

公司代码：600146

公司简称：商赢环球

# 商赢环球股份有限公司 2017 年半年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人罗俊、主管会计工作负责人李森柏及会计机构负责人(会计主管人员)李森柏声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
适用 不适用  
报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描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

详见第四节“经营情况讨论与分析”中的内容。

## 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 .....    | 5   |
| 第三节  | 公司业务概要 .....         | 8   |
| 第四节  | 经营情况的讨论与分析 .....     | 10  |
| 第五节  | 重要事项 .....           | 14  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况 .....   | 28  |
| 第七节  | 优先股相关情况 .....        | 30  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 30  |
| 第九节  | 公司债券相关情况 .....       | 32  |
| 第十节  | 财务报告 .....           | 33  |
| 第十一节 | 备查文件目录 .....         | 142 |

## 第一节 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                                   |   |   |
|--|---|---|
| 商赢环球、上市公司、公司、大元股份（曾用名）、宁夏大元化工股份有限公司（曾用名） | 指 | 商赢环球股份有限公司  |
| 乐源控股、原控股股东                               | 指 | 乐源控股有限公司  |
| 商赢控股、控股股东                                | 指 | 商赢控股集团有限公司  |
| 旭森国际                                     | 指 | 旭森国际控股（集团）有限公司  |
| 上海泓泽                                     | 指 | 上海泓泽世纪投资发展有限公司  |
| 旭森世纪                                     | 指 | 上海旭森世纪投资有限公司  |
| 旭源投资                                     | 指 | 旭源投资有限公司  |
| 江苏隆明                                     | 指 | 江苏隆明投资有限公司  |
| 江苏彩浩                                     | 指 | 江苏彩浩投资有限公司  |
| 南通琦艺                                     | 指 | 南通琦艺投资有限公司  |
| 恒盛投资                                     | 指 | 达孜县恒盛股权投资合伙企业（有限合伙）   |
| 恒隆投资                                     | 指 | 达孜县恒隆股权投资合伙企业（有限合伙）   |
| 南通泓翔                                     | 指 | 南通泓翔股权投资合伙企业（有限合伙）  |
| 青岛盈和                                     | 指 | 青岛盈和投资合伙企业（有限合伙）  |
| 商赢实业                                     | 指 | 上海商赢实业有限公司  |
| 台州泰润通宝、交易对方                              | 指 | 台州泰润通宝股权投资管理有限公司  |
| 商赢乐点                                     | 指 | 上海商赢乐点互联网金融信息服务有限公司   |
| 商赢体育                                     | 指 | 商赢体育发展（上海）有限公司  |
| 商赢文化                                     | 指 | 商赢文化传播（上海）有限公司  |
| 商赢盛世电子                                   | 指 | 商赢盛世电子商务（上海）有限公司  |
| 商赢盛世财务                                   | 指 | 商赢盛世财务管理（上海）有限公司  |
| OSI、环球星光                                 | 指 | 环球星光国际控股有限公司  |
| 世峰黄金、世峰公司、目标公司                           | 指 | 托里县世峰黄金矿业有限公司   |
| 大连创元                                     | 指 | 大连创元新材料有限公司   |
| 恒昆体育                                     | 指 | 上海恒昆体育发展有限公司  |
| 上海创开                                     | 指 | 上海创开企业发展有限公司  |
| 上海亿桌                                     | 指 | 上海亿桌实业有限公司，持有上海创开 89.30% 的股权  |
| 宁波景丰和                                    | 指 | 宁波景丰和投资合伙企业（有限合伙），持有上海创开 7.70% 的股权  |
| DAI                                      | 指 | Distinctive Apparel Inc.，本次现金收购的交易对方之一，成立于 2011 年 5 月 23 日，注册在美国特拉华州      |
| CF Holdings                              | 指 | Chasing Fireflies Holdings, LLC，本次现金收购的交易对方之一，系 DAI 的全资子公司，注册在美国特拉华州      |
| T0 Holdings                              | 指 | Travelsmith Outfitters Holdings, LLC，本次现金收购的交易对方之一，系 DAI 的全资子公司，注册在美国特拉华州 |
| Kellwood Apparel                         | 指 | Kellwood Apparel, LLC (USA)   |
| Kellwood HK                              | 指 | Kellwood HK Limited (HK)，英翔香港有限公司   |
| Kellwood Company                         | 指 | Kellwood Company, LLC (USA)，拥有 Kellwood Apparel 100% 的股权                  |

|                |   |   |
|----------------|---|---|
| Oneworld       | 指 | Oneworld Apparel, LLC                     |
| Unger          | 指 | Unger Fabrik, LLC                         |
| APS Global     | 指 | Apparel Production Services Global, LLC   |
| APS ES         | 指 | APS, El Salvador S.A. de C.V.             |
| Star Ace       | 指 | Star Ace Asia Limited (星盈亚洲有限公司)          |
| Orient Gate    | 指 | Orient Gate Enterprise Limited (东志企业有限公司) |
| Diamond Dragon | 指 | Diamond Dragon Fashion Limited (钻龙时装有限公司) |
| Star Property  | 指 | Star Property HK Limited (星晖置业有限公司)       |
| 中兴财光华、会计师      | 指 | 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)                       |
| 公司章程           | 指 | 商赢环球股份有限公司章程                              |
| 中国证监会          | 指 | 中国证券监督管理委员会                               |
| 交易所、上交所        | 指 | 上海证券交易所                                   |
| 报告期            | 指 | 2017年1月1日至2017年6月30日                      |

## 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   | 商赢环球股份有限公司                 |
| 公司的中文简称   | 商赢环球                       |
| 公司的外文名称   | Shangying Global Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | Shangying Global           |
| 公司的法定代表人  | 罗俊                         |

### 二、联系人和联系方式

|      |                                    |                                    |
|------|------------------------------------|------------------------------------|
|      | 董事会秘书                              | 证券事务代表                             |
| 姓名   | 陈海燕                                | 姚君                                 |
| 联系地址 | 上海市徐汇区中山西路1600号宏汇国际广场 A座 606室-608室 | 上海市徐汇区中山西路1600号宏汇国际广场 A座 606室-608室 |
| 电话   | 021-66223666-3130                  | 021-66223666-3022                  |
| 传真   | 021-64699688                       | 021-64699688                       |
| 电子信箱 | chen.haiyan@600146.net             | yao.jun@@600146.net                |

### 三、基本情况变更简介

|             |                                   |
|-------------|-----------------------------------|
| 公司注册地址      | 银川市经济技术开发区经天东路南侧8号                |
| 公司注册地址的邮政编码 | 750011                            |
| 公司办公地址      | 上海市徐汇区中山西路1600号宏汇国际广场 A座606室-608室 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 200235                            |
| 公司网址        | http://www.600146.net             |
| 电子信箱        | syhq@600146.net                   |

|              |   |
|--------------|---|
| 报告期内变更情况查询索引 | 无 |
|--------------|---|

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

|                      |                               |
|----------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称        | 《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn/        |
| 公司半年度报告备置地点          | 公司档案室                         |
| 报告期内变更情况查询索引         | 无                             |

#### 五、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 | 商赢环球 | 600146 | 大元股份    |

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期<br>(1-6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 营业收入                   | 898,319,034.00   | 4,597,420.85     | 19,439.63      |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 53,562,555.75    | -11,712,254.00   |                |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 37,981,895.28    | -11,719,657.40   |                |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 7,783,718.09     | -3,786,841.37    |                |
|                        | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 2,909,362,611.82 | 2,871,362,591.61 | 1.32           |
| 总资产                    | 4,390,054,154.03 | 3,954,424,739.57 | 11.02          |

##### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期   | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|--------|----------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.114          | -0.059 |                |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.114          | -0.059 |                |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.081          | -0.059 |                |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 1.849          | -14.67 |                |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 1.311          | -14.68 |                |

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，公司营业收入和归属于上市公司股东的净利润比去年同期相比出现较大幅度增长，主要由于上年公司收购完成服装业务转型，报告期内合并范围与去年同期相比发生变化的影响。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## (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、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  | 金额            | 附注（如适用） |
|---|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益   | -157,064.42   |         |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免  |               |         |
| 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                              |               |         |
| 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  |               |         |
| 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  | -486,328.07   |         |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 16,224,052.96 |         |
| 少数股东权益影响额   |               |         |

|        |               |  |
|--------|---------------|--|
| 所得税影响额 |               |  |
| 合计     | 15,580,660.47 |  |

### 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

公司主业为服装，业务目前主要集中在子公司环球星光国际控股有限公司（以下简称“环球星光”）。环球星光集服装研发、设计、生产和销售于一体，业务结构按职能划分可分为三大板块：供应链管理板块、品牌/设计管理板块、运动服制造板块。

**供应链管理板块：**环球星光供应链管理职能集中在香港子公司 Star Ace, Orient Gate 和 Diamond Dragon，为环球星光整体提供全球采购、物流派发、订单跟踪及客服等服务。高效的供应链管理是环球星光的核心竞争力之一，也是环球星光商业模式的核心。

**品牌/设计管理板块：**主要集中在美国子公司 Oneworld 和 Unger 公司，这两家公司主营女性服装的设计研发和品牌管理，目前拥有 Oneworld、World Unity 等多个自有品牌。

**运动服制造板块：**包括美国 APS 和萨尔瓦多 APS ES 公司，主要承接运动服饰品牌的加工业务。主要客户 Under Armour 是全球知名的高端和专业运动品牌公司。

公司主营业务按产品分类包括布料贸易、成衣销售两大类。其中成衣销售按产品类型可以细分为时尚女装和运动服装两部分。

环球星光服装业务按产品分类信息如下：

单位：万元 币种：人民币

| 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 (%) |
|------|-----------|-----------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 布料   | 12,125.44 | 10,044.10 | 17.17   |               |               |              |
| 时尚女装 | 69,841.68 | 44,228.03 | 36.67   |               |               |              |
| 运动服装 | 7,722.68  | 5,889.71  | 23.73   |               |               |              |
| 合计   | 89,689.80 | 60,161.84 | 32.92   |               |               |              |

本报告期内，公司服装相关业务无同期对比变动情况，主要原因系公司于 2016 年 10 月完成环球星光股权收购并纳入合并范围，公司主业转型为服装业，故上年同期公司尚无服装及布料业务收入。

##### (二) 经营模式

报告期内，公司继续贯彻“供应链+品牌+渠道”的模式。公司控股子公司环球星光是美国能独立完成设计、制造销售等多环节的服装企业之一。在同一集团公司中通过纵向一体化的方式整合了品牌设计、供应链管理、生产，完成服装设计、供应链管理、贴牌代工生产业务。环球星光拥有自主创新能力，并以品牌经营为核心，致力于



附加值较高的业务链上游的设计研发和业务链下游的品牌运营和销售渠道管理，将产品生产环节等较低附加值且固定资产投入大的业务环节进行外包，对产业链的各环节进行掌控、整合。这种轻资产的经营模式使其能够始终把握服装产业链高附加值和高技术含量环节，形成了自己的品牌、技术、信息、营销和供应链管理优势。

报告期内，公司强化了市场的细分研究，从市场区域份额、市场城市等级份额、市场百货等级份额、渠道布置、商场品牌表现力等各个维度进行了详尽的分析，为公司产品开发及渠道布局做足了充分的准备。同时，公司业务在精细化管理的基础上，通过不断提升产品研发设计能力、创新营销思路和方法及提升供应链效率等，不断提高顾客的满意度和产品的售罄率，并逐步确立了以业绩为导向的经营管理目标。

### （三）行业情况说明

据统计，2016 年全球时尚产业生产总值已经达到 2.4 万亿美元，其中，美国和中国分别在时尚行业的市场份额位列全球第一和第二，而上述两者以绝对的优势领先位居第三和第四名的印度和日本。公司目前主要业务市场分布在美国和中国，顺应全球时尚行业的布局。

美国市场方面，依然受益于相对成熟稳定的市场和外贸环境，整体呈现出平稳增长的态势。Eueromonitor 数据显示，2016 年美国服装销量高达近 170 亿件，销售额超过 2,700 亿美元，比上年同期增长 2%-2.5%；其中零售电商销售额为 1,231.3 亿美元，增速达到 13.7%。

报告期内，公司在美国市场的营业收入达到 89,752.13 万元人民币，毛利率达到 32.97%。公司管理层通过不断提升产品研发设计能力、创新营销思路和方法、提升供应链效率等途径，提高顾客的满意度和产品的售罄率。同时，公司在服装设计方面更强调性价比和时尚度，与美国消费者的个性化的需求保持一致，各品牌的个性表达更为明显。

中国市场方面，中国服装业取得了长足的发展，已成为世界服装的生产、消费、进出口最大的国家之一。目前，我国服装行业目前已经呈现出品牌、产业整合、调整和提升的阶段，形成更加复杂的经营竞争格局。随着国内消费市场规模不断扩大，越来越多的国际品牌进入中国市场，无论是一线大品牌，还是快时尚的服装品牌，都纷纷进驻中国各大城市。随着消费观念的转变，外国时装品牌因其时尚性、高品质和品牌效应而更受中国消费者的喜爱。随着电商、互联网等新经营模式的蓬勃发展，消费已进入信息对称、价格透明的时代，以往的高投入、高增长、高回报率的传统服装行业模式已发生颠覆性的变化。行业的智能化带来了产业转型升级机遇，区域协同化带来了产业转移合作利好，这些要素共同成为中国服装产业发展的新常态。

