湾第三波电子资讯有限公司、宏基股份有限公司、香港海博鞋业有限公司工作；现任深圳珍兴鞋业有限公司副经理、经理、副总经理，任本公司董事。
陈昭仁	现任哈森股份深圳分公司开发部经理，任本公司董事。
陈堃	曾任台湾江新有限公司经理，珍兴制业股份有限公司副总经理，昆山珍兴鞋业有限公司副总经理，先后任深圳珍兴鞋业有限公司副总经理、董事、总经理；现任深圳珍兴鞋业有限公司总经理，任本公司董事。
张文丽	曾在新疆财经学院财政系任教，任职于新疆维吾尔自治区财政厅，曾任新疆注册会计师协会副秘书长，北京同仁会计师事务所董事长、主任会计师；2001年7月至今先后任北京注册会计师协会监管部主任、副秘书长。现任北京资产评估协会副秘书长，中国注册会计师协会惩戒委员会会员、北京审计学会理事、北京注册会计师协会惩戒委员会副主任，东北财经大学MPAcc硕士生导师及校外指导老师、中央财经大学会计系硕士生指导教师及校外指导老师、首都经贸大学会计学院MPAcc硕士生导师及校外指导老师；2011年11月至今任本公司独立董事。
马国华	曾先后在司法部律师司担任司法部律师司业务处长、机构处长、资格处长等职，期间在香港“中国法律服务公司”从事专职律师一年；曾担任中国证监会第二届发审委员会委员，参与近百家企业上市的发审工作；现任中华全国律师协会副秘书长；2011年11月至今任本公司独立董事。
孔庆江	曾先后任职于浙江省司法厅办公室、浙江省涉外金融商贸律师事务所、海南正达房地产金融律师事务所、海南三亚法律事务所律师；1995年7月至2011年12月就职于浙江工商大学法学院，历任讲师、副教授、教授、副院长、院长；2012年1月至今任中国政法大学国际法学院副院长、院长；2011年11月至今任本公司独立董事。
崔玲莉	曾任深圳珍兴鞋业有限公司业务部主管，昆山珍兴鞋业有限公司业务部主管、管理部主管；现任本公司监事会主席，管理部主管。
吴义富	曾先后担任台湾泰庆皮革公司经理、执行副总经理等职务，台湾区皮革公会常务理事，深圳珍兴鞋业有限公司监事，昆山珍兴鞋业有限公司董事、监事；现任本公司监事。
沈尚孝	曾任台湾大亚电线电缆股份公司财务主管，台湾大来证券股份有限公司财务经理，台湾剑麟股份有限公司财务经理，台湾友瑞高尔夫有限公司财务经理；现任深圳珍兴鞋业有限公司及哈森鞋业（深圳）有限公司财务主管，任本公司监事。
陈志贤	曾先后任昆山哈森鞋业有限公司经理、协理、副总经理，先后任哈森商贸（中国）有限公司协理、副总经理，兼任人力资源总监；现任本公司副总经理兼人力资源总监，兼任西藏哈森鞋业和西藏哈森商贸的执行董事。
廖荣文	曾任珍兴制业股份有限公司经理，深圳珍兴鞋业有限公司副总经理；现任本公司副总经理兼研发总监。
伍晓华	曾任邵阳市三化工厂主办会计，株洲开发区物资总公司财务部长，山打根玩具厂成本会计师，昆山哈森鞋业有限公司财务主管；曾任哈

	森商贸（中国）有限公司财务经理、财务负责人，现任本公司财务负责人，兼任西藏哈森鞋业和西藏哈森商贸的总经理。
兰永长	曾在深圳日正经济咨询有限公司任会计顾问，昆山珍兴物业房产有限公司任财务副理，历任哈森商贸（中国）有限公司财务副理、经理；现任本公司董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

#### 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈玉珍	珍兴国际	董事	2009.12.4	
	HARRISON (BVI)	董事	1997.5.6	
	昆山珍实投资	执行董事	2011.4.11	
陈玉兴	HARRISON (BVI)	董事	2009.11.5	
陈堃	香港欣荣投资有限公司	董事	2011.4.12	
吴义富	HARRISON (BVI)	董事	1997.5.6	
	昆山珍实投资	监事	2011.4.11	2016.12.12
	昆山华夏投资咨询有限公司	监事	2011.4.13	2016.11.23
	昆山嘉德投资咨询有限公司	监事	2011.4.13	2016.11.23
	昆山坦伯顿投资咨询有限公司	监事	2011.4.13	2016.11.23
廖荣文	香港欣荣投资有限公司	董事	2011.4.12	
在股东单位任职情况的说明				

#### 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
--------	--------	------------	--------	--------

陈玉珍	昆山珍兴鞋业有限公司	执行董事/总经理	2011. 4. 20	
	深圳珍兴鞋业有限公司	执行董事	2010. 9. 8	
	哈森商贸（香港）有限公司	董事	2009. 8. 25	
	昆山珍兴物业房产有限公司	董事长	1998. 10. 28	
	昆山珍展物业管理有限公司	执行董事	2010. 10. 27	
	抚州珍展房地产开发有限公司	执行董事	2007. 10. 11	
	上海铉镐国际贸易有限公司	董事	2016. 12. 7	
陈玉兴	哈森鞋业（深圳）有限公司	副董事长	2010. 8. 24	
	昆山珍兴物业房产有限公司	董事	1998. 10. 28	
	珍兴制业股份有限公司	董事长/总经理	2011. 9. 15	
陈芳德	哈森珍兴商贸（上海）有限公司	执行董事/总经理	2009. 11. 9	
	台湾哈森兴业有限公司	董事/总经理	2011. 4. 18	
	上海钧钛电子商务有限公司	执行董事/总经理	2017. 1. 17	
陈昭文	深圳珍兴鞋业有限公司	副总经理	2010. 9. 8	
陈堃	深圳珍兴鞋业有限公司	总经理	2010. 9. 8	
张文丽	拉风传媒股份有限公司	独立董事	2012. 7	
	艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司	独立董事	2014. 12	
	北京小马奔腾文化传媒股份有限公司	独立董事		
	中潜股份有限公司	独立董事	2013. 12	2016. 12
吴义富	昆山珍兴鞋业有限公司	监事	2011. 4. 20	2016. 11. 24
	昆山珍展物业管理有限公司	监事	2010. 10. 27	
	抚州珍展鞋业有限公司	监事	2009. 11. 26	2016. 11. 20
	上海钧钛电子商务有限公司	监事	2011. 7. 26	2017. 1. 16
	昆山珍兴物业房产有限公司	监事	2009. 12. 9	
	上海铉镐国际贸易有限公司	监事	2013. 12. 24	2016. 12. 6
	西藏哈森鞋业有限公司	监事	2014. 12. 10	2016. 12. 15
	西藏哈森商贸有限公司	监事	2015. 12. 30	2016. 12. 19
崔玲莉	西藏哈森鞋业有限公司	监事	2016. 12. 16	
	西藏哈森商贸有限公司	监事	2016. 12. 20	
沈尚孝	抚州珍展鞋业有限公司	监事	2016. 11. 21	

陈志贤	哈森珍兴商贸（上海）有限公司	监事	2009.11.9	
	西藏哈森鞋业有限公司	执行董事	2014.12.10	
	西藏哈森商贸有限公司	执行董事	2015.12.30	
伍晓华	西藏哈森鞋业有限公司	总经理	2014.12.10	
	西藏哈森商贸有限公司	总经理	2015.12.30	
在其他单位任职情况的说明				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由公司股东大会确定，高级管理人员报酬依据董事会审议通过的公司薪酬制度确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司董事、监事及其他高级管理人员的薪酬实行“基本年薪+绩效年薪”的模式（独立董事仅每月领取固定津贴）。基本年薪按照岗位工资制，逐月按标准发放；绩效年薪根据公司年度实现的效益情况和个人的工作业绩考核结果最终确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	参见本节“一、持股变动情况及报酬情况”“（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及报酬情况”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	599.6 万元

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	4,192
主要子公司在职员工的数量	3,813
在职员工的数量合计	8,005
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,266
销售人员	5,971
技术人员	345
财务人员	130
行政人员	163
后勤人员	130
合计	8,005
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士	6
本科	334
大专	785
高中及以下	6,880
合计	8,005