## 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

## 三、 报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期公司主业集服装研发、设计、生产和销售于一体，旗下有多个女性服装品牌，主要销售面对美国市场。拥有以下核心竞争优势：

### （1）品牌优势

环球星光目前主要拥有 Oneworld、World Unity 等多个自有品牌。Oneworld 以其中年女士服装的印花出名，目前已成为众多终端门店同类商品中畅销的品牌。

### （2）设计优势

环球星光拥有经验丰富的设计师团队，设计能力和时尚感知能力较强。环球星光的设计优势在于它清晰的品牌形象，强大的设计和更新能力，能保持新颖的面料、印花、色彩和产品轮廓等。丰富的产品类型增强了环球星光的竞争优势，也使其成为终端渠道的重要供应商。

### （3）供应链管理优势

供应链管理是环球星光成功的关键因素之一，提供由产品设计至生产物流的一站式运营。通过其强大的供应链管理能力和减少多余的管理职能，从而提升企业的盈利水平。

### （4）专业化管理团队优势

环球星光目前的管理层具有较丰富的行业经验和专业知识，深耕服装业多年，能覆盖战略规划、销售、品牌建立、收购兼并、企业整合、财务规划、生产和全球采购等多个领域。

### （5）销售渠道优势

环球星光采用终端（卖场/商场）买断式的销售模式，将产品及销售压库风险转嫁给商场，且销售渠道非常广泛，并有足够的空间去创造新的产品或产品线。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

#### （一）公司经营情况

2016年10月，公司完成了对环球星光国际控股有限公司95%股权的收购。报告期内，公司以“供应链+品牌+渠道”整合推动内生外延双向增长的战略，协同文体产业布局，维持国际时尚消费产业转型步调，坚定多品牌战略，同时进行全球供应链整合，实现内生与外延双向推动产业发展。报告期内，公司完成营业收入为89,831.90万元，比上年同期增长19,439.63%；实现利润总额6,563.02万元，实现归属于母公司所有者的净利润为5,356.26万元。

#### （二）资产运作情况

报告期内，因筹划重大事项，公司股票自2017年1月5日起停牌。2017年6月5日，公司召开第六届董事会第六十一次会议，分别审议通过了本次两个重大资产重组的相关议案：《关于〈商赢环球股份有限公司重大资产购买预案〉及其摘要的议案》和《关于〈商赢环球股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》及其相关议案。

##### 1、本次重大资产购买的情况：

本次重大资产购买的交易方案是商赢环球持股95%的控股子公司环球星光下属全资子公司Oneworld Apparel, LLC之全资子公司DAI Holding, LLC以现金支付方式购买DAI及其全资子公司CF Holdings和T0 Holdings的经营性资产包。2017年7月21日公司召开第七届董事会第二次会议，审议通过了《关于〈商赢环球股份有限公司重大资产购买报告书（草案）〉及其摘要的议案》及其相关议案，并经2017年8月7日公司召开的2017年第五次临时股东大会审议通过。2017年8月11日，公司公告了《商赢环球股份有限公司重大资产购买实施情况报告书》，本次重大资产购买已完成交割。

##### 2、本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的情况：

2017年8月26日，公司披露了《商赢环球股份有限公司关于上海证券交易所〈关于对商赢环球股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案信息披露的三次问询函〉的回复公告》、《商赢环球股份有限公司关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的风险提示性公告》以及《关于公司股票复牌的提示性公告》。公司股票已于2017年8月28日起复牌。公司本次拟通过发行股份购买资产的方式收购上海创开100%的股权，并同时发行股份募集配套资

金（以下简称“本次交易”）。上海创开完成 Kellwood Apparel100%的股份单位及 Kellwood HK100%的股份的交割（以下简称“前次交易”）为本次交易的生效条件之一。截至目前，前次交易尚未完成。

2017年7月24日，上海创开取得了上海市发改委关于前次交易的《项目备案通知书》（沪发改外资[2017]67号）。本次交易尚需履行的程序包括但不限于（1）上海创开完成前次交易相关的主管商务部门的备案；（2）前次交易通过美国反垄断审查；（3）上海创开完成 Kellwood Apparel100%的股份单位及 Kellwood HK100%的股份的交割；（4）本次交易经上市公司董事会审议通过；（5）本次交易经上市公司股东大会审议通过；（6）本次交易通过美国反垄断审查；（7）中国证监会对本次交易的核准；（8）其他可能涉及的批准或备案程序。

本次交易目前存在前次交易因无法及时完成相关的审批或备案程序、资金未及时筹集到位等原因而无法完成，从而导致本次交易终止的风险；交易估值较高的风险；商誉减值风险；业绩承诺无法实现风险；外汇波动风险以及本次交易可能取消的风险，敬请广大投资者注意。

### （三）投资情况

报告期内，公司第六届董事会第五十一次会议审议通过《商赢环球股份有限公司关于设立全资子公司的议案》，公司出资 5,000 万元设立全资子公司商赢盛世电子商务（上海）有限公司，出资 5,000 万元设立全资子公司商赢盛世财务管理（上海）有限公司。

报告期内，公司第六届董事会第四十九次会议审议通过《商赢环球股份有限公司关于子公司购买上海恒昆体育发展有限公司 20%的股权的议案》，为进一步贯彻公司大消费的战略规划，积极布局体育和文化产业，提升企业整体影响力和品牌知名度，更好地支持和带动公司现有主营业务的发展，公司子公司商赢体育发展（上海）有限公司以 2,000 万元现金向浙江昆仑控股集团有限公司购买上海恒昆体育发展有限公司 20%的股权。

报告期内，公司第六届董事会第五十一次会议审议通过《商赢环球股份有限公司关于对子公司增资暨关联交易的议案》，为增加商赢体育发展（上海）有限公司资本规模，增强其业务拓展能力，公司与上海商赢实业有限公司以现金增资的方式增加其注册资本，其中公司增资 1,500 万元，上海商赢实业有限公司增资 3,500 万元。增资完成后，商赢体育注册资本为 10,000 万元，公司占其 65%的股份。

报告期内，公司第六届董事会第六十次会议审议通过了《商赢环球关于子公司商赢体育发展（上海）有限公司设立全资子公司的议案》，子公司商赢体育以现金出资 5,000 万元设立全资子公司商赢智能健身（上海）有限公司，进一步推动公司业务的发展，提升公司品牌形象及市场竞争力。

### （四）公司治理情况

报告期内，公司召开第六届董事会第 62 次会议、第六届监事会第 36 次会议和 2017 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》，顺利完成第七届董事会和第七届监事会的换届选举。公司召开第七届董事会第 1 次会议，审议通过《关于选举第七届董事会专门委员会组成人员的议案》，选举产生第七届董事会下属战略委员会、审计委员会、提名委员会以及薪酬与考核委员会成员。

报告期内，公司召开第六届董事会第 62 次会议以及 2017 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》。

## （一）主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数            | 上年同期数         | 变动比例（%）   |
|---------------|----------------|---------------|-----------|
| 营业收入          | 898,319,034.00 | 4,597,420.85  | 19,439.63 |
| 营业成本          | 603,731,897.25 | 5,072,799.81  | 11,801.35 |
| 销售费用          | 107,552,205.65 | 244,749.98    | 43,843.70 |
| 管理费用          | 133,988,399.86 | 9,622,495.92  | 1,292.45  |
| 财务费用          | 8,251,777.76   | 960,318.38    | 759.28    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,783,718.09   | -3,786,841.37 |           |

|               |                |               |         |
|---------------|----------------|---------------|---------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -40,015,712.13 | 9,716,112.00  | -511.85 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -93,070,218.71 | -7,863,462.85 |         |

营业收入变动原因说明:合并范围变化带来的新收购的环球星光营业收入的影响

营业成本变动原因说明:合并范围变化带来的新收购的环球星光营业成本的影响

销售费用变动原因说明:合并范围变化带来的新收购的环球星光销售费用的影响

管理费用变动原因说明:合并范围变化带来的新收购的环球星光管理费用的影响

财务费用变动原因说明:公司于本报告期内新增短期借款带来利息支出及合并范围变化带来的新收购的环球星光财务费用的影响

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:其他经营活动现金流出减少及购买商品支付货款减少的影响

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:理财投资变化的影响

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:受限货币资金增加的影响

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (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             |
|---------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|------------------|
| 应收账款    | 417,947,753.12 | 9.52             | 267,094,895.81 | 6.75             | 56.48               | 本期使用应收账款保理额度下降   |
| 预付款项    | 30,825,028.69  | 0.70             | 47,727,843.32  | 1.21             | -35.41              | 货款已结算            |
| 应收利息    | 3,558,780.66   | 0.08             | 2,594,471.24   | 0.07             | 37.17               | 理财增加,计提利息增加      |
| 其他应收款   | 271,694,010.08 | 6.19             | 66,050,607.06  | 1.67             | 311.34              | 往来款增加            |
| 存货      | 110,065,693.65 | 2.51             | 52,869,827.43  | 1.34             | 108.18              | 为适应销售季节性变化需要存货增加 |
| 长期股权投资  | 22,959,779.28  | 0.52             | 6,171,726.39   | 0.16             | 272.02              | 本期增加股权投资         |
| 长期待摊费用  | 10,296,867.73  | 0.23             | 3,344,836.88   | 0.08             | 207.84              | 本期新增装修费等         |
| 其他非流动资产 | 25,092,876.00  | 0.57             | 10,092,876.00  | 0.26             | 148.62              | 预付工程款投入增加        |
| 短期借款    | 505,622,061.40 | 11.52            | 201,926,946.21 | 5.11             | 150.40              | 本期借款增加           |
| 应付账款    | 218,701,751.17 | 4.98             | 126,880,526.13 | 3.21             | 72.37               | 本期采购增            |

|       |               |      |               |      |         |                      |
|-------|---------------|------|---------------|------|---------|----------------------|
| 预收款项  | 769,866.54    | 0.02 | 279,622.39    | 0.01 | 175.32  | 加影响<br>未到结算期<br>货款增加 |
| 应付股利  | -             | 0.00 | 10,966,750.75 | 0.28 | -100.00 | 本期支付子<br>公司前股东<br>股利 |
| 其他应付款 | 11,897,016.28 | 0.27 | 9,134,916.51  | 0.23 | 30.24   | 预提费用增<br>加           |

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见第十节 财务报告、七 合并财务报表项目注释、76 所有权或使用权受到限制的资产

## (四)投资状况分析

### 1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司第六届董事会第五十一次会议审议通过了《商赢环球股份有限公司关于设立全资子公司的议案》，公司出资 5,000 万元设立全资子公司商赢盛世电子商务（上海）有限公司，出资 5,000 万元设立全资子公司商赢盛世财务管理（上海）有限公司。

报告期内，公司第六届董事会第四十九次会议审议通过了《商赢环球股份有限公司关于子公司购买上海恒昆体育发展有限公司 20%的股权的议案》，为进一步贯彻公司大消费的战略规划，积极布局体育和文化产业，提升企业整体影响力和品牌知名度，更好地支持和带动公司现有主营业务的发展，公司子公司商赢体育发展（上海）有限公司（以下简称“商赢体育”）以 2,000 万元现金向浙江昆仑控股集团有限公司购买上海恒昆体育发展有限公司 20%的股权。

报告期内，公司第六届董事会第五十一次会议审议通过了《商赢环球股份有限公司关于对子公司增资暨关联交易的议案》，为增加商赢体育发展（上海）有限公司资本规模，增强其业务拓展能力，公司与上海商赢实业有限公司以现金增资的方式增加其注册资本，其中公司增资 1,500 万元，上海商赢实业有限公司增资 3,500 万元。增资完成后，商赢体育注册资本为 10,000 万元，公司占其 65%的股份。

报告期内，公司第六届董事会第六十次会议审议通过了《商赢环球关于子公司商赢体育发展（上海）有限公司设立全资子公司的议案》，子公司商赢体育以现金出资 5,000 万元设立全资子公司商赢智能健身（上海）有限公司，进一步推动公司业务的发展，提升公司品牌形象及市场竞争力。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

见前述“1、对外股权投资总体分析”的内容。

#### (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

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 公司名称    | 环球星光             | 大连创元               | 大元盛世           | 商赢乐点           | 恒昆体育           |
|---------|------------------|--------------------|----------------|----------------|----------------|
| 主要产品或服务 | 服装、面料设计研发及销售     | 生产销售塑料板、管、异型材、塑料家具 | 矿业投资及投资管理      | 互联网金融          | 体育发展           |
| 持股比例%   | 95%              | 100%               | 100%           | 20%            | 20%            |
| 注册资本    | 20,000.00        | 50,000,000.00      | 9,000,000.00   | 50,000,000.00  | 100,000,000.00 |
| 总资产     | 1,411,801,499.68 | 124,373,747.84     | 12,929,865.50  | 849,513.98     | 72,372,062.63  |
| 净资产     | 706,961,234.75   | 28,265,820.22      | -14,405,776.57 | -19,686,249.83 | 68,828,091.28  |
| 营业收入    | 897,521,266.12   | 797,767.88         | 0              | 104,150.94     | 11,697.94      |
| 营业利润    | 81,324,448.67    | -2,648,802.07      | -7,526,974.36  | -15,544,881.94 | -515,673.73    |
| 净利润     | 71,022,556.11    | -2,648,802.07      | -7,526,974.36  | -15,544,881.80 | -514,853.73    |

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**二、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

√适用 □不适用

与上年同期相比,由于收购环球星光服装业务带来的影响,本报告期归属于上市公司股东的净利润实现较大幅度的增长。

**(二) 可能面对的风险**

□适用 √不适用

**(三) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、 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       |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 2017 年第一次临时股东大会 | 2017 年 2 月 3 日  | www.sse.com.cn | 2017 年 2 月 4 日  |
| 2017 年第二次临时股东大会 | 2017 年 2 月 27 日 | www.sse.com.cn | 2017 年 2 月 28 日 |
| 2017 年第三次临时股东大会 | 2017 年 3 月 30 日 | www.sse.com.cn | 2017 年 3 月 31 日 |
| 2016 年年度股东大会    | 2017 年 4 月 10 日 | www.sse.com.cn | 2017 年 4 月 11 日 |

|                 |                 |                |                |
|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 2017 年第四次临时股东大会 | 2017 年 6 月 30 日 | www.sse.com.cn | 2017 年 7 月 1 日 |
| 2017 年第五次临时股东大会 | 2017 年 8 月 7 日  | www.sse.com.cn | 2017 年 8 月 8 日 |

## 股东大会情况说明

√适用□不适用

(一) 2017 年 2 月 3 日, 公司采用现场投票及网络投票相结合的表决方式召开了 2017 年第一次临时股东大会, 会议审议并通过了《商赢环球股份有限公司关于为孙公司贷款提供担保的议案》、《商赢环球股份有限公司关于变更部分补充流动资金项目募集资金使用实施方式的议案》。

(二) 2017 年 2 月 27 日, 公司采用现场投票及网络投票相结合的表决方式召开了 2017 年第二次临时股东大会, 会议审议并通过了《商赢环球股份有限公司关于对子公司增资暨关联交易的议案》、《商赢环球股份有限公司关于设立全资子公司的议案》、《商赢环球股份有限公司关于为孙公司贷款提供担保的议案》。

(三) 2017 年 3 月 30 日, 公司采用现场投票及网络投票相结合的表决方式召开了 2017 年第三次临时股东大会, 会议审议并通过了《商赢环球股份有限公司关于公司重大资产重组继续停牌的议案》。

(四) 2017 年 4 月 10 日, 公司采用现场投票及网络投票相结合的表决方式召开了 2016 年年度股东大会, 会议审议并通过了《商赢环球股份有限公司 2016 年度董事会工作报告》、《商赢环球股份有限公司 2016 年度监事会工作报告》、《商赢环球股份有限公司 2016 年度财务决算报告》、《商赢环球股份有限公司 2016 年度利润分配预案》、《〈商赢环球股份有限公司 2016 年年度报告〉及摘要》、《商赢环球股份有限公司关于续聘会计师事务所的议案》、《商赢环球股份有限公司 2016 年度独立董事述职报告》。

(五) 2017 年 6 月 30 日, 公司采用现场投票及网络投票相结合的表决方式召开了 2017 年第四次临时股东大会, 会议审议并通过了《关于预计新增 2017 年度日常关联交易的议案》、《关于应收款项坏账准备计提比例会计估计变更的议案》、《关于为孙公司贷款提供担保的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》。

(六) 2017 年 8 月 7 日, 公司采用现场投票及网络投票相结合的表决方式召开了 2017 年第四次临时股东大会, 会议审议并通过了《关于公司符合重大资产购买条件的议案》、《关于公司重大资产购买方案的议案》、《关于环球星光与交易对方签署附条件的〈资产购买协议 ASSETPURCHASE AGREEMENT〉的议案》、《关于本次重大资产购买不构成关联交易的议案》、《关于本次重大资产购买不构成〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十三条规定的借壳上市的议案》、《关于本次重大资产购买符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次重大资产购买相关事宜的议案》、《关于公司股票价格波动未达到〈关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知〉(证监公司字[2007]128 号) 第五条相关标准的议案》、《〈商赢环球股份有限公司重大资产购买报告书(草案)〉及其摘要的议案》、《关于本次重大资产购买履行法定程序的完备性、合规性及涉及法律文件的有效性说明的议案》、《关于评估机构独立性、评估假设前提合理性、评估方法与评估目的的相关性及评估定价公允性的议案》、《关于审议公司本次重大资产购买相关审计报告、备考审阅报告及资产评估报告的议案》、《关于为子公司贷款提供担保的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于调整董事及独立董事年度津贴的议案》、《关于调整监事津贴的议案》。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

|         |   |
|---------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
|---------|---|

## 三、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 |
|--------------------|---------|----------------|---|--|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 股份限售    | 商赢控股、旭森国际、旭源投资 | 自公司非公开发行结束之日起三十六个月内不转让认购的股份(但该等股份转让给实际控制人杨军控制的其他主体除外),也不由公司回购本次认购的股份。 | 承诺时间:2016年9月30日;承诺期限:36个月                          | 是       | 是        |                      |                 |
|                    | 解决同业竞争  | 商赢控股/杨军        | 商赢控股及其关联方所从事的业务与上市公司的业务之间不存在同业竞争或潜在的同业竞争,也不存在关联交易。                    | 承诺时间:2014年10月17日;承诺期限:2014年10月17日至商赢控股为上市公司第一大股东期间 | 是       | 是        |                      |                 |
|                    | 其他      | 商赢控股/杨军        | 商赢控股承诺保持与上市公司之间的人员独立、财务独立、业务独立、机构独立、资产独立完整                            | 承诺时间:2014年10月17日;承诺期限:2014年10月17日至商赢控股为上市公司第一大股东期间 | 是       | 是        |                      |                 |
|                    | 盈利预测及补偿 | 环球星光的实际控制人罗永   | 自目标资产完成交割之日起连续12个月、第13个月-24个月、第25个月-36个月,环球                           | 承诺时间:2014年10月17日;承诺期                               | 是       | 是        |                      |                 |



|  |        |                        |   |  |   |   |  |  |
|--|--------|------------------------|---|--|---|---|--|--|
|  |        | 斌、本公司实际控制人杨军共同向本公司作出承诺 | 星光对应的合并报表口径下扣除非经常性损益后的归属于环球星光的净利润(包括环球星光在未来可能进行的收购后所产生的净利润)应分别不低于6,220万美元、8,460万美元、11,870万美元(以2014年9月的美元兑人民币汇率1:6.15折算成人民币分别为不低于38,253万元、52,029万元、73,000.5万元。 | 限:三年   |   |   |  |  |
|  | 其他     | 乐源控股/杨军                | 乐源控股有限公司保证继续保持上市公司的人员独立、财务独立、业务独立、机构独立、资产独立完整,不进行任何有关影响上市公司独立性的安排。  | 承诺时间:2014年5月6日;<br>承诺期限:2014年5月6日至杨军为上市公司实际控制人期间 | 是 | 是 |  |  |
|  | 解决同业竞争 | 乐源控股/杨军                | 乐源控股及其关联方所从事的业务与上市公司的业务之间不存在同业竞争或潜在的同业竞争,也不存在关联交易。  | 承诺时间:2014年5月6日;<br>承诺期限:2014年5月6日至杨军为上市公司实际控制人期间 | 是 | 是 |  |  |
|  |        |                        |   |  |   |   |  |  |

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、 破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

| 事项概述及类型  | 查询索引   |
|--|--|
| <p>事项类型：确认合同效力</p> <p>事项概述：</p> <p>就郭文军诉公司原股东上海泓泽及公司合同效力纠纷一案，阿拉善左旗人民法院于 2014 年 3 月 19 日一审开庭审理。后因原告代理人长期拒绝电话，原告公司工作人员拒绝接受交纳公告费通知，故无法通知原告到庭办理交纳公告费事宜，致诉讼无法进行。据此，阿拉善左旗人民法院裁定该案按原告郭文军自动撤诉处理。</p> <p>2014 年 5 月 7 日，郭文军再次向阿拉善左旗人民法院递交《民事诉状》，对公司原股东上海泓泽及公司提起民事诉讼，请求对相关文件确认法律效力，于 2015 年 11 月 2 日开庭审理。</p> <p>2017 年 4 月 27 日，公司代理律师收到阿拉善左旗人民法院于 2017 年 4 月 25 日自阿盟邮政速递局发出的《内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院民事裁定书【(2014)阿左民一初字第 876 号】》（以下简称“《民事裁定书》”，EMS 快递单号：1073909516722），该《民事裁定书》落款时间为 2015 年 11 月 2 日，主要裁决内容如下：</p> <p>本院于 2014 年 6 月 30 日立案受理了原告郭文军诉被告上海泓泽世纪投资发展有限公司、内蒙古鑫涛矿业有限责任公司、宁夏大元化工股份有限公司、邓永祥确认合同效力纠纷一案，本院在审理过程中，因案情复杂，需向上级法院请示汇报。据此，本院依据《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十一条第一款第（六）项之规定，裁定如下：本案中止诉讼，目前该案尚未判决。</p> | <p>1. 详见公司于 2017 年 3 月 21 日披露的《商赢环球股份有限公司 2016 年年度报告》；</p> <p>2. 详见公司于 2017 年 5 月 3 日披露的《商赢环球股份有限公司关于对 2016 年年度报告事后审核问询函回复的公告》（公告编号：临-2017-085）。</p> |

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

### (三) 其他说明

适用 不适用

## 七、 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

## 八、 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

## 九、 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) 相关股权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、 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

2017年6月5日,公司召开第六届董事会第61次会议及第六届监事会第35次会议审议通过了《关于〈商赢环球股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等相关议案。上市公司拟通过发行股份购买资产的方式收购上海亿桌实业有限公司、宁波景丰和投资合伙企业(有限合伙)和与吴丽珠等3名上海创开的股东合计持有的上海创开100%的股权,本次交易的暂定交易价格为16.98亿元,按照本次发行股份的定价27.22元/股计算,上市公司拟向交易对方发行62,380,602股股份。同时,上市公司拟发行股份募集配套资金总额不超过41,213.72万元,用于标的资产线上销售平台建设项目、研发中心建设项目和支付中介机构费用。本次交易完成后,公司将直接持有上海创开100%的股权,从而间接持有位于美国境内Kellwood Apparel100%的股权及位于香港境内Kellwood HK100%的股权。

本次发行股份购买资产的交易对方在本次交易前与上市公司不存在关联关系。本次交易完成后,交易对方上海亿桌将持有上市公司10.46%的股份。根据《上市规则》的有关规定“根据与上市公司或者其关联人签署的协议或者作出的安排,在协议或者安排生效后,或在未来十二个月内,将成为持有上市公司5%以上的股份的法人或自然人,应当视同为上市公司的关联人”。同时,上

市公司实际控制人杨军控制的旭森投资为本次募集配套资金的认购方之一。因此，本次交易构成关联交易。

### 3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位: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 |
|-----------------------------|------|--------|--------|----------|--------|----------------|----------------|----------|------|--------------------|
| Kellwood Apparel, LLC (USA) | 其他   | 销售商品   | 销售商品   | 合同协议价    |        | 222,364,038.49 | 36.88          | 现金       |      |                    |
| Big Strike LLC              | 其他   | 销售商品   | 销售商品   | 合同协议价    |        | 776,579.20     | 0.73           | 现金       |      |                    |
| 绍兴东志实业投资有限公司                | 其他   | 购买商品   | 采购商品   | 合同协议价    |        | 17,767,628.75  | 3.56           | 现金       |      |                    |
| 绍兴东志实业投资有限公司                | 其他   | 接受劳务   | 质检费    | 合同协议价    |        | 194,324.51     | 0.04           | 现金       |      |                    |
| 振淳(上海)贸易有限公司                | 其他   | 接受劳务   | 外包服务   | 合同协议价    |        | 1,408,894.00   | 6.69           | 现金       |      |                    |
| 上海恒昆体育发展有限公司                | 其他   | 其它流出   | 赞助费    | 合同协议价    |        | 424,750.00     | 100            | 现金       |      |                    |
| 合计                          |      |        |        | /        | /      | /              | /              | /        | /    | /                  |

## (二) 资产收购或股权收购、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

2017年6月5日,公司召开第六届董事会第61次会议及第六届监事会第35次会议审议通过了《关于<商赢环球股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案>及其摘要的议案》等相关议案。上市公司拟通过发行股份购买资产的方式收购上海亿桌实业有限公司、宁波景丰和投资合伙企业(有限合伙)和与吴丽珠等3名上海创开的股东合计持有的上海创开100%的

股权，本次交易的暂定交易价格为 16.98 亿元，按照本次发行股份的定价 27.22 元/股计算，上市公司拟向交易对方发行 62,380,602 股股份。同时，上市公司拟发行股份募集配套资金总额不超过 41,213.72 万元，用于标的资产线上销售平台建设项目、研发中心建设项目和支付中介机构费用。本次交易完成后，公司将直接持有上海创开 100%的股权，从而间接持有位于美国境内 Kellwood Apparel100%的股权及位于香港境内 Kellwood HK100%的股权。

本次发行股份购买资产的交易对方在本次交易前与上市公司不存在关联关系。本次交易完成后，交易对方上海亿桌将持有上市公司 10.46%的股份。根据《上市规则》的有关规定“根据与上市公司或者其关联人签署的协议或者作出的安排，在协议或者安排生效后，或在未来十二个月内，将成为持有上市公司 5%以上的股份的法人或自然人，应当视同为上市公司的关联人”。同时，上市公司实际控制人杨军控制的旭森投资为本次募集配套资金的认购方之一。因此，本次交易构成关联交易。