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司建立了完善的人才培养和激励制度，根据员工的业绩和能力考核结果合理调整其工作岗位和级别，建立了富有竞争性的激励机制。公司目前的薪酬制度将持续保持稳定，随着公司的不断发展壮大，基本工资标准与绩效提成比例将不断提高，在公司业绩增长的同时，使员工享受到红利，与公司共同发展。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司将从社会引进企业管理、市场营销和设计研发等方面的人才，同时与国内知名大专院校建立密切的联系，从中选择公司需要的优秀人才，并积极创造条件，使公司的人才能发挥各自的长处。对现有人员强化技能培训，聘请各方面的专业组织及人士举办各类技能培训班，抓好职工岗前、岗中的业务技术培训，提高全体员工的综合素质水平。充实壮大设计研发中心人员队伍，提高设计研发的能力，吸取国内外先进经验，推广使用先进的生产技术，为生产经营做好支持。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，持续完善公司治理，不断提升公司的治理水平和管理质量。公司股东大会、董事会、监事会、经理层之间职责分工明确，公司法人治理结构符合现代企业制度和《上市公司治理准则》的要求。

（一）报告期内，公司控股股东行为规范，在人员、资产、财务、机构和业务方面确保了公司“五独立”。控股股东通过股东大会依法行使出资人的权利，没有超越股东大会干预公司决策和生产经营活动，没有非经营性占用资金或要求为其担保或替他人担保，不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况。

（二）报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关要求，召开并审议相关议案，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位并行使自己的权利，保证全体股东的信息对称。

（三）报告期内，各董事均能按照《公司章程》、《公司董事会议事规则》的规定，以勤勉尽责的态度出席公司董事会和股东大会。董事会的召集、召开、议事程序符合《公司章程》和《董事会议事规则》的规定。涉及关联交易事项决策时，关联董事均回避表决，程序合法、合规。

公司董事会下设的四个专门委员会根据《公司章程》、《董事会议事规则》和《董事会专门委员会实施细则》的规定各司其职、有效运作，形成董事会科学决策的支撑体系。

报告期内，独立董事认真参与公司的决策，并依靠自己的专业知识和能力做出客观、公正、独立的判断，对相关议案发表了独立意见。

（四）报告期内，监事会严格按照《公司章程》、《公司监事会议事规则》的规定，认真履行职责，对公司经营管理、财务状况及公司董事、高级管理人员等履行职责的合法合规性进行有效监督。在涉及公司关联交易、担保事项以及定期财务报告等重大事项方面，监事会均积极履行对董事会的监督检查职能，出具相应的专项审核意见，确保决策的科学性、规范性、谨慎性和准确性，同时保障公司和全体股东，尤其是中小股东的合法权益。

（五）报告期内，公司经营管理层严格按照《公司章程》的规定履行职责，严格执行董事会决议，不存在越权行使职权的行为，不存在未能忠实履行职务、违背诚信义务的情形。

（六）报告期内，公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等规定，设立专门机构并配备专职工作人员，在董事会秘书领导下，严格执行《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》，依法履行信息披露义务，严格遵守“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、及时、完整地披露公司定期报告和临时公告等相关信息。公司指定《中国证券

报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站为公司信息披露的报纸和网站，确保所有股东平等获得信息。

(七)报告期内，公司非常重视投资者关系管理，认真做好投资者来访来电的接待和咨询工作，通过公司网站、上证 e 平台、电话和电子邮件等方式积极与投资者进行沟通，在不违反中国证监会、上海证券交易所和公司信息披露相关规定的前提下，客观、真实、准确、完整地解答投资者问题，促进公司和投资者之间建立长期、稳定、相互信赖的关系，树立良好的资本市场形象。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年第 1 次临时股东大会	2016 年 1 月 8 日		
2015 年年度股东大会	2016 年 3 月 22 日		
2016 年第 2 次临时股东大会	2016 年 10 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> , 公告编号: 2016-028	2016 年 10 月 19 日

股东大会情况说明

适用 不适用

公司召开的 2016 年第 1 次临时股东大会和 2015 年年度股东大会均在上市之前，故决议未披露、刊登在指定网站上。

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈玉珍	否	8	8	0	0	0	否	3
陈玉兴	否	8	8	3	0	0	否	3
陈芳德	否	8	8	0	0	0	否	3
陈昭文	否	8	8	3	0	0	否	3
陈昭仁	否	8	7	3	1	0	否	3
陈堃	否	8	8	3	0	0	否	3
张文丽	是	8	8	3	0	0	否	3
马国华	是	8	7	3	1	0	否	3
孔庆江	是	8	8	3	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	5



通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	3

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

报告期内，公司高级管理人员实行年薪制，年薪收入由基本年薪和绩效年薪两部分组成。基本年薪根据经营规模、经营难度、岗位职责、从业经历、市场薪资行情等因素综合确定，按月平均发放到位。每位高级管理人员的绩效年薪则以年度经营情况、经营管理工作的参与情况为考核基础，结合当年度的市场整体经营环境情况进行考核评分，并核定其个人绩效年薪。由总经理提出初步方案，由董事会薪酬与考核委员会进行评价，报董事会批准后在次年的上半年度发放。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

公司于2016年6月29日在上海证券交易所挂牌上市，根据《上市公司定期报告工作备忘录第一号 年度内部控制信息的编制、审议和披露》中第二条第二点规定：新上市的上市公司应当于

上市当年开始建设内控体系，并在上市的下一年度年报披露的同时，披露内控评价报告和内控审计报告。公司属于新上市公司，目前处于内控体系建设期内，因此未披露 2016 年度内部控制评价报告。

**十、其他**

适用 不适用

**第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 哈森商贸（中国）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的哈森商贸（中国）股份有限公司（以下简称“哈森商贸公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是哈森商贸公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，哈森商贸公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了哈森商贸公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王书阁

中国·北京

中国注册会计师：边俊豪

二〇一七年四月二十六日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：哈森商贸（中国）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	216,145,605.52	96,557,000.30
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	138,246,634.34	151,445,337.34
预付款项	七、6	33,558,852.57	27,890,850.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	745.73	395.59
应收股利			
其他应收款	七、9	30,028,156.70	38,308,013.50
买入返售金融资产			
存货	七、10	675,478,037.14	700,287,123.15
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	1,290.29	
其他流动资产	七、13	164,331,533.29	3,587,734.19
流动资产合计		1,257,790,855.58	1,018,076,455.02
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七、19	138,650,429.25	149,742,162.77
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	7,269,832.22	7,986,266.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	8,609,757.82	5,191,534.53
递延所得税资产	七、29	55,113,789.62	45,992,533.71
其他非流动资产	七、30	21,275,847.81	270,857.28
非流动资产合计		230,919,656.72	209,183,354.85

资产总计		1,488,710,512.30	1,227,259,809.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	2,149,260.22	182,624,589.16
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34		4,064,179.26
应付账款	七、35	200,840,979.69	271,066,245.43
预收款项	七、36	7,023,905.25	3,086,065.73
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	33,577,723.72	39,741,839.86
应交税费	七、38	20,148,956.02	23,598,976.21
应付利息	七、39	1,178.12	312,212.51
应付股利			
其他应付款	七、41	35,716,412.28	37,771,744.04
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		299,458,415.30	562,265,852.20
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51	4,000,000.00	6,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,000,000.00	6,000,000.00
负债合计		303,458,415.30	568,265,852.20
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	217,360,000.00	163,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	462,054,718.96	67,199,049.10
减：库存股			

其他综合收益	七、57	-146,578.51	-161,972.77
专项储备			
盈余公积	七、59	56,215,191.83	50,524,377.87
一般风险准备			
未分配利润	七、60	435,140,664.97	360,341,254.45
归属于母公司所有者权益合计		1,170,623,997.25	640,902,708.65
少数股东权益		14,628,099.75	18,091,249.02
所有者权益合计		1,185,252,097.00	658,993,957.67
负债和所有者权益总计		1,488,710,512.30	1,227,259,809.87

法定代表人：陈玉珍 主管会计工作负责人：伍晓华 会计机构负责人：郭春然

### 母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：哈森商贸（中国）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		141,486,523.61	50,083,628.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	90,032,409.00	160,318,741.08
预付款项		18,643,588.87	20,776,471.07
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	65,496,402.68	32,560,510.99
存货		681,036,116.31	684,766,213.65
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		162,800,056.20	1,795,772.94
流动资产合计		1,159,495,096.67	950,301,338.31
<b>非流动资产：</b>			
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	十七、3	244,216,932.89	214,416,932.89
投资性房地产			
固定资产		61,022,485.81	67,469,148.92
在建工程			
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		1,546,154.73	2,106,186.63
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		1,882,584.34	3,098,687.66
递延所得税资产		31,147,983.76	22,797,117.49
其他非流动资产		20,745,247.81	
非流动资产合计		360,561,389.34	309,888,073.59
资产总计		1,520,056,486.01	1,260,189,411.90
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,000,000.00	113,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			35,000,000.00
应付账款		328,477,448.17	406,523,345.64
预收款项		15,309,109.18	3,163,107.49
应付职工薪酬		17,254,847.88	30,325,534.32
应交税费		9,998,806.13	13,403,099.87
应付利息		1,178.12	312,212.51
应付股利			
其他应付款		19,628,883.59	34,199,708.57
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		391,670,273.07	635,927,008.40
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		4,000,000.00	6,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,000,000.00	6,000,000.00
负债合计		395,670,273.07	641,927,008.40
<b>所有者权益：</b>			
股本		217,360,000.00	163,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		458,974,294.75	64,118,624.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		56,215,191.83	50,524,377.87
未分配利润		391,836,726.36	340,619,400.74

所有者权益合计		1,124,386,212.94	618,262,403.50
负债和所有者权益总计		1,520,056,486.01	1,260,189,411.90

法定代表人：陈玉珍 主管会计工作负责人：伍晓华 会计机构负责人：郭春然

**合并利润表**  
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,682,455,208.46	1,938,532,809.21
其中：营业收入	七、61	1,682,455,208.46	1,938,532,809.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,634,758,810.26	1,847,064,830.72
其中：营业成本	七、61	832,029,902.60	1,003,640,807.07
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			
税金及附加	七、62	16,520,493.60	16,842,765.37
销售费用	七、63	643,091,530.66	673,282,356.80
管理费用	七、64	83,817,534.04	90,385,716.45
财务费用	七、65	3,969,748.99	10,950,920.95
资产减值损失	七、66	55,329,600.37	51,962,264.08
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	1,123,473.26	
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）		48,819,871.46	91,467,978.49
加：营业外收入	七、69	32,894,934.11	41,323,475.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七、70	435,038.58	606,483.40
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		81,279,766.99	132,184,970.09
减：所得税费用	七、71	4,252,691.79	14,610,614.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		77,027,075.20	117,574,355.23
归属于母公司所有者的净利润		80,490,224.48	119,120,843.57
少数股东损益		-3,463,149.28	-1,546,488.34
六、其他综合收益的税后净额		15,394.26	17,082.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税			



后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		15,394.26	17,082.64
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		77,042,469.46	117,591,437.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		80,505,618.74	119,137,926.21
归属于少数股东的综合收益总额		-3,463,149.28	-1,546,488.34
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.42	0.73
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.42	0.73

法定代表人：陈玉珍 主管会计工作负责人：伍晓华 会计机构负责人：郭春然

**母公司利润表**  
2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	1,180,731,062.46	1,574,538,237.95
减：营业成本	十七、4	642,287,519.70	761,777,563.39
税金及附加		7,749,331.64	9,512,636.84
销售费用		484,220,428.21	633,334,444.41
管理费用		42,233,391.99	45,871,141.02
财务费用		2,676,944.10	9,636,166.75
资产减值损失		51,905,903.06	49,846,147.65
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	83,686,745.01	
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）		33,344,288.77	64,560,137.89
加：营业外收入		15,378,272.63	27,217,043.63
其中：非流动资产处置利得			

减：营业外支出		51,516.51	86,987.59
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		48,671,044.89	91,690,193.93
减：所得税费用		-8,237,094.69	21,567,116.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		56,908,139.58	70,123,077.88
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		56,908,139.58	70,123,077.88
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈玉珍 主管会计工作负责人：伍晓华 会计机构负责人：郭春然

### 合并现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,917,306,226.95	2,237,286,363.47
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

收到的税费返还		6,845,758.90	6,261,289.13
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	41,127,057.36	59,014,893.44
经营活动现金流入小计		1,965,279,043.21	2,302,562,546.04
购买商品、接受劳务支付的现金		1,023,225,571.44	1,205,186,083.90
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		520,641,878.75	565,075,129.58
支付的各项税费		155,909,074.93	197,588,998.76
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	269,405,643.66	293,761,778.45
经营活动现金流出小计		1,969,182,168.78	2,261,611,990.69
经营活动产生的现金流量净额		-3,903,125.57	40,950,555.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,120,748.66	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		791,710.00	956,519.75
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		1,912,458.66	956,519.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,119,753.14	11,260,747.01
投资支付的现金		156,650,000.00	
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	七、73	20,000,000.00	
投资活动现金流出小计		203,769,753.14	11,260,747.01
投资活动产生的现金流量净额		-201,857,294.48	-10,304,227.26
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		466,037,330.00	4,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			4,900,000.00
取得借款收到的现金		413,753,232.52	714,104,271.28
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73	1,750,383.74	
筹资活动现金流入小计		881,540,946.26	719,004,271.28
偿还债务支付的现金		563,433,176.96	739,690,039.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,087,173.78	28,979,620.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73	7,294,923.51	3,445,157.48
筹资活动现金流出小计		576,815,274.25	772,114,817.60
筹资活动产生的现金流量净额		304,725,672.01	-53,110,546.32

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,943,609.88	-1,378,640.67
五、现金及现金等价物净增加额		100,908,861.84	-23,842,858.90
加：期初现金及现金等价物余额		90,909,074.72	114,751,933.61
六、期末现金及现金等价物余额		191,817,936.56	90,909,074.71

法定代表人：陈玉珍 主管会计工作负责人：伍晓华 会计机构负责人：郭春然

### 母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,444,378,022.55	1,830,663,416.17
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		19,572,930.32	34,951,800.15
经营活动现金流入小计		1,463,950,952.87	1,865,615,216.32
购买商品、接受劳务支付的现金		861,943,980.22	976,235,879.41
支付给职工以及为职工支付的现金		361,038,684.80	427,141,032.24
支付的各项税费		84,537,655.85	146,596,784.26
支付其他与经营活动有关的现金		199,858,424.90	247,394,295.76
经营活动现金流出小计		1,507,378,745.77	1,797,367,991.67
经营活动产生的现金流量净额		-43,427,792.90	68,247,224.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,120,748.66	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		559,710.00	433,612.63
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		1,680,458.66	433,612.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,645,181.62	6,602,751.52
投资支付的现金		186,450,000.00	15,100,000.00
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		20,000,000.00	
投资活动现金流出小计		229,095,181.62	21,702,751.52
投资活动产生的现金流量净额		-227,414,722.96	-21,269,138.89
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		466,037,330.00	
取得借款收到的现金		296,000,000.00	483,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		762,037,330.00	483,000,000.00
偿还债务支付的现金		408,000,000.00	518,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,248,334.26	27,653,756.10
支付其他与筹资活动有关的现金		6,707,360.00	1,200,000.00
筹资活动现金流出小计		419,955,694.26	546,853,756.10
筹资活动产生的现金流量净额		342,081,635.74	-63,853,756.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		71,239,119.88	-16,875,670.34
加：期初现金及现金等价物余额		50,083,628.58	66,959,298.92
六、期末现金及现金等价物余额		121,322,748.46	50,083,628.58

法定代表人：陈玉珍 主管会计工作负责人：伍晓华 会计机构负责人：郭春然

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	163,000,000.00				67,199,049.10		-161,972.77		50,524,377.87		360,341,254.45	18,091,249.02	658,993,957.67
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	163,000,000.00				67,199,049.10		-161,972.77		50,524,377.87		360,341,254.45	18,091,249.02	658,993,957.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	54,360,000.00				394,855,669.86		15,394.26		5,690,813.96		74,799,410.52	-3,463,149.27	526,258,139.33
(一)综合收益总额							15,394.26				80,490,224.48	-3,463,149.27	77,042,469.47
(二)所有者投入和减少资本	54,360,000.00				394,855,669.86								449,215,669.86
1.股东投入的普通股	54,360,000.00				394,855,669.86								449,215,669.86
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配									5,690,813.96		-5,690,813.96		
1.提取盈余公积									5,690,813.96		-5,690,813.96		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													

2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	217,360,000.00				462,054,718.96		-146,578.51		56,215,191.83		435,140,664.97	14,628,099.75	1,185,252,097.00

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	163,000,000.00				67,199,049.10		-179,055.41		43,512,070.08		264,532,718.67	14,737,737.36	552,802,519.80
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	163,000,000.00				67,199,049.10		-179,055.41		43,512,070.08		264,532,718.67	14,737,737.36	552,802,519.80
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							17,082.64		7,012,307.79		95,808,535.78	3,353,511.66	106,191,437.87
(一) 综合收益总额							17,082.64				119,120,843.57	-1,546,488.34	117,591,437.87
(二) 所有者投入和减少资本												4,900,000.00	4,900,000.00
1. 股东投入的普通股												4,900,000.00	4,900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									7,012,307.79		-23,312,307.79		-16,300,000.00
1. 提取盈余公积									7,012,307.79		-7,012,307.79		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)											-16,300,000.00		-16,300,000.00

的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	163,000,000.00			67,199,049.10		-161,972.77	50,524,377.87		360,341,254.45	18,091,249.02	658,993,957.67