### 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

| 事项概述  | 查询索引  |
|---|---|
| <p>2016 年 11 月 25 日，公司召开了第六届董事会第四十五次会议，2016 年 12 月 12 日，公司召开了 2016 年第五次临时股东大会，审议通过了《商赢环球关于设立全资子公司的议案》，公司在上海自贸区设立全资子公司商赢体育发展（上海）有限公司，进一步推动公司业务的发展。2017 年 1 月 20 日，公司召开第六届董事会第四十九次会议，2017 年 2 月 3 日公司召开 2017 年第一次临时股东大会决议通过了《商赢环球股份有限公司关于子公司项目投资议案》、《商赢环球股份有限公司关于变更部分补充流动资金项目募集资金使用实施方式的议案》，变更合计 5,000 万元补充流动资金募集资金投资项目的实施方式，增资公司全资子公司商赢体育发展（上海）有限公司（以下简称“商赢体育”）5,000 万元。2017 年 2 月 9 日，公司召开第六届董事会第五十一次会议，2017 年 2 月 27 日，公司召开了 2017 年第二次临时股东大会决议，审议通过了《商赢环球股份有限公司关于对子公司增资暨关联交易的议案》，公司与上海商赢实业有限公司协商后一致同意以现金增资的方式增加其注册资本，其中公司增资 1,500 万元，上海商赢实业有限公司增资 3,500 万元。增资完成后，商赢体育注册资本将由目前的 5,000 万元增加到 10,000 万元。上海商赢实业有限公司为公司控股股东商赢控股集团有限公司控制的企业，为公司的关联法人。根据《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关规定，本次增资构成关联交易。</p> | <p>详见公司于 2017 年 2 月 10 日披露的《商赢环球股份有限公司关于向子公司增资暨关联交易的公告》（公告编号：临-2017-025）。</p> |

### 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

2017 年 6 月 5 日，公司召开第六届董事会第 61 次会议及第六届监事会第 35 次会议审议通过了《关于〈商赢环球股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等相关议案。上市公司拟通过发行股份购买资产的方式收购上海亿桌实业有限公司、宁波景丰和投资合伙企业（有限合伙）和与吴丽珠等 3 名上海创开的股东合计持有的上海创开 100%的股权，本次交易的暂定交易价格为 16.98 亿元，按照本次发行股份的定价 27.22 元/股计算，上市

公司拟向交易对方发行 62,380,602 股股份。同时，上市公司拟发行股份募集配套资金总额不超过 41,213.72 万元，用于标的资产线上销售平台建设项目、研发中心建设项目和支付中介机构费用。本次交易完成后，公司将直接持有上海创开 100%的股权，从而间接持有位于美国境内 Kellwood Apparel 100%的股权及位于香港境内 Kellwood HK 100%的股权。

本次发行股份购买资产的交易对方在本次交易前与上市公司不存在关联关系。本次交易完成后，交易对方上海亿桌将持有上市公司 10.46%的股份。根据《上市规则》的有关规定“根据与上市公司或者其关联人签署的协议或者作出的安排，在协议或者安排生效后，或在未来十二个月内，将成为持有上市公司 5%以上的股份的法人或自然人，应当视同为上市公司的关联人”。同时，上市公司实际控制人杨军控制的旭森投资为本次募集配套资金的认购方之一。因此，本次交易构成关联交易。

### 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

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、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

##### 5、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (五)其他重大关联交易

适用 不适用

报告期内支付环球星光原股东股利 10,966,750.75 元。

### 十一、重大合同及其履行情况

#### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

##### (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

单位:万元 币种:人民币

| 出租方名称      | 租赁方名称      | 租赁资产情况   | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日           | 租赁终止日           | 租赁收益 | 租赁收益确定依据                                     | 租赁收益对公司影响  | 是否关联交易 | 关联关系 |
|------------|------------|--|----------|-----------------|-----------------|------|--|--|--------|------|
| 商赢控股集团有限公司 | 商赢环球股份有限公司 | 汇成集团承租徐虹中路 8 号整栋物业, 该物业总建筑面积 8489 平方米, 其中地上建筑面积 3978.5 平方米, 地下建筑面积 4510.5 平方米。 | 1,606.7  | 2017 年 7 月 28 日 | 2022 年 6 月 30 日 |      | 本次公司向商赢控股承租该物业为平价转租, 租金标准符合周边市场价格范畴, 租金水平合理。 | 本次日常关联交易是公司办公经营必需, 关联交易的租赁价格为商赢控股向汇成集团承租该物业的同等租单价, 交易价格合理公允。公司与控股股东之间的交易遵守了自愿平等、诚实守信的市场经济原则, 上述关联交易没有损害公司利益和公司中小股东的利益。 | 是      | 控股股东 |

## 2 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) |             |      |      |                |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
|-----------------------|-------------|------|------|----------------|-------|-------|------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方                   | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期 (协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 无                     |             |      |      |                |       |       |      |            |        |        |         |          |      |

|                                    |            |
|------------------------------------|------------|
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |            |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |            |
| 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                    | 100,205.94 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  | 100,205.94 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |            |
| 担保总额（A+B）                          | 100,205.94 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   | 34.51      |
| 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） |            |
| 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）                  |            |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |            |

报告期内，公司对外担保情况如下：

（1）公司于2017年1月18日召开第六届董事会第48次会议，于2017年2月3日召开2017年第一次临时股东大会审议通过了《商赢环球股份有限公司关于为孙公司贷款提供担保的议案》，公司为孙公司Star Ace Asia Limited、Orient Gate Enterprise Limited、Diamond Dragon Fashion Limited、Star Property HK Limited向The HongKong and Shanghai Banking Corporation Limited申请总额为44,000万港元的贷款、向Cathay Banking Corporation Limited申请总额为600万美元的贷款提供担保，担保期限为12个月；

（2）公司于2017年2月9日召开第六届董事会第51次会议，于2017年2月27日召开2017年第二次临时股东大会，审议通过了《商赢环球股份有限公司关于为孙公司贷款提供担保的议案》，公司为孙公司Star Ace Asia Limited向平安银行股份有限公司上海自贸试验区分行申请总额为900万美元的贷款提供担保，担保期限为12个月；

（3）公司于2017年3月22日召开第六届董事会第55次会议审议通过了《商赢环球股份有限公司关于为孙公司贷款提供担保的议案》，公司为孙公司Star Ace Asia Limited向光大银行股份有限公司上海松江新城支行申请总额为20,000万元的贷款提供担保，担保期限为24个月；

（4）公司于2017年3月31日召开第六届董事会第56次会议审议通过了《商赢环球股份有限公司关于为孙公司贷款提供担保的议案》，公司为孙公司Star Ace Asia Limited向厦门国际银行股份有限公司上海分行申请总额为人民币20,000万元的贷款提供担保，担保期限为24个月；

（5）公司于2017年4月25日召开第六届董事会第57次会议审议通过了《商赢环球股份有限公司关于为孙公司贷款提供担保的议案》，公司为孙公司Star Ace Asia Limited向厦门国际银行股份有限公司上海分行申请总额为人民币2,000万元的贷款提供担保，担保期限为24个月；

（6）公司于2017年6月5日召开第六届董事会第61次会议，于2017年6月30日召开2017年第四次临时股东大会，审议通过了《商赢环球股份有限公司关于为孙公司贷款提供担保的议案》，公司为孙公司Star Ace Asia Limited、Orient Gate Enterprise Limited向中国建设银行（亚洲）申请总额为人民币10,000万港元的贷款提供担保，担保期限不短于借款期限，具体期限由双方协议约定。

### 3 其他重大合同

√适用 □不适用

2015年10月，公司与葛顺长或其控制的公司签订了《托里县世峰黄金矿业有限公司股权转让框架协议》，公司将持有的目标公司全部股权（占目标公司72%股权）



转让给葛顺长或其控制的公司，转让价格将不低于公司所有权益的 80%且不低于人民币 7,700 万元。

2015 年 12 月，公司与世峰黄金签订了《还款协议》，约定于 2016 年 12 月底前全额偿还借款。

2016 年 12 月，台州泰润通宝股权投资管理有限公司(以下简称“台州泰润通宝”)按协议约定向公司支付了剩余 47%股权转让款 5,026.39 万元，由于交易过程中发生世峰黄金股权被司法冻结事宜，为继续推进交易的履行及实施，公司与交易对方进行了积极协商，并于 2017 年 1 月 26 日召开第六届董事会第五十次临时会议，审议通过了《关于与台州泰润通宝股权投资管理有限公司签署〈托里县世峰黄金矿业有限公司股权转让协议之补充协议〉的议案》。根据交易双方签订《补充协议》，公司同意世峰黄金欠公司款 4,770 万元的还款期限延长至 2017 年 6 月 30 日，交易对方承诺为此提供连带担保责任，并承诺于 2017 年 6 月 30 日之前全部偿还。2017 年 3 月 17 日，台州泰润通宝代世峰黄金向公司偿还了 300 万元欠款。截至目前，世峰黄金未能按照补充协议约定向我公司支付到期历史遗留债权账面值为人民币 44,711,145.90 元(已经累计计提了坏账准备 8,997,260.71 元、相应账面余额为人民币 35,713,885.19 元)，台州泰润通宝亦没有履行连带担保责任，上述债权款已逾期。公司管理层积极关注本次债权收回情况，并于 2017 年 6 月 30 日分别向世峰黄金、台州泰润通宝发出《催告函》提示其按期履约。发生上述债权逾期事项后，公司管理层会同相关律师团队就公司后续应采取的措施及方案进行多次讨论，并于 2017 年 7 月 21 日再次分别向世峰黄金、台州泰润通宝发出《催讨函》，2017 年 7 月 24 日，公司管理层与世峰黄金、台州泰润通宝相关责任人就本次债权逾期事项进行当面约谈，对方表示，由于原融资计划遇到障碍导致资金紧张暂未能筹集足额款项偿还债务，希望公司给予一定的理解，并力争尽快归还上述债权款。2017 年 7 月 26 日，台州泰润通宝向公司出具书面《承诺函》，表示因其原计划的融资方案未能如期实现，因此无法及时向公司支付连带保证责任款项。

2017 年 8 月 25 日，为体现其还款诚意，世峰黄金和台州泰润通宝共同向公司出具了《还款承诺书》。根据该《还款承诺书》的内容，台州泰润通宝同意将持有的世峰黄金 72%股权质押给公司，用于担保世峰黄金的还款义务和责任。同时，世峰黄金与台州泰润通宝特向公司承诺，世峰黄金按照下表偿还该笔股东借款。

| 期间  | 还款日期             | 还款金额                       |
|-----|------------------|----------------------------|
| 第一期 | 2017 年 10 月 10 日 | ¥10,000,000 (大写: 人民币壹仟万元整) |
| 第二期 | 2017 年 11 月 10 日 | ¥7,000,000 (大写: 人民币柒佰万元整)  |
| 第三期 | 2017 年 12 月 10 日 | ¥7,000,000 (大写: 人民币柒佰万元整)  |
| 第四期 | 2018 年 1 月 10 日  | ¥7,000,000 (大写: 人民币柒佰万元整)  |
| 第五期 | 2018 年 2 月 10 日  | ¥7,000,000 (大写: 人民币柒佰万元整)  |
| 第六期 | 2018 年 3 月 10 日  | 剩余所欠的全部的股东借款               |

同时，台州泰润通宝再次确认，就世峰黄金向公司的还款义务及所有相关的法律责任，台州泰润通宝同意继续向公司承担不可撤销的连带保证责任，保证期间至世峰黄金还清所有欠款之日止。同时，台州泰润通宝亦将承担质押担保责任和义务。

若世峰黄金有任何一期未能按时足额向公司支付当期应还款金额的，公司有权要求世峰黄金立即偿还所有剩余的股东借款并且公司有权就此要求台州泰润通宝立即承担相应的连带保证责任和质押担保责任。世峰黄金和台州泰润通宝对此不得有任何异议和抗辩。世峰黄金和台州泰润通宝亦同意在收到公司书面清偿通知后 10 日内无条件向公司全额清偿尚未偿还的所有股东借款。

2017 年 8 月 25 日，公司与台州泰润通宝签订了《股权质押合同》。台州泰润通宝持有标的公司 72% 股权（出质股权数额 5875.2 万元）质押予公司，用以担保世峰黄金对公司形成 44,711,145.9 元欠款的欠款。2017 年 8 月 28 日，托里县工商行政管理局办理了股权出质登记手续，质权自登记之日起设立。

## 十二、上市公司扶贫工作情况

适用  不适用

## 十三、可转换公司债券情况

适用  不适用

## 十四、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

## 十五、其他重大事项的说明

### (一)与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用  不适用

公司本着谨慎经营、客观反映公司的财务状况和经营成果、客观反映应收款项的实际回收情况的原则，为财务报表使用者提供更加可靠、相关、准确的信息。公司从 2017 年 4 月 1 日起对应收款项（应收账款和其他应收款）中“采用账龄分析法计提坏账准备”的会计估计进行变更。

2016 年公司重组后产业变更为服装行业，主要客户在欧美地区，客户大部分都有多年的合作基础，信誉良好，双方互相信任度高，且公司大部分应收账款参与银行无追溯权应收账款保理业务。账龄在六个月以内的应收账款基本没有坏账风险，目前执行的账龄组合计提坏账准备会计估计不利于真实反映公司的经营业绩。

其他应收款主要为关联方应收帐款，员工备用金和押金性质，不存在未来收不回来的风险。

本次会计估计变更对本报告期内产生的影响，减少坏账准备 1,926.25 万元，增加利润。

### (二)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用  不适用

### (三)其他

适用  不适用

#### 1、公司债券发行进展

2016 年 12 月 2 日，公司召开了第六届董事会第四十六次会议决议，2016 年 12 月 12 日，公司召开了 2016 年第五次临时股东大会，审议通过了《商赢环球关于公司面向合格投资者非公开发行公司债券方案的议案》及其相关议案，同意公司非公开发行不超过人民币 11 亿元（含 11 亿元）的公司债券，期限为不超过 3 年（含 3 年）。

#### 2、购买恒昆体育 20% 的股权

2017 年 1 月 20 日，公司召开第六届董事会第四十九次会议，2017 年 2 月 3 日公司召开 2017 年第一次临时股东大会决议通过了《商赢环球股份有限公司关于子公司项目投资的议案》、《商赢环球股份有限公司关于变更部分补充流动资金项目募集资金使用实施方式的议案》，子公

司商赢体育发展（上海）有限公司向浙江昆仑控股集团有限公司以 2,000 万元现金购买恒昆体育 20% 的股权。本次对外投资，是公司充分看好国内外体育行业的巨大发展潜力，同时着力于贯彻公司大消费的战略规划，通过积极布局体育产业，进一步提升企业整体影响力和品牌知名度，更好地支持和带动公司现有主营业务的发展，提升盈利能力，构造消费新生态，为股东创造更多的价值。

### 3、重大资产购买

2017 年 5 月 25 日，商赢环球持股 95% 的控股子公司环球星光与交易对方 Distinctive Apparel Inc 及其全资子公司 CF Holdings 和 TO Holdings 签署了《资产收购协议》，2017 年 6 月 5 日，公司召开第六届董事会第六十一次会议，审议通过了《关于〈商赢环球股份有限公司重大资产购买预案〉及其摘要的议案》及其相关议案，2017 年 7 月 21 日公司召开第七届董事会第二次会议审议通过了《关于〈商赢环球股份有限公司重大资产购买报告书（草案）〉及其摘要的议案》及其相关议案，2017 年 8 月 7 日公司召开 2017 年第五次临时股东大会审议通过《关于公司符合重大资产购买条件的议案》、《关于公司重大资产购买方案的议案》、《关于环球星光与交易对方签署附条件的〈资产购买协议 ASSET PURCHASE AGREEMENT〉的议案》、《关于〈商赢环球股份有限公司重大资产购买报告书（草案）〉及其摘要的议案》等与本次重大资产购买相关的议案。公司股东大会通过此次重大资产购买相关议案后，商赢环球持股 95% 的控股子公司环球星光下属全资子公司 Oneworld Apparel, LLC 之全资子公司 DAI Holding, LLC 于北京时间 2017 年 8 月 7 日取得了标的资产的完整权利，本次交易以现金支付方式完成交割，商赢环球持股 95% 的控股子公司环球星光下属全资子公司成为 DAI 及其全资子公司 CF Holdings 和 TO Holdings 的经营性资产包的持有者，但标的资产中商标等部分资产尚需进一步履行登记/备案程序。

### 4、发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易

2017 年 6 月 5 日，公司召开第六届董事会第 61 次会议及第六届监事会第 35 次会议审议通过了《关于〈商赢环球股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等相关议案。公司本次拟通过发行股份购买资产的方式收购上海创开企业发展有限公司 100% 的股权，并同时发行股份募集配套资金，本次交易完成后，公司将直接持有上海创开 100% 的股权，从而间接持有位于美国境内 Kellwood Apparel 100% 的股权及位于香港境内 Kellwood HK 100% 的股权。

报告期内，前次交易尚未完成，本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之交易尚需履行的程序包括但不限于（1）Kellwood Apparel 的 100% 股份单位和 Kellwood HK 的 100% 股份变更至标的公司或其全资子公司名下，（2）本次交易已通过美国反垄断审查，（3）上市公司董事会、股东大会审议通过或批准与本次交易有关的所有事宜，（4）中国证监会核准本次重大资产重组。

根据交易各方于 2017 年 6 月 5 日签订的补偿协议，本次交易的交易对方关于标的资产业绩承诺的具体情况暂定如下：

|         |  |
|---------|--|
| 承诺期间    | 上海创开合并报表下扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润（以下简称“承诺净利润数”） |
| 2018 年度 | 不低于 1.7 亿元                                     |
| 2019 年度 | 不低于 1.9 亿元                                     |
| 2020 年度 | 不低于 2.1 亿元                                     |
| 合计      | 不低于 5.7 亿元                                     |

根据补偿协议，交易双方约定，最终的承诺净利润数将根据具有相关证券业务资格的评估机构采取收益法预测的盈利预测数进行调整，且不低于该盈利预测数。交易双方将在本次交易相关的审计、评估等工作完成后，就调整并确定最终承诺净利润数等事项另行签订补充协议。

2017 年 7 月 24 日，上海创开取得了上海市发改委关于前次交易的《项目备案通知书》（沪发改外资[2017]67 号）。上海创开及交易对方正积极推进前次交易的进展，并尽力促成前次交易相关的主管商务部门的备案、美国反垄断审查不晚于 2017 年 10 月中旬前完成。前述事项完成后，上海创开将不晚于 2017 年 10 月底前筹集到位前次交易的资金并完成前次交易的交割。前次交易

完成后，公司将尽快推动本次交易相关的其他审批（或备案）程序，并履行相应的信息披露义务，以保护广大投资者的利益。

截至本预案签署日，本次交易尚需履行的审批（或备案）程序包括但不限于：

- 1、上海创开完成前次交易相关的主管商务部门的备案；
- 2、前次交易通过美国反垄断审查；
- 3、上海创开完成资产包的交割；
- 4、本次交易经上市公司董事会审议通过；
- 5、本次交易经上市公司股东大会审议通过；
- 6、本次交易通过美国反垄断审查；
- 7、中国证监会对本次交易的核准；
- 8、其他可能涉及的批准或备案程序。

上述呈报事项的批准或备案均为本次重组方案实施的前提条件，本次交易能否取得上述批准或备案以及最终取得批准或备案的时间均存在不确定性，提请广大投资者注意投资风险。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 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

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户)       | 10,478 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0      |

#### (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<br>(全称)                | 报告期内<br>增减 | 期末持股数量     | 比例<br>(%) | 持有有限售条<br>件股份数量 | 质押或冻结情况 |            | 股东性质    |
|-----------------------------|------------|------------|-----------|-----------------|---------|------------|---------|
|                             |            |            |           |                 | 股份状态    | 数量         |         |
| 商赢控股集团<br>有限公司              | 0          | 73,000,000 | 15.53     | 73,000,000      | 质押      | 73,000,000 | 境内非国有法人 |
| 江苏隆明投资<br>有限公司              | 0          | 63,380,000 | 13.49     | 63,380,000      | 质押      | 63,370,124 | 境内非国有法人 |
| 江苏彩浩投资<br>有限公司              | 0          | 22,000,000 | 4.68      | 22,000,000      | 质押      | 22,000,000 | 境内非国有法人 |
| 南通琦艺投资<br>有限公司              | 0          | 22,000,000 | 4.68      | 22,000,000      | 质押      | 22,000,000 | 境内非国有法人 |
| 达孜县恒盛股<br>权投资合伙企<br>业(有限合伙) | 0          | 20,810,000 | 4.43      | 20,810,000      | 质押      | 20,810,000 | 境内非国有法人 |
| 达孜县恒隆股<br>权投资合伙企<br>业(有限合伙) | 0          | 20,790,000 | 4.42      | 20,790,000      | 质押      | 16,000,000 | 境内非国有法人 |
| 旭森国际控股<br>(集团)有限公<br>司      | 0          | 16,000,000 | 3.4       | 16,000,000      | 质押      | 16,000,000 | 境内非国有法人 |
| 南通泓翔股权<br>投资合伙企业<br>(有限合伙)  | 0          | 13,510,000 | 2.87      | 13,510,000      | 质押      | 13,510,000 | 境内非国有法人 |
| 青岛盈和投资<br>合伙企业(有限<br>合伙)    | 0          | 11,980,000 | 2.55      | 11,980,000      | 质押      | 11,980,000 | 境内非国有法人 |
| 乐源控股有限<br>公司                | 0          | 11,300,000 | 2.4       | 0               | 质押      | 11,300,000 | 境内非国有法人 |

## 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         |
| 乐源控股有限公司                           | 11,300,000   | 人民币普通股  | 11,300,000 |
| 上海旭森世纪投资有限公司                       | 5,041,200  | 人民币普通股  | 5,041,200  |
| 张逸君                                | 4,819,671  | 人民币普通股  | 4,819,671  |
| 中国建设银行股份有限公司—银华核<br>心价值优选混合型证券投资基金 | 3,883,668  | 人民币普通股  | 3,883,668  |
| 陈翠                                 | 3,517,664  | 人民币普通股  | 3,517,664  |
| 中国农业银行—长城安心回报混合型<br>证券投资基金         | 3,319,928  | 人民币普通股  | 3,319,928  |
| 中国民生银行股份有限公司—长信增<br>利动态策略混合型证券投资基金 | 3,071,406  | 人民币普通股  | 3,071,406  |
| 华宝信托有限责任公司—“辉煌”106<br>号单一资金信托      | 3,066,149  | 人民币普通股  | 3,066,149  |
| 广东新价值投资有限公司—阳光举牌<br>1号证券投资基金       | 3,035,600  | 人民币普通股  | 3,035,600  |
| 俞明芳                                | 2,945,590  | 人民币普通股  | 2,945,590  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                   | 商赢控股集团有限公司持有本公司股本的15.53%，系公司第一大股东；杨军先生及其控制的商赢控股有限公司、旭森国际控股（集团）有限公司、旭源投资有限公司、乐源控股有限公司和上海旭森世纪投资有限公司合计持有本公司的23.88%股权，杨军先生为公司的实际控制人。 |         |            |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明                | 无  |         |            |

## 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 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售 | 有限售条件股份可上市交易情况 | 限售条件 |
|---|-----------|--------|----------------|------|
|---|-----------|--------|----------------|------|

| 号                |                     | 条件股份数量   | 可上市交易时间    | 新增可上市交易股份数量 |                 |
|------------------|---------------------|--|------------|-------------|-----------------|
| 1                | 商赢控股有限公司            | 73,000,000   | 2019-09-30 | 73,000,000  | 2016 年非公开发行股票限售 |
| 2                | 江苏隆明投资有限公司          | 63,380,000   | 2019-09-30 | 63,380,000  | 2016 年非公开发行股票限售 |
| 3                | 江苏彩浩投资有限公司          | 22,000,000   | 2019-09-30 | 22,000,000  | 2016 年非公开发行股票限售 |
| 4                | 南通琦艺投资有限公司          | 22,000,000   | 2019-09-30 | 22,000,000  | 2016 年非公开发行股票限售 |
| 5                | 达孜县恒盛股权投资合伙企业(有限合伙) | 20,810,000   | 2019-09-30 | 20,810,000  | 2016 年非公开发行股票限售 |
| 6                | 达孜县恒隆股权投资合伙企业(有限合伙) | 20,790,000   | 2019-09-30 | 20,790,000  | 2016 年非公开发行股票限售 |
| 7                | 旭森国际控股(集团)有限公司      | 16,000,000   | 2019-09-30 | 16,000,000  | 2016 年非公开发行股票限售 |
| 8                | 南通泓翔股权投资合伙企业(有限合伙)  | 13,510,000   | 2019-09-30 | 13,510,000  | 2016 年非公开发行股票限售 |
| 9                | 青岛盈和投资合伙企业(有限合伙)    | 11,980,000   | 2019-09-30 | 11,980,000  | 2016 年非公开发行股票限售 |
| 10               | 旭源投资有限公司            | 6,500,000  | 2019-09-30 | 6,500,000   | 2016 年非公开发行股票限售 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |                     | 商赢控股集团持有本公司股本的 15.53%，系公司第一大股东；杨军先生及其控制的商赢控股有限公司、旭森国际控股(集团)有限公司、旭源投资有限公司、乐源控股有限公司和上海旭森世纪投资有限公司合计持有上市公司的 23.88% 股权，杨军先生为公司的实际控制人。 |            |             |                 |

### (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

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

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、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用  不适用

单位:股

| 姓名 | 职务 | 期初持股数   | 期末持股数   | 报告期内股份增减变动量 | 增减变动原因 |
|----|----|---------|---------|-------------|--------|
| 罗俊 | 董事 | 785,501 | 785,501 | 0           | 无变动    |

#### (二) 董事、监事、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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名                     | 担任的职务  | 变动情形 |
|------------------------|--------|------|
| 理查德·斯奈德Richard Sneider | 董事     | 选举   |
| 理查德·柯恩Richard Cohen    | 董事     | 选举   |
| 林哲明                    | 董事     | 选举   |
| 林志彬                    | 董事     | 选举   |
| 林志彬                    | 独立董事   | 离任   |
| 谢荣兴                    | 独立董事   | 选举   |
| 尧秋根                    | 独立董事   | 选举   |
| 顾雷雷                    | 总经理/董事 | 离任   |
| 戚时明                    | 董事     | 离任   |
| 罗俊                     | 总经理    | 聘任   |
| 张子君                    | 董事会秘书  | 离任   |
| 张子君                    | 副总经理   | 聘任   |
| 陈海燕                    | 董事会秘书  | 聘任   |