法定代表人：陈玉珍 主管会计工作负责人：伍晓华 会计机构负责人：郭春然

母公司所有者权益变动表  
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	163,000,000.00				64,118,624.89				50,524,377.87	340,619,400.74	618,262,403.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	163,000,000.00				64,118,624.89				50,524,377.87	340,619,400.74	618,262,403.50
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	54,360,000.00				394,855,669.86				5,690,813.96	51,217,325.62	506,123,809.44
(一) 综合收益总额										56,908,139.58	56,908,139.58
(二) 所有者投入和减少资本	54,360,000.00				394,855,669.86				-	-	449,215,669.86
1. 股东投入的普通股	54,360,000.00				394,855,669.86						449,215,669.86
2. 其他权益工具持有者投入资本											



3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								5,690,813.96	-5,690,813.96		
1. 提取盈余公积								5,690,813.96	-5,690,813.96		
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	217,360,000.00				458,974,294.75			56,215,191.83	391,836,726.36		1,124,386,212.94

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	163,000,000.00				64,118,624.89				43,512,070.08	293,808,630.65	564,439,325.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	163,000,000.00				64,118,624.89				43,512,070.08	293,808,630.65	564,439,325.62
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									7,012,307.79	46,810,770.09	53,823,077.88
(一) 综合收益总额										70,123,077.88	70,123,077.88
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者											

权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								7,012,307.79	-23,312,307.79	-16,300,000.00	
1. 提取盈余公积								7,012,307.79	-7,012,307.79		
2. 对所有者(或股东)的分配									-16,300,000.00	-16,300,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	163,000,000.00				64,118,624.89			50,524,377.87	340,619,400.74	618,262,403.50	

法定代表人：陈玉珍 主管会计工作负责人：伍晓华 会计机构负责人：郭春然

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

哈森商贸(中国)股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为哈森商贸(中国)有限公司,于2011年10月20日经江苏省商务厅苏商资[2011]1343号文批准,由珍兴国际股份有限公司、香港欣荣投资有限公司、香港 Granadilla Limited、昆山珍实投资咨询有限公司、昆山华夏投资咨询有限公司、昆山嘉德投资咨询有限公司、昆山坦伯顿投资咨询有限公司和 AMAZING NINGBO LIMITED(BVI)共同发起设立。于2016年6月29日在上海证券交易所上市。

本公司统一社会信用代码为913205007914713500。截止2016年12月31日,本公司累计发行股本总数21736.00万股,注册资本为21736.00万元。注册地址及总部地址为江苏省昆山市花桥镇曹安经济技术开发区花安路1008号,母公司为珍兴国际股份有限公司,最终控制人为英属维尔京群岛 HARRISON SHOES INT'L CO.,LTD,最终控制人为陈玉珍、吴珍芳、陈玉荣、陈玉芳、陈玉兴等陈氏家族。

##### (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属皮革制品制造业,经营范围为鞋、包、服装服饰及皮革产品的研发、设计、批发、零售、佣金代理(拍卖除外),上述产品及相关技术的进出口,并提供相关配套服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

本公司的主要产品包括:鞋、包等,本年度主要产品未发生变化。

##### (三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2017年4月26日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共13户,具体包括:

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
哈森鞋业(深圳)有限公司(简称深圳哈森)	控股子公司	2	75%	75%
深圳珍兴鞋业有限公司(简称深圳珍兴)	全资子公司	2	100%	100%
抚州珍展鞋业有限公司(简称抚州珍展)	全资子公司	2	100%	100%
昆山珍兴鞋业有限公司(简称昆山珍兴)	全资子公司	2	100%	100%
哈森珍兴商贸(上海)有限公司(简称上海哈森)	全资子公司	2	100%	100%
哈森商贸(香港)有限公司(简称香港哈森)	全资子公司	2	100%	100%
台湾哈森兴业有限公司(简称台湾哈森)	全资子公司	2	100%	100%
上海钧钛电子商务有限公司(简称上海钧钛)	全资子公司	2	100%	100%
西藏哈森鞋业有限公司(简称西藏哈森)	全资子公司	2	100%	100%

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
西藏哈森商贸有限公司（简称西藏商贸）	全资子公司	2	100%	100%
上海萱品生物科技有限公司（简称上海萱品）	控股子公司	2	51%	51%
上海铉镐国际贸易有限公司（简称上海铉镐）	全资子公司	2	100%	100%

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。经台湾省桃园市府经登字第 10590859960 号文核准，台湾哈森自 2016 年 10 月 10 日到 2017 年 10 月 10 日停业。

上海铉镐原为上海钧钛之全资子公司，注册资本及实收资本为 100 万元。2016 年上海钧钛和本公司、陈志学、株式会社 TOO COOL FOR SCHOOL 签署股权转让协议，将其所持股权分别转让给本公司 30 万、陈志学 10 万、株式会社 TOO COOL FOR SCHOOL 60 万元。本公司、陈志学、株式会社 TOO COOL FOR SCHOOL 签署增资协议，注册资本增加到 6600 万元，三方按 30%、10%、60%比例增资。2016 年 12 月 2 日中国（上海）自由贸易试验区管理委员会以中（沪）自贸管经贸管（2016）161 号文，对上述股权转让及增资予以批复。

本公司于 2016 年 12 月支付股权转让款 30 万元、增资款 1950 万元；陈志学于 2017 年 1 月支付股权转让款 10 万元、增资款 650 万元；株式会社 Too Cool For School 于 2017 年 1 月支付股权转让款 60 万元、3900 万元。截止 2016 年 12 月 31 日上海铉镐对陈志学和株式会社 TOO COOL FOR SCHOOL 股权转让尚未完成，上海钧钛仍持有上海铉镐 70%股权，本公司实际持有上海铉镐 30%股权，本年度仍将上海铉镐纳入合并范围。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

##### 2. 持续经营

适用  不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

### (2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### (3) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业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。

本公司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；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，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### (4) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予

以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 2) 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份

额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### 3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，



将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### （2）外币财务报表的折算

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。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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，包括交易性金融资产或金融负债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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

①取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

③属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。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) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、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非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。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。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，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。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

① 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

② 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

③ 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### 4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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。

#### 5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分之间, 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(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值; 活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价, 且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍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。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 使用不可观察输入值。

#### **(6) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提**

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。

金融资产发生减值的客观证据, 包括但不限于:

- 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，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

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。

金融资产的具体减值方法如下：

- 1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，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确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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的减值损失，不得转回。

## 2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## (7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11. 应收款项

## (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单笔金额 100 万元以上的应收账款，单笔金额 50 万元以上的其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

## (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
余额百分比法	保证金、押金采用余额百分比法计提坏账准备。
账龄分析法	对销售货款和其他往来组合采用账龄分析法计提坏账准备。
关联方组合	除资不抵债、严重亏损以外的关联方客户；合并范围内的关联方组合。公司对关联方组合不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中：3 个月以内	1	1
3-12 个月	3	3
1-2 年	30	30
2-3 年	60	60
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
保证金	不适用	1
押金	不适用	1

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

**(4). 其他计提方法说明：**

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

## 12. 存货

适用 不适用

### (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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

### (2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

### (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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若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基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。
- 3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

**13. 划分为持有待售资产**

适用 不适用

**(1) 持有待售资产确认标准**

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- 1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- 2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- 3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4) 该项转让将在一年内完成。

**(2) 持有待售资产的会计处理方法**

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

**14. 长期股权投资**

适用 不适用

**(1) 初始投资成本的确定**

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见“五、5. 同一控制下和非同一控制下企业合并”的会计处理方法

**2) 其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式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。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。



在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## **(2) 后续计量及损益确认**

### **1) 成本法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### **2) 权益法**

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

本公司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和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及

长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### **(3) 长期股权投资核算方法的转换**

#### **1) 公允价值计量转权益法核算**

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### **2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算**

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### **3) 权益法核算转公允价值计量**

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### **4) 成本法转权益法**

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### **5) 成本法转公允价值计量**

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22

号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### **(4) 长期股权投资的处置**

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### **(5) 共同控制、重大影响的判断标准**

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；3) 与被投资单位之间发生重要交易；4) 向被投资单位派出管理人员；5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	10	4.5
机器设备	年限平均法	10	0	10
生产工具、器具	年限平均法	5	0	20
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
办公设备	年限平均法	5	0	20
电子设备	年限平均法	3	0	33.3

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

### (1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，以单项在建工程为基础估计其可收回金额，难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

### (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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除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）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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，包括土地使用权、软件等。

#### 1) 无形资产的计价方法

外购无形资产的成本，包括购买价款、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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 2) 无形资产的后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### ①使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5-10 年	按给企业带来经济利益的期限

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地证
商标使用权	5-10 年	

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## ②使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

### 3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### 4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，以单项无形资产为基础估计其可收回金额，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

### 1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。



内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的

商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。

## 23. 长期待摊费用

√适用  不适用

### (1) 摊销方法

长期待摊费用,是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### (2) 摊销年限

有明确受益期限的,按受益期限摊销;无明确受益期的,按 5-10 年摊销。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用  不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬,离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的短期薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用  不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等;在职工为本公司提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后,不再有其他的支付义务。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用  不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿,在发生当期计入当期损益。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用  不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

## 25. 预计负债

√适用  不适用

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售分三大类：直营（分商场专柜、专卖店、电子商务）、经销、出口销售。

商场专柜系在百货商场、大型超市、购物广场、综合市场、大型卖场、鞋城等各类大型零售商场中设立的专柜，由商场统一收款。公司于商品销售给最终消费者并收到商场的销售结算清单时确认销售收入；

专卖店系公司自行购买或租赁场地，自行组织销售和收款的营销网点，于商品交付给最终消费者并收到货款时确认收入。

电子商务直销系本公司依托天猫商城等网络平台直接面向消费者的销售，于商品交付给消费

者并通过支付宝等第三方平台收取货款时确认收入。电子商务代销系本公司委托唯品会开展的品牌特卖活动，于收到代销清单时确认收入。

经销系公司与经销商签订经销合同，并按本公司制定的统一品牌标准开设的店铺和专柜，本公司与经销商为买断式销售，于商品发出交付给各分销商后并获得收款的权利时确认收入。

出口销售系对境外销售一般以 FOB 方式结算，于仓库发出商品，开具出库单，将货物交付承运人，报关出口获得海关签发的报关单时确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

本公司取得的、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。与资产相关的政府补助，收到时确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；但是按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿企业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营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。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：1) 该交易不是企业合并；2) 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。

对于与联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异

的应纳税所得额。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## (3) 同时满足下列条件时，企业将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。

1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额

确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用  不适用

### 34. 其他

适用  不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	5%、17%
企业所得税	应纳税所得额	9%、16.5%、17%、25%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率
哈森商贸（中国）股份有限公司	25%

哈森鞋业（深圳）有限公司	25%
深圳珍兴鞋业有限公司	25%
抚州珍展鞋业有限公司	25%
昆山珍兴鞋业有限公司	25%
哈森珍兴商贸（上海）有限公司	25%
哈森商贸（香港）有限公司	16.5%
台湾哈森兴业有限公司	17%
上海钧钛电子商务有限公司	25%
上海铉镐国际贸易有限公司	25%
西藏哈森鞋业有限公司	9%
西藏哈森商贸有限公司	9%
上海萱品生物科技有限公司	25%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

根据《财政部、海关总署、国家税务总局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），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》（藏政发[2014]51号）第四条，自2015年1月1日起至2017年12月31日止，暂免征收西藏地区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分。根据《国务院关于明确中央与地方所得税收入分享比例的通知》（国发[2003]26号），中央与地方所得税收入分享比例按中央分享60%，地方分享40%执行。即，西藏哈森鞋业、西藏哈森商贸实际所得税税率为9%（ $15\% \times (1-40\%) = 9\%$ ）。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	306,840.11	330,236.16
银行存款	191,511,096.45	90,578,838.56
其他货币资金	24,327,668.96	5,647,925.58
合计	216,145,605.52	96,557,000.30
其中：存放在境外的款项总额	4,517,312.98	7,333,010.15

#### 其他说明

期末货币资金中受限制的明细如下：用于担保的定期存款或通知存款4,163,893.81元；履约保证金20,163,775.15元。履约保证金说明如下：2015年5月13日，本公司与Yorkville签署

了《商标转让协议》，受让其在中国、香港、澳门及马德里申请注册的第 25 类上的 ROBERTA 系列商标在“成人女鞋”特定品项上的商标专用权，合同金额为 5000 万元。本公司已预付 2000 万元，此外本公司在台湾银行上海分行开立双方共管账户存入 2000 万元，截止 2016 年 12 月 31 日账户余额为 20,163,775.15 元（含利息）。

**2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

适用 不适用

**3、衍生金融资产**

适用 不适用

**4、应收票据**

**(1) 应收票据分类列示**

适用 不适用

**(2) 期末公司已质押的应收票据**

适用 不适用

**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：**

适用 不适用

**(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	142,099,185.06	100	3,852,550.72	2.71	138,246,634.34	154,450,745.03	100	3,005,407.69	1.95	151,445,337.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	142,099,185.06	/	3,852,550.72	/	138,246,634.34	154,450,745.03	/	3,005,407.69	/	151,445,337.34

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1-3 月	130,845,012.09	1,308,459.13	1.00
3-12 月	6,712,063.62	201,361.91	3.00
1 年以内小计	137,557,075.71	1,509,821.04	4.00
1 至 2 年	2,919,967.34	875,990.20	30.00
2 至 3 年	388,506.32	233,103.79	60.00
3 年以上	1,233,635.69	1,233,635.69	100.00
合计	142,099,185.06	3,852,550.72	2.71

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 847,143.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位：元

单位名称	余额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例 (%)
第一名	7,645,349.28	76,453.49	5.38
第二名	4,901,777.33	49,017.77	3.45
第三名	3,301,344.66	33,013.45	2.32
第四名	2,110,778.55	21,107.79	1.49
第五名	1,925,442.40	19,254.42	1.35
合计	19,884,692.22	198,846.92	13.99

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	33,392,356.93	99.50	27,458,467.89	98.45
1 至 2 年	164,564.34	0.49	432,383.06	1.55
2 至 3 年	1,931.30	0.01		
合计	33,558,852.57	100.00	27,890,850.95	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位: 元

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	900,000.00	2.68
第二名	733,351.88	2.19
第三名	523,407.64	1.56
第四名	406,446.53	1.21
第五名	320,875.52	0.96
合计	2,884,081.57	8.60

其他说明

□适用 √不适用

## 7、应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	745.73	395.59
合计	745.73	395.59

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

适用 不适用

**8、 应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	30,384,830.21	100	356,673.51	1.17	30,028,156.70	38,710,630.22	100	402,616.72	1.04	38,308,013.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	30,384,830.21	/	356,673.51	/	30,028,156.70	38,710,630.22	/	402,616.72	/	38,308,013.50

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1-3 月	5,893,447.56	59,583.03	1.01
3-12 月	445,182.33	13,355.47	3.00
1 年以内小计	6,338,629.89	72,938.50	1.15
1 至 2 年	95,100.00	28,530.00	30.00
2 至 3 年	26,600.00	15,960.00	60.00
合计	6,460,329.89	117,428.50	1.82

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
保证金、押金	23,924,500.32	239,245.01	1
合计	23,924,500.32	239,245.01	1

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 45,943.21 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	23,924,500.32	21,635,108.77
个人借款、备用金	2,099,578.42	870,752.37
上市费用		12,367,548.88
单位代付社保费、住房公积金	2,107,760.09	2,420,383.53

其他	2,252,991.38	1,416,836.67
合计	30,384,830.21	38,710,630.22

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金、押金	5,000,000.00	1-2年	16.46	5,000,000.00
第二名	保证金、押金	1,500,000.00	3年以上	4.94	1,500,000.00
第三名	技术服务费 押金	960,000.00	3年以上	3.16	960,000.00
第四名	出口退税	638,081.67	1年以内	2.10	638,081.67
第五名	保证金、押金	468,838.00	3年以上	1.54	468,838.00
合计	/	8,566,919.67	/	28.20	8,566,919.67

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	56,015,314.47	20,433,743.18	35,581,571.29	60,250,728.88	17,584,786.78	42,665,942.10
在产品	4,921,937.82		4,921,937.82	11,528,585.98	45,647.74	11,482,938.24
库存商品	724,939,669.97	98,571,193.27	626,368,476.70	716,972,272.48	88,895,039.23	628,077,233.25
发出商品	8,606,051.33		8,606,051.33	18,061,009.56		18,061,009.56
合计	794,482,973.59	119,004,936.45	675,478,037.14	806,812,596.90	106,525,473.75	700,287,123.15

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	17,584,786.78	2,969,843.35		120,886.95		20,433,743.18
在产品	45,647.74			45,647.74		
库存商品	88,895,039.23	51,558,614.35		41,882,460.31		98,571,193.27
发出商品						
合计	106,525,473.75	54,528,457.70		42,048,995.00		119,004,936.45



## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	1,539,550.20	1,777,087.42
所得税预缴税额	6,141,983.09	1,810,646.77
理财产品	156,650,000.00	
合计	164,331,533.29	3,587,734.19