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用□不适用

2017年5月，因工作调整原因，张子君女士申请辞去公司董事会秘书职务，公司于2017年5月5日召开第六届董事会第59次会议，审议通过了《商赢环球股份有限公司关于聘任董事会秘书的议案》，董事会同意聘任陈海燕女士担任公司董事会秘书，任期与本届董事会一致。

2017年6月30日，公司2017年第四次临时股东大会审议通过了《关于董事会换届选举的议案》，选举罗俊先生、朱玉明先生、范瑶瑶女士、理查德·斯奈德 Richard Sneider 先生、理查德·柯恩 Richard Cohen 先生、林哲明先生为第七届董事会董事，任期三年。选举谢荣兴先生、陈惠岗先生、尧秋根先生、曹丹先生为第七届董事会独立董事，选举林钧先生、卜峰平先生、费翠女士为第七届监事会监事，任期三年。

2017年6月13日，公司召开2017年第一次职工代表大会，选举费翠女士继续担任公司第七届监事会职工监事，与公司2017年第四次临时股东大会选举产生的2名监事共同组成公司第七届监事会，任期三年。

2017年6月30日，公司第七届董事会第1次临时会议审议通过了《关于选举罗俊先生为公司董事长的议案》、《关于聘任总经理的议案》、《关于聘任高级管理人员的议案》、《关于聘任董事会秘书的议案》，选举罗俊先生为公司董事长，聘任罗俊先生为公司总经理，聘任李森柏先生担任公司副总经理兼财务总监，聘任张子君女士、俞坚先生担任公司副总经理，聘任陈海燕女士为公司董事会秘书，任期均为三年。

2017年6月30日，公司第七届监事会第1次会议审议通过了《关于选举监事会主席的议案》，推举林钧先生担任公司第七届监事会主席职务，任期三年。

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：商赢环球股份有限公司

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                   |    | 967,522,971.36   | 760,883,950.53   |
| 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                   |    | 417,947,753.12   | 267,094,895.81   |
| 预付款项                   |    | 30,825,028.69    | 47,727,843.32    |
| 应收保费                   |    |                  |                  |
| 应收分保账款                 |    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |    |                  |                  |
| 应收利息                   |    | 3,558,780.66     | 2,594,471.24     |
| 应收股利                   |    |                  |                  |
| 其他应收款                  |    | 271,694,010.08   | 66,050,607.06    |
| 买入返售金融资产               |    |                  |                  |
| 存货                     |    | 110,065,693.65   | 52,869,827.43    |
| 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                 |    | 797,069,271.51   | 995,717,521.62   |
| 流动资产合计                 |    | 2,598,683,509.07 | 2,192,939,117.01 |
| <b>非流动资产：</b>          |    |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |    |                  |                  |
| 持有至到期投资                |    |                  |                  |
| 长期应收款                  |    |                  |                  |
| 长期股权投资                 |    | 22,959,779.28    | 6,171,726.39     |
| 投资性房地产                 |    |                  |                  |
| 固定资产                   |    | 92,648,029.92    | 90,527,852.39    |
| 在建工程                   |    | 31,158,577.13    | 28,582,547.00    |

|                        |  |                  |                  |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 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                   |  | 208,731,454.99   | 221,568,715.44   |
| 开发支出                   |  |                  |                  |
| 商誉                     |  | 1,370,777,443.91 | 1,370,777,443.91 |
| 长期待摊费用                 |  | 10,296,867.73    | 3,344,836.88     |
| 递延所得税资产                |  | 29,705,616.00    | 30,419,624.55    |
| 其他非流动资产                |  | 25,092,876.00    | 10,092,876.00    |
| 非流动资产合计                |  | 1,791,370,644.96 | 1,761,485,622.56 |
| 资产总计                   |  | 4,390,054,154.03 | 3,954,424,739.57 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                  |                  |
| 短期借款                   |  | 505,622,061.40   | 201,926,946.21   |
| 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                   |  | 85,320,396.99    | 71,618,297.17    |
| 应付账款                   |  | 218,701,751.17   | 126,880,526.13   |
| 预收款项                   |  | 769,866.54       | 279,622.39       |
| 卖出回购金融资产款              |  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 |  | 22,184,546.39    | 21,019,259.08    |
| 应交税费                   |  | 29,576,122.67    | 24,411,350.78    |
| 应付利息                   |  |                  |                  |
| 应付股利                   |  |                  | 10,966,750.75    |
| 其他应付款                  |  | 11,897,016.28    | 9,134,916.51     |
| 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            |  | 18,691,080.37    | 19,144,899.07    |
| 其他流动负债                 |  |                  |                  |
| 流动负债合计                 |  | 892,762,841.81   | 485,382,568.09   |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                  |                  |
| 长期借款                   |  | 42,653,826.92    | 53,384,244.18    |
| 应付债券                   |  |                  |                  |
| 其中：优先股                 |  |                  |                  |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 永续债           |  |                  |                  |
| 长期应付款         |  | 470,000,000.00   | 470,000,000.00   |
| 长期应付职工薪酬      |  |                  |                  |
| 专项应付款         |  |                  |                  |
| 预计负债          |  |                  |                  |
| 递延收益          |  |                  |                  |
| 递延所得税负债       |  | 39,926,811.74    | 41,679,320.94    |
| 其他非流动负债       |  |                  |                  |
| 非流动负债合计       |  | 552,580,638.66   | 565,063,565.12   |
| 负债合计          |  | 1,445,343,480.47 | 1,050,446,133.21 |
| <b>所有者权益</b>  |  |                  |                  |
| 股本            |  | 469,970,000.00   | 469,970,000.00   |
| 其他权益工具        |  |                  |                  |
| 其中：优先股        |  |                  |                  |
| 永续债           |  |                  |                  |
| 资本公积          |  | 2,589,879,091.41 | 2,589,879,091.41 |
| 减：库存股         |  |                  |                  |
| 其他综合收益        |  | 2,012,906.86     | 17,575,442.40    |
| 专项储备          |  |                  |                  |
| 盈余公积          |  | 4,138,068.23     | 4,138,068.23     |
| 一般风险准备        |  |                  |                  |
| 未分配利润         |  | -156,637,454.68  | -210,200,010.43  |
| 归属于母公司所有者权益合计 |  | 2,909,362,611.82 | 2,871,362,591.61 |
| 少数股东权益        |  | 35,348,061.74    | 32,616,014.75    |
| 所有者权益合计       |  | 2,944,710,673.56 | 2,903,978,606.36 |
| 负债和所有者权益总计    |  | 4,390,054,154.03 | 3,954,424,739.57 |

法定代表人：罗俊 主管会计工作负责人：李森柏 会计机构负责人：李森柏

### 母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：商赢环球股份有限公司

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                   |    | 585,094,764.34 | 321,197,647.82 |
| 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                   |    |                |                |

|                        |  |                  |                  |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 预付款项                   |  |                  |                  |
| 应收利息                   |  | 3,353,365.91     | 2,594,471.24     |
| 应收股利                   |  |                  |                  |
| 其他应收款                  |  | 160,904,999.24   | 94,568,587.40    |
| 存货                     |  |                  |                  |
| 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                 |  | 782,000,000.00   | 970,000,000.00   |
| 流动资产合计                 |  | 1,531,353,129.49 | 1,388,360,706.46 |
| <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                 |  | 1,972,555,172.98 | 1,915,664,149.34 |
| 投资性房地产                 |  |                  |                  |
| 固定资产                   |  | 832,572.15       | 282,217.49       |
| 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                   |  |                  |                  |
| 开发支出                   |  |                  |                  |
| 商誉                     |  |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |  |                  |                  |
| 递延所得税资产                |  |                  |                  |
| 其他非流动资产                |  |                  |                  |
| 非流动资产合计                |  | 1,973,387,745.13 | 1,915,946,366.83 |
| 资产总计                   |  | 3,504,740,874.62 | 3,304,307,073.29 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                  |                  |
| 短期借款                   |  | 200,000,000.00   |                  |
| 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                   |  |                  |                  |
| 应付账款                   |  | 2,270,783.40     | 2,270,783.40     |
| 预收款项                   |  | 233,967.32       | 233,967.32       |
| 应付职工薪酬                 |  | 1,528,227.45     | 1,017,417.45     |
| 应交税费                   |  | 24,092,535.40    | 23,804,267.39    |
| 应付利息                   |  |                  |                  |
| 应付股利                   |  |                  |                  |
| 其他应付款                  |  | 6,783,809.96     | 4,312,798.02     |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 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        |  | 234,909,323.53   | 31,639,233.58    |
| <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         |  | 470,000,000.00   | 470,000,000.00   |
| 长期应付职工薪酬      |  |                  |                  |
| 专项应付款         |  |                  |                  |
| 预计负债          |  |                  |                  |
| 递延收益          |  |                  |                  |
| 递延所得税负债       |  |                  |                  |
| 其他非流动负债       |  |                  |                  |
| 非流动负债合计       |  | 470,000,000.00   | 470,000,000.00   |
| 负债合计          |  | 704,909,323.53   | 501,639,233.58   |
| <b>所有者权益：</b> |  |                  |                  |
| 股本            |  | 469,970,000.00   | 469,970,000.00   |
| 其他权益工具        |  |                  |                  |
| 其中：优先股        |  |                  |                  |
| 永续债           |  |                  |                  |
| 资本公积          |  | 2,589,879,091.41 | 2,589,879,091.41 |
| 减：库存股         |  |                  |                  |
| 其他综合收益        |  |                  |                  |
| 专项储备          |  |                  |                  |
| 盈余公积          |  | 4,138,068.23     | 4,138,068.23     |
| 未分配利润         |  | -264,155,608.55  | -261,319,319.93  |
| 所有者权益合计       |  | 2,799,831,551.09 | 2,802,667,839.71 |
| 负债和所有者权益总计    |  | 3,504,740,874.62 | 3,304,307,073.29 |

法定代表人：罗俊 主管会计工作负责人：李森柏 会计机构负责人：李森柏

### 合并利润表

2017 年 1—6 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 |    | 898,319,034.00 | 4,597,420.85 |
| 其中：营业收入 |    | 898,319,034.00 | 4,597,420.85 |
| 利息收入    |    |                |              |

|                       |  |                |                |
|-----------------------|--|----------------|----------------|
| 已赚保费                  |  |                |                |
| 手续费及佣金收入              |  |                |                |
| 二、营业总成本               |  | 845,057,506.62 | 15,301,192.01  |
| 其中：营业成本               |  | 603,731,897.25 | 5,072,799.81   |
| 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                 |  | 241,136.06     |                |
| 销售费用                  |  | 107,552,205.65 | 244,749.98     |
| 管理费用                  |  | 133,988,399.86 | 9,622,495.92   |
| 财务费用                  |  | 8,251,777.76   | 960,318.38     |
| 资产减值损失                |  | -8,707,909.96  | -599,172.08    |
| 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)       |  | 13,012,105.85  | -1,015,886.24  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |  | -3,211,947.11  | -1,015,886.24  |
| 汇兑收益(损失以“－”号填列)       |  |                |                |
| 其他收益                  |  |                |                |
| 三、营业利润(亏损以“－”号填列)     |  | 66,273,633.23  | -11,719,657.40 |
| 加：营业外收入               |  | 660.00         | 7,403.40       |
| 其中：非流动资产处置利得          |  |                |                |
| 减：营业外支出               |  | 644,052.49     |                |
| 其中：非流动资产处置损失          |  | 157,064.42     |                |
| 四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)   |  | 65,630,240.74  | -11,712,254.00 |
| 减：所得税费用               |  | 8,516,557.18   |                |
| 五、净利润(净亏损以“－”号填列)     |  | 57,113,683.56  | -11,712,254.00 |
| 归属于母公司所有者的净利润         |  | 53,562,555.75  | -11,712,254.00 |
| 少数股东损益                |  | 3,551,127.81   |                |
| 六、其他综合收益的税后净额         |  | -16,381,616.36 |                |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  |  | -15,562,535.54 |                |
| (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                |  | -15,562,535.54 |                |
| 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                       |  | -15,562,535.54 |                |
| 6. 其他                               |  |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                 |  | -819,080.82    |                |
| 七、综合收益总额                            |  | 40,732,067.20  | -11,712,254.00 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    |  | 38,000,020.21  | -11,712,254.00 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      |  | 2,732,046.99   |                |
| 八、每股收益：                             |  |                |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)                     |  | 0.114          | -0.059         |
| (二) 稀释每股收益(元/股)                     |  | 0.114          | -0.059         |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：罗俊 主管会计工作负责人：李森柏 会计机构负责人：李森柏

### 母公司利润表

2017 年 1—6 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 |    |               |              |
| 减：营业成本 |    |               |              |
| 税金及附加  |    |               |              |
| 销售费用   |    |               |              |
| 管理费用   |    | 15,527,323.44 | 4,605,186.11 |
| 财务费用   |    | 1,081,215.79  | 714,024.75   |
| 资产减值损失 |    | -909,060.80   | -308,236.03  |

|                                     |  |               |               |
|-------------------------------------|--|---------------|---------------|
| 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）                     |  | 12,863,189.81 | -1,028,341.24 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |  | -3,108,976.36 | -1,028,341.24 |
| 其他收益                                |  |               |               |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）                   |  | -2,836,288.62 | -6,039,316.07 |
| 加：营业外收入                             |  |               | 7,403.40      |
| 其中：非流动资产处置利得                        |  |               |               |
| 减：营业外支出                             |  |               |               |
| 其中：非流动资产处置损失                        |  |               |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                 |  | -2,836,288.62 | -6,031,912.67 |
| 减：所得税费用                             |  |               |               |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                   |  | -2,836,288.62 | -6,031,912.67 |
| 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                            |  | -2,836,288.62 | -6,031,912.67 |
| 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：罗俊