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况：

适用 不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 19、固定资产

### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	158,951,042.53	45,671,926.09	29,778,543.47	31,327,202.45	265,728,714.54
2. 本期增加金额		1,549,366.90	2,687,494.36	1,488,578.12	5,725,439.38
(1) 购置		1,549,366.90	2,687,494.36	1,488,578.12	5,725,439.38
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		113,959.51	2,058,617.20	973,693.77	3,146,270.48
(1) 处置或报废		113,959.51	2,058,617.20	973,693.77	3,146,270.48
4. 期末余额	158,951,042.53	47,107,333.48	30,407,420.63	31,842,086.80	268,307,883.44
二、累计折旧					
1. 期初余额	38,698,289.89	33,322,152.57	18,972,587.33	24,993,521.98	115,986,551.77
2. 本期增加金额	7,094,609.40	2,272,798.10	4,071,598.00	3,100,766.87	16,539,772.37
(1) 计提	7,094,609.40	2,272,798.10	4,071,598.00	3,100,766.87	16,539,772.37
3. 本期减少金额		85,320.06	1,867,978.20	915,571.69	2,868,869.95

(1) 处置或报废		85,320.06	1,867,978.20	915,571.69	2,868,869.95
4. 期末余额	45,792,899.29	35,509,630.61	21,176,207.13	27,178,717.16	129,657,454.19
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	113,158,143.24	11,597,702.87	9,231,213.50	4,663,369.64	138,650,429.25
2. 期初账面价值	120,252,752.64	12,349,773.52	10,805,956.14	6,333,680.47	149,742,162.77

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**20、在建工程****(1). 在建工程情况**

□适用 √不适用

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况:**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、工程物资**

□适用 √不适用

**22、固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

### (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其它	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	6,843,440.00			4,241,271.50	11,084,711.50
2. 本期增加金额				178,662.40	178,662.40
(1) 购置				178,662.40	178,662.40
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,843,440.00			4,419,933.90	11,263,373.90
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,139,448.58			1,958,996.36	3,098,444.94
2. 本期增加金额	137,226.36			757,870.38	895,096.74
(1) 计提	137,226.36			757,870.38	895,096.74
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,276,674.94			2,716,866.74	3,993,541.68
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	5,566,765.06			1,703,067.16	7,269,832.22
2. 期初账面价值	5,703,991.42			2,282,275.14	7,986,266.56

### (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
深圳珍兴租入资产改良	487,943.18	383,502.00	773,061.27		98,383.91
深圳哈森租入资产改良	176,990.22		104,652.97		72,337.25
台湾哈森租入资产改良	26,907.00		26,907.00		0.00
哈森股份门店装修	2,862,525.19	881,278.64	1,974,166.68		1,769,637.15
哈森股份租入办公楼装修	236,162.47		123,215.28		112,947.19
上海钧钛租入房屋装修	883,886.83	6,567,212.08	1,814,790.49		5,636,308.42
其他零星项目	48,660.16	710,389.83	123,957.16		635,092.83
西藏哈森商贸门店装修		346,623.93	61,572.86		285,051.07
上海萱品门店装修	468,459.48		468,459.48		0.00
合计	5,191,534.53	8,889,006.48	5,470,783.19		8,609,757.82

其他说明：

长期待摊费用期末余额增加，主要系本公司之二级子公司上海铨镝业务扩展增加装修所致。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	117,548,264.51	29,295,107.16	109,933,498.16	27,272,842.21
内部交易未实现利润	74,983,473.25	18,745,868.31	74,878,766.00	18,719,691.50
可抵扣亏损	28,291,256.60	7,072,814.15		
合计	220,822,994.36	55,113,789.62	184,812,264.16	45,992,533.71

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,665,896.18	842,116.57
可抵扣亏损	51,444,500.57	32,634,567.18
合计	57,110,396.75	33,476,683.75

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	530,600.00	270,857.28
预付商标转让款	20,120,724.34	
预付软件款	624,523.47	
合计	21,275,847.81	270,857.28

其他说明：

报告期内，本公司预付Yorkville 商标转让款2000万元，另外代扣代缴流转税对应的城建税、教育费附加120,724.34元，截止2016年12月31日尚未办妥变更登记手续。

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,149,260.22	69,624,589.16
信用借款	1,000,000.00	113,000,000.00

合计	2,149,260.22	182,624,589.16
----	--------------	----------------

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

## 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		1,064,179.26
银行承兑汇票		3,000,000.00
合计		4,064,179.26

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 35、应付账款

## (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程、设备类	292,061.31	475,195.90
材料采购类	18,931,360.65	44,216,903.01
成品鞋采购类	159,336,619.26	206,319,510.93
费用类	22,280,938.47	20,054,635.59
合计	200,840,979.69	271,066,245.43

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	7,023,905.25	3,086,065.73
合计	7,023,905.25	3,086,065.73

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	39,209,514.10	469,997,760.66	476,262,723.35	32,944,551.41
二、离职后福利-设定提存计划	532,325.76	48,561,667.60	48,460,821.05	633,172.31
三、辞退福利		1,796,496.61	1,796,496.61	
合计	39,741,839.86	520,355,924.87	526,520,041.01	33,577,723.72

**(2). 短期薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	38,510,739.95	420,265,090.09	426,155,956.70	32,619,873.34
二、职工福利费	354,009.20	11,369,506.95	11,723,516.15	
三、社会保险费	305,862.95	23,806,721.45	23,900,464.33	212,120.07
其中：医疗保险费	274,551.86	20,605,279.25	20,700,855.85	178,975.26
工伤保险费	19,060.10	1,420,135.00	1,427,448.01	11,747.09
生育保险费	12,250.99	1,781,307.20	1,772,160.47	21,397.72
四、住房公积金	38,902.00	13,994,268.25	13,920,612.25	112,558.00
五、工会经费和职工教育经费		562,173.92	562,173.92	
合计	39,209,514.10	469,997,760.66	476,262,723.35	32,944,551.41

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	471,802.99	45,954,969.91	45,828,087.22	598,685.68
2、失业保险费	60,522.77	2,606,697.69	2,632,733.83	34,486.63
合计	532,325.76	48,561,667.60	48,460,821.05	633,172.31

其他说明：

适用 不适用

### 38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,648,097.55	16,302,916.19
企业所得税	3,907,685.76	4,236,083.18
土地使用税	144,638.55	141,246.24
房产税	116,504.41	144,149.42
其他	2,332,029.75	2,774,581.18
合计	20,148,956.02	23,598,976.21

### 39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,178.12	312,212.51
合计	1,178.12	312,212.51

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 40、应付股利

适用 不适用

### 41、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	11,320,259.36	12,580,594.28
预提费用	19,702,558.04	19,720,081.21
应付费用	1,431,785.96	2,978,570.17
其他	3,261,808.92	2,492,498.38
合计	35,716,412.28	37,771,744.04

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,000,000.00		2,000,000.00	4,000,000.00	期末余额为物流建设项目专项补助
合计	6,000,000.00		2,000,000.00	4,000,000.00	/

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
上市专项补贴	2,000,000		2,000,000		0	与收益相关
物流及管理信息化建设项目补助	4,000,000				4,000,000	与资产相关
合计	6,000,000		2,000,000		4,000,000	/

其他说明:

适用 不适用

#### 52、其他非流动负债

适用 不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	163,000,000.00	54,360,000.00				54,360,000.00	217,360,000.00

其他说明：

报告期内，公司公开发行 5,436 万股人民币普通股，每股面值 1 元。

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	67,199,049.10	394,855,669.86		462,054,718.96
其他资本公积				
合计	67,199,049.10	394,855,669.86		462,054,718.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内，公司公开发行人民币普通股 5,436 万股，每股发行价 9.15 元，共募集人民币 497,394,000.00 元，扣除发行相关费用 48,178,330.14 元，实际募集资金净额 449,215,669.86 元，其中计入股本 54,360,000.00 元，计入资本公积-股本溢价 394,855,669.86 元。

**56、库存股**

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-161,972.77	15,394.26			15,394.26		-146,578.51
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务	-161,972.77	15,394.26			15,394.26		-146,578.51

报表折算差额							
其他综合收益合计	-161,972.77	15,394.26			15,394.26		-146,578.51

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	50,524,377.87	5,690,813.96		56,215,191.83
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	50,524,377.87	5,690,813.96		56,215,191.83

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司按照净利润的10%计提法定公积金。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	360,341,254.45	264,532,718.67
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	360,341,254.45	264,532,718.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,490,224.48	119,120,843.57
减：提取法定盈余公积	5,690,813.96	7,012,307.79
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		16,300,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	435,140,664.97	360,341,254.45

**61、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,682,455,208.46	832,029,902.60	1,938,532,809.21	1,003,640,807.07

其他业务				
合计	1,682,455,208.46	832,029,902.60	1,938,532,809.21	1,003,640,807.07

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	6,657.64	57,442.05
城市维护建设税	7,628,966.64	8,976,748.19
教育费附加	6,425,979.51	7,801,895.79
房产税	815,674.40	
土地使用税	749,032.34	
车船使用税	21,158.10	
印花税	784,613.78	
其他	88,411.19	6,679.34
合计	16,520,493.60	16,842,765.37

其他说明：

本期税金及附加，公司根据财政部于2016年12月3日发布的《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）将原在管理费用中核算的房产税、土地使用税、印花税等调整至税金及附加科目。

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及其附加	389,659,857.69	403,192,941.82
商场促销费及广告费	113,017,865.07	121,908,301.03
装修费	32,236,816.03	40,565,810.16
运输费	21,205,804.12	24,314,226.04
租金支出	30,649,735.68	23,144,848.59
物料消耗	5,817,615.54	6,874,101.38
差旅费	8,796,708.81	10,125,875.52
固定资产折旧	6,591,555.75	7,601,641.35
邮电费	4,319,941.62	4,595,879.45
制服费	3,143,109.48	2,322,996.64
办公费	5,692,878.04	6,275,672.31
水电物业费	5,011,389.09	4,136,873.97
会务费	1,887,565.38	997,860.78
汽车费用	3,210,985.85	3,089,914.70
交际费	553,052.92	1,644,259.74
其他	11,296,649.59	12,491,153.32
合计	643,091,530.66	673,282,356.80

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及其附加	35,835,900.32	35,115,555.12
研发费用	25,443,143.52	29,031,020.22
物料消耗	829,715.75	675,663.42
固定资产折旧	5,536,768.87	5,100,368.08
签证、咨询服务费	1,009,144.81	1,699,644.59
租金支出	2,797,558.40	3,027,262.82
差旅费	1,393,386.49	1,605,189.75
交际费	1,070,994.00	1,425,956.24
各项税金	268,129.75	1,703,107.03
办公费	2,584,937.71	2,219,089.79
水电费	1,219,548.89	1,032,143.79
其他	5,828,305.53	7,750,715.60
合计	83,817,534.04	90,385,716.45

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,664,111.38	13,118,979.69
利息收入	-2,298,671.24	-756,031.65
汇兑损失净额	-357,717.32	-345,724.63
手续费及其他	-37,973.83	-1,066,302.46
合计	3,969,748.99	10,950,920.95

其他说明：

主要是 2016 年借款减少相应利息支出减少，以及首次发行股票上市，增加资金储备进而利息收入增加所致

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	801,142.67	506,226.95
二、存货跌价损失	54,528,457.70	51,456,037.13
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	55,329,600.37	51,962,264.08

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品收益	1,123,473.26	
合计	1,123,473.26	

其他说明：

无

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	241,050.86	465,610.12	241,050.86
其中：固定资产处置利得	241,050.86	465,610.12	241,050.86
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助	32,492,022.60	40,732,059.40	32,492,022.60
其他	161,860.65	125,805.48	161,860.65
合计	32,894,934.11	41,323,475.00	32,894,934.11

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
上市专项资金补助（递延收益摊销）	2,000,000.00		与收益相关
花桥经济开发区现代服务业发展专项资金	8,350,000.00	26,780,000.00	与收益相关
哈森上市奖励补贴	4,500,000.00		与收益相关
注册商标补贴		59,000.00	与收益相关
稳定就业岗位补贴	867,566.39	71,400.00	与收益相关
浦东新区“十二五”财政扶持基金	39,000.00	44,000.00	与收益相关
出口信保保费补贴	736,513.00	1,245,639.00	与收益相关
出口创汇奖励	4,440.00		与收益相关
再就业补助	342,366.72	122,580.40	与收益相关
企业发展及奖励金	15,652,136.49	12,383,000.00	与收益相关
工业经济转型发展专项资金		13,000.00	与收益相关
鼓励投资兴办企业奖励		13,440.00	与收益相关
合计	32,492,022.60	40,732,059.40	

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	57,041.40	586,424.47	57,041.40
其中：固定资产处置损失	57,041.40	586,424.47	57,041.40
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款		564.74	
其他	377,997.18	19,494.19	377,997.18
合计	435,038.58	606,483.40	435,038.58

**71、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,260,176.12	32,944,074.45
递延所得税费用	-9,007,484.33	-18,333,459.59
合计	4,252,691.79	14,610,614.86

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	81,279,766.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,319,941.75
子公司适用不同税率的影响	-22,333,420.08
调整以前期间所得税的影响	147,815.69
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,355,524.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,473,879.01
所得税费用	4,252,691.79

其他说明：

□适用 √不适用

**72、 其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**73、 现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-利息收入	2,298,671.24	756,031.65
政府补助补贴	30,492,022.60	44,732,059.40
保证金等	8,336,363.52	13,526,802.39
合计	41,127,057.36	59,014,893.44

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

销售费用	226,117,112.60	256,376,126.55
管理费用	20,152,674.37	21,900,129.75
财务费用	682,648.34	1,162,009.71
保证金等	22,453,208.35	14,323,512.44
合计	269,405,643.66	293,761,778.45

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
商标转让款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
使用受限的资金	1,750,383.74	
合计	1,750,383.74	

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上市申报费	6,707,360.00	1,200,000.00
额度管理费及保函手续费	321,211.54	269,757.98
使用受限的现金	266,351.97	1,975,399.50
合计	7,294,923.51	3,445,157.48

## 74. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	77,027,075.20	117,574,355.23
加：资产减值准备	55,329,600.37	51,962,264.08

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,500,157.99	17,344,360.97
无形资产摊销	895,096.74	743,841.26
长期待摊费用摊销	5,470,783.19	4,534,700.24
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)	-184,009.46	120,814.35
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)	6,664,111.38	13,118,979.69
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,123,473.26	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-9,121,255.91	-18,333,459.59
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)	-29,719,371.69	-43,770,418.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,641,809.48	10,457,625.18
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-128,283,649.60	-112,802,507.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,903,125.57	40,950,555.35
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	191,817,936.56	90,909,074.71
减: 现金的期初余额	90,909,074.72	114,751,933.61
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	100,908,861.84	-23,842,858.90

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	191,817,936.56	90,909,074.72
其中: 库存现金	306,840.11	330,236.16
可随时用于支付的银行存款	191,511,096.45	90,578,838.56
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	191,817,936.56	90,909,074.72
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,163,894	香港哈森向花旗银行、汇丰银行借款，分别以30万美元定期存款质押。
货币资金	20,163,775	从Yorkville受让ROBERTA系列商标专用权，本公司在台湾银行上海分行开立双方共管账户存入2000万元，截止2016年12月31日账户余额为20,163,775.15元（含利息）。
合计	24,327,669	/

#### 77、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			17,157,475.77
其中：美元	2,441,053.61	6.94	16,933,588.89
欧元	218.38	7.31	1,595.66
港币	70,801.73	0.89	63,332.86
新台币	738,311.00	0.22	158,958.36
应收账款			3,959,644.04
其中：美元	570,800.64	6.94	3,959,644.04
其他应收款			572,933.16
美元	77,000.00	6.94	534,149.00
港元	43,358.00	0.89	38,784.16
短期借款			1,149,260.22

美元	157,805.58	6.94	1,094,697.31
港元	60,997.54	0.89	54,562.91
应付账款			15,993,733.67
美元	2,251,043.20	6.94	15,615,486.68
欧元	45,290.05	7.31	330,925.34
港元	28,795.00	0.89	25,757.42
新台币	100,159.00	0.22	21,564.23
其他应付款			478,681.40
美元	59,707.34	6.94	414,189.82
港元	72,097.10	0.89	64,491.58

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

适用 不适用

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、其他

适用 不适用

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用



## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
深圳哈森	深圳	深圳	生产、销售	75		同一控制下合并
深圳珍兴	深圳	深圳	生产、销售	100		同一控制下合并
抚州珍展	抚州	抚州	生产、销售	100		同一控制下合并
昆山珍兴	昆山	昆山	生产、销售	100		同一控制下合并
上海哈森	上海	上海	贸易	100		新设
香港哈森	香港	香港	贸易	100		新设
台湾哈森	台湾	台湾	贸易	100		新设
上海钧钛	上海	上海	贸易	100		新设
西藏哈森鞋业	西藏	西藏	贸易	100		新设
西藏哈森商贸	西藏	西藏	贸易	100		新设
上海萱品	上海	上海	贸易	51		新设
上海铨镐	上海	上海	贸易	30	70	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

#### (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：元 币种：港元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
珍兴国际股份有限公司 (HARRISON SHOES INTERNATIONAL COMPANY LIMITED)	香港	投资	57,880,513	68.26	68.26

本企业的母公司情况的说明

母公司为珍兴国际股份有限公司，最终控制人为英属维尔京群岛 HARRISON SHOES INT'L CO.,LTD。

本企业最终控制方是陈玉珍、吴珍芳、陈玉荣、陈玉芳、陈玉兴等陈氏家族

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
昆山珍展物业管理有限公司（以下简称昆山珍展物业）	集团兄弟公司
昆山珍兴物业房产有限公司（以下简称昆山珍兴物业）	集团兄弟公司
泰庆皮革有限公司（以下简称泰庆皮革）	其他
泰庆皮革塑料工业股份有限公司（以下简称台湾泰庆）	其他