主管会计工作负责人：李森柏

会计机构负责人：李森柏



合并现金流量表  
2017 年 1—6 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               |    | 756,909,149.46 | 7,806,751.30  |
| 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                      |    |                |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金               |    | 9,421,279.43   | 16,645,467.85 |
| 经营活动现金流入小计                   |    | 766,330,428.89 | 24,452,219.15 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |    | 516,532,720.34 | 3,599,214.30  |
| 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              |    | 102,809,261.32 | 8,229,520.24  |
| 支付的各项税费                      |    | 1,790,239.60   | 530,749.08    |
| 支付其他与经营活动有关的现                |    | 137,414,489.54 | 15,879,576.90 |

|                           |  |                  |               |
|---------------------------|--|------------------|---------------|
| 金                         |  |                  |               |
| 经营活动现金流出小计                |  | 758,546,710.80   | 28,239,060.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 7,783,718.09     | -3,786,841.37 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |               |
| 收回投资收到的现金                 |  | 1,972,000,000.00 |               |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 16,742,376.30    |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  |                  |               |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                  | 10,436,112.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                  |               |
| 投资活动现金流入小计                |  | 1,988,742,376.30 | 10,436,112.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 35,074,888.43    | 720,000.00    |
| 投资支付的现金                   |  | 1,804,000,000.00 |               |
| 质押贷款净增加额                  |  |                  |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                  |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 189,683,200.00   |               |
| 投资活动现金流出小计                |  | 2,028,758,088.43 | 720,000.00    |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -40,015,712.13   | 9,716,112.00  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |               |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  |               |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                  |               |
| 取得借款收到的现金                 |  | 464,344,000.00   | 1,200,000.00  |
| 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                |  | 464,344,000.00   | 1,200,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 177,833,120.77   | 8,815,802.86  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 22,556,033.86    | 247,659.99    |
| 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            |  | 357,025,064.08   |               |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 557,414,218.71   | 9,063,462.85  |

|                    |  |                 |               |
|--------------------|--|-----------------|---------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | -93,070,218.71  | -7,863,462.85 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | -25,083,830.50  |               |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -150,386,043.25 | -1,934,192.22 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 673,228,245.88  | 10,057,492.30 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 522,842,202.63  | 8,123,300.08  |

法定代表人：罗俊      主管会计工作负责人：李森柏      会计机构负责人：李森柏

### 母公司现金流量表

2017 年 1—6 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            |    |                  |               |
| 收到的税费返还                   |    |                  |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 6,633,260.21     | 19,417,765.65 |
| 经营活动现金流入小计                |    | 6,633,260.21     | 19,417,765.65 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    |                  |               |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 2,778,004.80     | 5,062,451.26  |
| 支付的各项税费                   |    | 1,023,097.89     | 120,025.12    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 78,483,353.34    | 16,945,289.62 |
| 经营活动现金流出小计                |    | 82,284,456.03    | 22,127,766.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -75,651,195.82   | -2,710,000.35 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |               |
| 收回投资收到的现金                 |    | 1,942,000,000.00 |               |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 16,883,453.88    |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                  |               |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                  | 10,436,112.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                  |               |
| 投资活动现金流入小计                |    | 1,958,883,453.88 | 10,436,112.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其             |    | 596,252.65       |               |

|                           |  |                  |               |
|---------------------------|--|------------------|---------------|
| 他长期资产支付的现金                |  |                  |               |
| 投资支付的现金                   |  | 1,754,000,000.00 |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  | 60,000,000.00    |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                  |               |
| 投资活动现金流出小计                |  | 1,814,596,252.65 | -             |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 144,287,201.23   | 10,436,112.00 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |               |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  |               |
| 取得借款收到的现金                 |  | 200,000,000.00   | 1,200,000.00  |
| 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                |  | 200,000,000.00   | 1,200,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                  | 8,815,802.86  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 4,738,888.89     |               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 200,000,000.00   |               |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 204,738,888.89   | 8,815,802.86  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -4,738,888.89    | -7,615,802.86 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                  |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 63,897,116.52    | 110,308.79    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 321,197,647.82   | 7,915,976.81  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 385,094,764.34   | 8,026,285.60  |

法定代表人：罗俊      主管会计工作负责人：李森柏      会计机构负责人：李森柏

**合并所有者权益变动表**  
2017 年 1—6 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              | 469,970,000.00 |        |    |  | 2,589,879,091.41 |       | 17,575,442.40  |      | 4,138,068.23 |        | -210,200,010.43 | 32,616,014.75 | 2,903,978,606.36 |
| 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              | 469,970,000.00 |        |    |  | 2,589,879,091.41 |       | 17,575,442.40  |      | 4,138,068.23 |        | -210,200,010.43 | 32,616,014.75 | 2,903,978,606.36 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |    |  |                  |       | -15,562,535.54 |      |              |        | 53,562,555.75   | 2,732,046.99  | 40,732,067.20    |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                  |       | -15,562,535.54 |      |              |        | 53,562,555.75   | 2,732,046.99  | 40,732,067.20    |
| （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               |                |        |    |  |                  |       |                |      |              |        |                 |               |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |  |                  |       |                |      |              |        |                 |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |    |  |                  |       |                |      |              |        |                 |               |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的         | -              |        |    |  |                  |       |                |      |              |        |                 |               |                  |

|                  |                |  |  |  |                  |              |              |                 |               |                  |  |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|--------------|--------------|-----------------|---------------|------------------|--|
| 分配               |                |  |  |  |                  |              |              |                 |               |                  |  |
| 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         | 469,970,000.00 |  |  |  | 2,589,879,091.41 | 2,012,906.86 | 4,138,068.23 | -156,637,454.68 | 35,348,061.74 | 2,944,710,673.56 |  |

| 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              | 200,000,000.00 |        |    |  | 119,518,613.54   |       |               |      | 4,138,068.23 |        | -239,108,580.39 |               | 84,548,101.38    |
| 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              | 200,000,000.00 |        |    |  | 119,518,613.54   |       |               |      | 4,138,068.23 |        | -239,108,580.39 |               | 84,548,101.38    |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 269,970,000.00 |        |    |  | 2,470,360,477.87 |       | 17,575,442.40 |      |              |        | 28,908,569.96   | 32,616,014.75 | 2,819,430,504.98 |

|                   |                |  |  |                  |               |              |                 |               |               |                  |
|-------------------|----------------|--|--|------------------|---------------|--------------|-----------------|---------------|---------------|------------------|
| (一) 综合收益总额        |                |  |  |                  | 17,575,442.40 |              |                 | 28,908,569.96 | 3,972,746.61  | 50,456,758.97    |
| (二) 所有者投入和减少资本    | 269,970,000.00 |  |  | 2,470,360,477.87 |               |              |                 |               | 28,643,268.14 | 2,768,973,746.01 |
| 1. 股东投入的普通股       | 269,970,000.00 |  |  | 2,470,360,477.87 |               |              |                 |               |               | 2,740,330,477.87 |
| 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             |                |  |  |                  |               |              |                 |               | 28,643,268.14 | 28,643,268.14    |
| (三) 利润分配          |                |  |  |                  |               |              |                 |               |               |                  |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |                  |               |              |                 |               |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备       |                |  |  |                  |               |              |                 |               |               |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |                |  |  |                  |               |              |                 |               |               |                  |
| 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          | 469,970,000.00 |  |  | 2,589,879,091.41 | 17,575,442.40 | 4,138,068.23 | -210,200,010.43 | 32,616,014.75 |               | 2,903,978,606.36 |

法定代表人：罗俊      主管会计工作负责人：李森柏      会计机构负责人：李森柏

### 母公司所有者权益变动表

2017 年 1—6 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              | 469,970,000.00 |        |     |    | 2,589,879,091.41 |       |        |      | 4,138,068.23 | -261,319,319.93 | 2,802,667,839.71 |
| 加:会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |        |      |              |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |        |      |              |                 |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |        |      |              |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 469,970,000.00 |        |     |    | 2,589,879,091.41 |       |        |      | 4,138,068.23 | -261,319,319.93 | 2,802,667,839.71 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |        |     |    |                  |       |        |      |              | -2,836,288.62   | -2,836,288.62    |
| (一)综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       |        |      |              | -2,836,288.62   | -2,836,288.62    |
| (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               |                |        |     |    |                  |       |        |      |              |                 |                  |
| 1.提取盈余公积              |                |        |     |    |                  |       |        |      |              |                 |                  |
| 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 | 469,970,000.00 |  |  |  | 2,589,879,091.41 |  |  | 4,138,068.23 | -264,155,608.55 | 2,799,831,551.09 |

| 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              | 200,000,000.00 |        |     |    | 119,518,613.54   |       |        | 4,138,068.23 | -245,894,974.36 | 77,761,707.41    |         |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |        |              |                 |                  |         |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |        |              |                 |                  |         |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |        |              |                 |                  |         |
| 二、本年期初余额              | 200,000,000.00 |        |     |    | 119,518,613.54   |       |        | 4,138,068.23 | -245,894,974.36 | 77,761,707.41    |         |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 269,970,000.00 |        |     |    | 2,470,360,477.87 |       |        |              | -15,424,345.57  | 2,724,906,132.30 |         |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |                  |       |        |              | -15,424,345.57  | -15,424,345.57   |         |
| (二) 所有者投入和减少资本        | 269,970,000.00 |        |     |    | 2,470,360,477.87 |       |        |              |                 | 2,740,330,477.87 |         |
| 1. 股东投入的普通股           | 269,970,000.00 |        |     |    | 2,470,360,477.87 |       |        |              |                 | 2,740,330,477.87 |         |
| 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              |                |        |     |    |                  |       |        |              |                 |                  |         |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                  |       |        |              |                 |                  |         |
| 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         | 469,970,000.00 |  |  |  | 2,589,879,091.41 |  |  |  | 4,138,068.23 | -261,319,319.93 | 2,802,667,839.71 |

法定代表人：罗俊      主管会计工作负责人：李森柏      会计机构负责人：李森柏

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1、 公司注册地址及母公司

商赢环球股份有限公司原名称宁夏大元化工股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”、“商赢环球”或“大元股份”），是经宁夏回族自治区政府宁政函[1998]121号《关于设立宁夏大元化工股份有限公司的批复》批准，由宁夏大元炼化化工有限责任公司独家发起，采取募集方式设立的股份有限公司，于1999年6月29日向宁夏回族自治区工商行政管理局申请工商注册登记。原注册资本：人民币20,000万元。本公司于2015年8月更名为商赢环球股份有限公司，并于2015年10月20日取得统一社会信用代码证为916411007106586008A的营业执照。截止2015年12月31日，公司注册资本人民币20,000万元，股本人民币20,000万元。

根据本公司2015年第一次临时股东大会决议，2016年5月经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1091号《关于核准商赢环球股份有限公司非公开发行股票的批复》文件核准，公司非公开发行股票（A股）26,997万股。2016年9月30日，发行的新增股份26,997万股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，总股本变更为46,997万股。于2016年12月办理完毕工商变更登记手续，注册资本变更为46,997万元；法定代表人：罗俊；营业期限至2024年2月9日；住所：宁夏银川经济技术开发区经天东路南侧8号。总部地址：上海市徐汇区中山西路1600号宏汇国际广场A座606-608室。

2016年度，非公开发行股票交易完成后，商赢控股有限公司为本公司第一大股东，共持有本公司7,300万股股份（占商赢环球总股份的15.53%），成为本公司的母公司。上海旭森世纪投资有限公司持本公司1.07%股份，乐源控股有限公司持本公司2.40%股份，旭森国际控股（集团）有限公司持本公司3.40%股份，旭源投资有限公司持本公司1.38%股份，杨军先生本人持本公司0.1%股份，为上述五家公司实际控制人，上述公司五家公司为一致行动人，故杨军先生合计持有本公司23.88%的股份，为本公司实际控制人。

2017年1月，商赢控股有限公司更名为商赢控股集团有限公司。

##### 2、 公司业务性质及主要经营活动

本公司所属行业为服装行业，本年度主要产品为成衣销售、塑料板材。

##### 3、 经营范围

本公司经批准的经营范围：服装服饰产品及服装原料、辅料的研发设计、制造及销售；服装供应链管理记相关配套服务；装修装饰材料的研究、生产及销售；股权投资、实业投资、资产管理（依法需取得许可和备案的项目除外，不得非法集资，不得吸收公众存款）；电子产品、电器设备、通信设备（除卫星广播电视地面接收设施）的销售；货物及技术进出口（法律法规禁止的除外）；国际贸易。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