**其他说明**

备注 1：杨正持有本公司间接控制股东 HARRISON (BVI) 6.128% 股权，并任其董事；同时持有泰庆皮革控股股东弘高国际有限公司 36% 的股权，并任泰庆皮革董事长，系台湾泰庆负责人。鉴于本公司和泰庆皮革、台湾泰庆同受杨正重大影响，本公司将泰庆皮革、台湾泰庆作为关联方披露。

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
泰庆皮革	采购材料	1,669,597.78	4,012,067.66
台湾泰庆	采购材料	90,096.73	163,401.83
合计		1,759,694.51	4,175,469.49

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
昆山珍展物业	租赁房屋及相关配套服务	3,777,898.02	2,012,961.60
昆山珍兴物业	租赁房屋	259,466.65	155,680.00
合计		4,037,364.67	2,168,641.60

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

因日常经营需要，本公司向关联方承租办公楼、车间、仓库、商铺。

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
香港哈森	2289.80 万人民币	2016/2/17	2017/2/16	否
香港哈森	500 万美元	2016/5/7	2017/5/7	否
深圳珍兴	400 万美元	2016/1/27	2017/1/27	否
深圳珍兴	1200 万美元	2016/3/16	2017/3/16	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

√适用 □不适用

以上担保均为本公司向子公司提供的担保。

#### (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,998,092	6,132,696

#### (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

### 6. 关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

□适用 √不适用

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	泰庆皮革	343,329.89	835,216.28
应付票据	台湾泰庆		7,504.27

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

## 5、 其他

□适用 √不适用

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止 2016 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、 或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

√适用 □不适用

截至本财务报告日, 本公司不存在应披露的其他或有事项。

**3、其他**

□适用 √不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	56,513,600.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

(1) 2016 年本公司、陈志学、株式会社 T00 COOL FOR SCHOOL 三方和上海钧钛签署股权转让协议，三方各受让上海钧钛所持有上海铨镐 30%、10%、60%股权，同时三方签署增资协议，分别按 30%、10%、60%比例向上海铨镐增资。本公司于 2016 年 12 月支付股权转让款 30 万元、增资款 1950 万元；陈志学于 2017 年 1 月支付股权转让款 10 万元、增资款 650 万元；株式会社 Too Cool For School 于 2017 年 1 月支付股权转让款 60 万元、3900 万元。鉴于前述股权转让、及增资已完成，自 2017 年 1 月起上海铨镐不再纳入本公司合并范围，并由此产生股权处置收益 1,521.93 万元。

(2) 昆山珍兴所处地块根据政府规划已不属于生产用地，因此昆山珍兴于 2017 年 1 月起停止生产，其产能转移至其他子公司或外协生产，对公司生产经营不构成重大影响。

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

√适用 □不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

- 1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
- 2)管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;
- 3)能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部,满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部:

- 1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上;
- 2) 该分部的分部利润(亏损)的绝对额,占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75%时,增加报告分部的数量,按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围,直到该比重达到 75%:

- 1)将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部;
- 2)将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并,作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定,与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	国内业务部	国际业务部	分部间抵销	合计
一、营业收入	1,413,299,784.44	269,155,424.02		1,682,455,208.46
其中:对外交易收入	1,413,299,784.44	269,155,424.02		1,682,455,208.46



分部间交易收入				
二、营业费用	1,358,059,302.78	272,729,758.49		1,630,789,061.27
三、利润总额	55,240,481.66	-3,574,334.47		51,666,147.19
四、资产总额	1,253,598,442.77	235,112,069.53		1,488,710,512.30
五、负债总额	216,427,422.78	87,030,992.53		303,458,415.31
补充披露：				
折旧、摊销费用	11,342,827.14	6,052,427.59		17,395,254.73
当期发生的在建工程成本总额、购置的固定资产和无形资产的成本总额	4,501,772.87	1,320,563.77		5,822,336.64

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

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

分部利润和财务报表利润的衔接

项目	金额
分部利润总额	51,666,147.19
加：营业外收入	32,894,934.11
投资收益	1,123,473.26
加：公允价值变动收益	
减：财务费用	3,969,748.99
营业外支出	435,038.58
财务报表利润总额	81,279,766.99

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	93,364,537.54	100	3,332,128.54	3.57	90,032,409.00	163,469,912.06	100	3,151,170.98	1.93	160,318,741.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	93,364,537.54	/	3,332,128.54	/	90,032,409.00	163,469,912.06	/	3,151,170.98	/	160,318,741.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1-3 月	83,221,245.71	832,212.46	1.00
3-12 月	5,641,364.24	169,240.93	3.00
1 年以内小计	88,862,609.95	1,001,453.39	1.13
1 至 2 年	2,879,785.58	863,935.67	30.00
2 至 3 年	388,506.32	233,103.79	60.00
3 年以上	1,233,635.69	1,233,635.69	100.00
合计	93,364,537.54	3,332,128.54	3.57

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 180,957.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末余额	占余额比例%	已计提坏账准备
第一名	2,110,778.55	2.26	21,107.79
第二名	1,925,442.40	2.06	19,254.42
第三名	1,838,971.40	1.97	18,389.71

第四名	1,776,297.71	1.90	532,888.43
第五名	1,408,594.39	1.51	14,085.94
合计	9,060,084.45	9.70	605,726.29

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	67,050,211.55	100	1,553,808.87	2.32	65,496,402.68	32,902,841.24	100	342,330.25	1.04	32,560,510.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	67,050,211.55	/	1,553,808.87	/	65,496,402.68	32,902,841.24	/	342,330.25	/	32,560,510.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1-3 月	7,806,814.50	78,068.14	1.00
3-12 月	43,228,388.03	1,296,851.64	3.00
1 年以内小计	51,035,202.53	1,374,919.78	2.69
1 至 2 年	10,500.00	3,150.00	30.00
2 至 3 年	26,600.00	15,960.00	60.00
合计	51,072,302.53	1,394,029.78	2.73

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金、保证金	15,977,909.02	159,779.09	1
合计	15,977,909.02	159,779.09	1

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,211,478.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	15,977,909.02	17,700,344.51
个人借款、备用金	502,520.28	522,322.66
上市费用		12,367,548.88

单位代付社保、公积金	1,437,572.13	1,882,926.29
其他	49,132,210.12	429,698.90
合计	67,050,211.55	32,902,841.24

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	预付款	5,000,000.00	1-2年	7.46	50,000.00
第二名	保证金、押金	1,500,000.00	3年以上	2.24	15,000.00
第三名	保证金、押金	468,838.00	3年以上	0.70	4,688.38
第四名	保证金	251,897.50	1-3个月	0.38	2,518.98
第五名	押金	200,000.00	3年以上	0.30	2,000.00
合计	/	7,420,735.50	/	11.08	74,207.36

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	244,216,932.89		244,216,932.89	214,416,932.89		214,416,932.89
对联营、合营企业投资						
合计	244,216,932.89		244,216,932.89	214,416,932.89		214,416,932.89

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
哈森珍兴商贸（上海）有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
哈森商贸（香港）有限公司	1,762,400.00			1,762,400.00		
台湾哈森兴业有限公司	1,314,917.13			1,314,917.13		
上海钧钛电子商务有限公司	13,296,151.00			13,296,151.00		
抚州珍展鞋业有限公司	59,905,875.83			59,905,875.83		
哈森鞋业（深圳）有限公司	41,496,632.04			41,496,632.04		
深圳珍兴鞋业有限公司	64,564,459.56			64,564,459.56		
昆山珍兴鞋业有限公司	13,976,497.33			13,976,497.33		
上海萱品生物科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
西藏哈森鞋业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
西藏哈森商贸有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
上海铨镐国际贸易有限公司		19,800,000.00		19,800,000.00		
合计	214,416,932.89	29,800,000.00		244,216,932.89		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,180,731,062.46	642,287,519.70	1,574,538,237.95	761,777,563.39
其他业务				
合计	1,180,731,062.46	642,287,519.70	1,574,538,237.95	761,777,563.39

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额



成本法核算的长期股权投资收益	82,563,271.75	
银行理财产品收益	1,123,473.26	
合计	83,686,745.01	

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	184,009.46	处置其他设备产生的损失
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	32,492,022.60	政府财政补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	1,123,473.26	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	-216,136.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-5,881,793.74	

少数股东权益影响额	-28,699.49	
合计	27,672,875.56	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	8.89	0.423	0.423
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.83	0.278	0.278

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件

董事长：陈玉珍

董事会批准报送日期：2017年4月26日

## 修订信息

适用 不适用