① 本公司本报告期内纳入合并范围的子公司共 19 户，主要包括：

| 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[注] |           |
| 上海大元盛世资产管理有限公司     | 上海    | 上海      | 资产管理 | 100      |       | 设立        |
| 上海焯歆贸易有限公司         | 上海    | 上海      | 贸易经营 | 100      |       | 设立        |
| 大连创元新材料有限公司        | 大连    | 大连      | 塑料板材 | 48       | 52    | 非同一控制企业合并 |
| 商赢环球（香港）股份有限公司     | 香港    | 香港      | 投资咨询 | 100      |       | 设立        |
| 商赢环球投资有限公司         | 香港    | 香港      | 投资咨询 | 100      |       | 设立        |
| 商赢体育发展（上海）有限公司     | 上海    | 上海      | 策划服务 | 100      |       | 设立        |
| 商赢文化传播（上海）有限公司     | 上海    | 上海      | 策划服务 | 100      |       | 设立        |
| 商赢盛世电子商务（上海）有限公司   | 上海    | 上海      | 电子商务 | 100      |       | 设立        |
| 商赢盛世财务管理（上海）有限公司   | 上海    | 上海      | 财务管理 | 100      |       | 设立        |
| 商赢盛世企业管理咨询（北京）有限公司 | 上海    | 上海      | 企业管理 | 100      |       | 设立        |
| 环球星光国际控股有限公司       | 香港    | 英属维尔京群岛 | 投资控股 | 95       |       | 非同一控制合并取得 |

注：“间接”持股比例按照本公司最终在该等子公司的净资产中所享有的权益比例填列。

详见第十一节 财务报告、九、“在其他主体中的权益”。

② 本期纳入合并报表范围的子公司较上年增加 3 户，详见第十一节财务报告、九、“在其他主体中的权益”。

## 四、 财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及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）的披露规定编制。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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

### 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

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见第十一节 财务报告、五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及第十一节 财务报告、五 14、“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子孙公司。子孙公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本第十一节 财务报告、五、14 “长期股权投资”或第十一节 财务报告、五、10 “金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见第十一节 财务报告、五、14 、长期股权投资）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③ 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

适用 不适用

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考



熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 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；C. 属于衍生工具，但是，被指定且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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ②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金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，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与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。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的减值损失，不予转回。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (4) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (5) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 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   | 本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 500 万元，其他应收款余额大于 500 万元的应收款项划分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 | 逐项进行减值测试，有客观证据表明其发  |

|    |   |
|----|---|
| 方法 | 生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试未发生减值的，按账龄分析法计提坏账准备。 |
|----|---|

## (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） |             |
| 账龄组合                                    | 采用账龄分析法计提坏账 |
| 无风险组合                                   | 不计提坏账       |

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：1 年以内分项，可添加行 |              |               |
| 0-6 个月          | 0            | 0             |
| 6-12 个月         | 3            | 3             |
| 1-2 年           | 5            | 5             |
| 2-3 年           | 10           | 10            |
| 3 年以上           |              |               |
| 3-4 年           | 30           | 30            |
| 4-5 年           | 50           | 50            |
| 5 年以上           | 100          | 100           |
|                 |              |               |
|                 |              |               |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

## (3). 单项金额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 | 本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征如：应收关联方款项，与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项      |
| 坏账准备的计提方法   | 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据 |

|                                    |
|------------------------------------|
| 其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |
|------------------------------------|

## 12. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出计价：Star Ace、Orient Gate、Diamond Dragon、APS Global 以及 APS ES 按个别认定法，其余合并范围内公司存货发出计价采用加权平均法核算。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

① 存货可变现净值的确定：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，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，以所生产的产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应当以一般销售价格为基础计算。

### ② 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

计提存货减值准备以后，如果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

本公司存货采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

## 13. 划分为持有待售资产

√适用 □不适用

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

## 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见第十一节 财务报告 五 10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；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资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负

有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ③ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按第十一节 财务报告 五、6、“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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；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，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。本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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面



价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产指为赚取租金或为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，采用与本公司固定资产、无形资产相同的折旧或摊销政策。

资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》的规定计提投资性房地产减值准备

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益

### (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、建筑物  | 年限平均法 | 20-25   | 5      | 4.75-3.80  |
| 机器设备    | 年限平均法 | 10-14   | 5      | 9.50-6.79  |
| 模具      | 年限平均法 | 5       | 5      | 19.00      |
| 运输工具    | 年限平均法 | 10      | 5      | 9.50       |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 5-10    | 5      | 19.00-9.50 |

### (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

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

够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

### (1) 在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

### 1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

**19. 生物资产**

□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

**(1) 无形资产的计价方法**

无形资产按成本进行初始计量。

**(2) 无形资产使用寿命及摊销**

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

① 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- a、运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- b、技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- c、以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- d、现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- e、为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- f、对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- g、与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

② 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

**(3) 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法**

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项情况的，对无形资产进行减值测试：

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

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；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。

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

## 23. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 25. 预计负债

√适用 □不适用

### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

该义务是公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

### (2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。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。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

### (3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 26. 股份支付

√适用 □不适用

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### ① 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

#### ② 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

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

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

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### (4) 实施股份支付计划的会计处理

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

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

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

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

#### (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

#### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见第十一节 财务报告、五 18、“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 28. 收入

适用 不适用

收入确认原则和计量方法：

#### (1) 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

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

#### (2) 提供劳务

① 本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、收入的金额能够可靠地计量；
- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

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。

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

与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

### (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，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

### (1) 递延所得税资产的确认依据

① 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

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

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

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

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

### (2) 递延所得税负债的确认

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

- ① 商誉的初始确认；
- ② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：



- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。
- ③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：
  - a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
  - b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

① 公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

② 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

① 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

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

② 本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现

值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务收入。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 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

| 会计估计变更的内容和原因       | 审批程序  | 开始适用的时点   | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额)   |
|--------------------|---|-----------|---|
| 应收款项坏账准备计提比例会计估计变更 | 2017年6月5日, 公司召开第六届董事会第六十一次临时会议及第六届监事会第三十五次临时会议, 2017年6月30日公司召开2017年第四次临时股东大会, 会议审议通过了《关于应收账款坏账准备计提比例会计估计变更的议案》。 | 2017年4月1日 | 2016年重组后产业变更为服装行业, 主要客户在欧美地区, 客户大部分都有多年的合作基础, 信誉良好, 双方互相信任度高。且公司大部分应收账款参与银行无追索权应收账款保理业务。账龄在六个月以内的应收账款基本没有坏账风险, 目前执行的账龄组合计提坏账准备会计估计不利于真实反映公司的经营业绩。根据《企业会计准则第28号会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定, 公司对会计估计变更采用未来适用法处理, 无需对以前年度进行追溯调整, 对公司以往各期财务状况和经营成果不会产生影 响。其他应收款主要为关联方应收账 |

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  | 款, 员工备用金和押金性质, 不存在未来收不回来的风险。对本报告期内产生影响, 减少坏账准备 1926.25 万元, 利润增加。 |
|  |  |  |  |

其他说明

### 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     | 应税收入   | 3%、6%、17%     |
| 消费税     |        |               |
| 营业税     | 应税收入   | 5%            |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 1%、5%、7%      |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 25%、16.5%、41% |
| 教育费附加   | 应纳流转税额 | 3%、2%         |

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 |
|--|-------|
| 环球星光国际控股有限公司【注 1】                      |       |
| 星盈亚洲有限公司 Star Ace Asia Limited         | 16.5% |
| 东志企业有限公司 Orient GateEnterprise Limited | 16.5% |
| 钻龙时装有限公司 Diamond DragonFashion Limited | 16.5% |
| 星晖置业香港有限公司 Star Property HKLimited     | 16.5% |
| OneworldApparel, LLC                   | 41%   |
| UngerFabrik, LLC                       | 41%   |
| ApparelProduction Services Global, LLC | 41%   |
| APS, El Salvador S. A. de C. V.【注 2】   |       |

注1：环球星光国际控股有限公司（以下简称“环球星光”）是一家依据英属维尔京法律在英属维尔京群岛注册登记的有限责任公司，其离岸收入免税。

注2：APS, El Salvador S.A. de C.V. 注册在萨尔瓦多的免税区，实际税负为零。

## 2. 税收优惠

适用 不适用

## 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          | 496,085.17     | 55,602.17      |
| 银行存款          | 967,026,886.19 | 760,828,348.36 |
| 其他货币资金        |                |                |
| 合计            | 967,522,971.36 | 760,883,950.53 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 327,785,870.66 | 427,580,675.82 |

#### 其他说明

2017年6月30日银行存款中444,680,768.73元为受限制货币资金，其定期存单质押给银行以获取一定的综合授信额度。

### 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  | 418,287,489.46 | 99.46  | 339,736.34   | 0.08    | 417,947,753.12 | 275,364,262.88 | 99.18 | 8,269,367.07  | 3.00    | 267,094,895.81 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 2,278,208.31   | 0.54   | 2,278,208.31 | 100.00  |                | 2,278,208.31   | 0.82  | 2,278,208.31  | 100.00  |                |
| 合计                    | 420,565,697.77 | 100.00 | 2,617,944.65 | /       | 417,947,753.12 | 277,642,471.19 | /     | 10,547,575.38 | /       | 267,094,895.81 |

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 |                |            |       |
| 0 至 6 个月   | 413,388,418.86 | 0.00       | 0.00  |
| 6 至 12 个月  | 2,165,318.80   | 64,995.87  | 3.00  |
| 1 年以内小计    | 415,553,737.66 | 64,995.87  | 0.02  |
| 1 至 2 年    | 1,649,472.00   | 82,473.60  | 5.00  |
| 2 至 3 年    | 874,682.58     | 87,468.26  | 10.00 |
| 3 年以上      | 0.00           | 0.00       |       |
| 3 至 4 年    | 0.00           | 0.00       |       |
| 4 至 5 年    | 209,597.22     | 104,798.61 | 50.00 |
| 5 年以上      |                |            |       |
|            |                |            |       |
| 合计         | 418,287,489.46 | 339,736.34 |       |

确定该组合依据的说明：

不适用

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 70,368.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,754,958.75 元。

因合并范围变动增加金额 0.00 元；外币报表折算差异金额-245,040.49 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

转回坏账准备金额主要由于本期会计估计变更影响。

**(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

| 单位名称                                   | 款项性质 | 年末余额           | 账龄                | 占应收账款年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备     |
|--|------|----------------|-------------------|---------------------|----------|
| WELLS FARGO BANK, NATIONAL ASSOCIATION | 货款   | 189,134,952.41 | 0-6 个月            | 44.97               |          |
| Kellwood - MY MICHELLE                 | 货款   | 98,991,927.20  | 0-6 个月            | 23.54               |          |
| Romex Textiles Inc.                    | 货款   | 48,087,861.91  | 0-6 个月、6 个月-1 年以内 | 11.43               | 9,409.56 |
| Fabric Selection Inc.                  | 货款   | 29,529,653.06  | 0-6 个月            | 7.02                |          |
| Complete Clothing Company Inc          | 货款   | 11,725,447.88  | 0-6 个月            | 2.79                |          |
| 合计                                     |      | 377,469,842.46 |                   | 89.75               | 9,409.56 |

## (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   | 30,642,290.80 | 99.41  | 47,654,714.92 | 99.85  |
| 1 至 2 年 | 182,737.89    | 0.59   | 73,128.40     | 0.15   |
| 2 至 3 年 |               |        |               |        |
| 3 年以上   |               |        |               |        |
|         |               |        |               |        |
|         |               |        |               |        |
| 合计      | 30,825,028.69 | 100.00 | 47,727,843.32 | 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:

期末无账龄超过一年的重要预付款项。

## (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

| 单位名称                 | 款项性质 | 金 额          | 占预付款项<br>总额的比<br>例% | 账龄    | 未结算原因 |
|----------------------|------|--------------|---------------------|-------|-------|
| 大连壹诚玖<br>隆木器厂        | 待摊费用 | 5,000,000.00 | 16.22               | 1 年以内 | 未到结算期 |
| 沈阳博奥工<br>程建设有限<br>公司 | 工程款  | 4,960,000.00 | 16.09               | 1 年以内 | 未到结算期 |
| 大连皓帆商<br>行           | 货款   | 3,243,600.00 | 10.52               | 1 年以内 | 未到结算期 |
| 大连盛桓装<br>饰材料         | 货款   | 3,008,300.00 | 9.76                | 1 年以内 | 未到结算期 |

|                                |     |               |       |       |       |
|--------------------------------|-----|---------------|-------|-------|-------|
| Samstyles / Flutie Enterprises | 推广费 | 1,266,812.80  | 4.11  | 1 年以内 | 未到结算期 |
|                                |     | 17,478,712.80 | 56.70 |       |       |

其他说明

适用  不适用

期末无账龄超过一年的重要预付款项。

## 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 |              |              |
| 委托贷款 |              |              |
| 债券投资 |              |              |
| 存款利息 | 3,558,780.66 | 2,594,471.24 |
|      |              |              |
| 合计   | 3,558,780.66 | 2,594,471.24 |

### (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  | 282,261,923.36 | 97.34 | 10,567,913.28 | 3.74   | 271,694,010.08 | 77,471,995.68 | 90.94 | 11,421,388.62 | 14.74  | 66,050,607.06 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 7,722,564.74   | 2.66  | 7,722,564.74  | 100.00 | 0.00           | 7,722,564.74  | 9.06  | 7,722,564.74  | 100.00 | 0.00          |
| 合计                     | 289,984,488.10 | /     | 18,290,478.02 | /      | 271,694,010.08 | 85,194,560.42 | /     | 19,143,953.36 | /      | 66,050,607.06 |

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 |                |               |       |
| 0 至 6 个月   | 228,696,183.86 | 0.00          | 0.00  |
| 6 至 12 个月  | 3,441,200.55   | 103,156.26    | 3.00  |
| 1 年以内小计    | 232,137,384.41 | 103,156.26    | 0.04  |
| 1 至 2 年    | 15,095,426.59  | 754,771.33    | 5.00  |
| 2 至 3 年    | 5,467,392.32   | 546,739.23    | 10.00 |
| 3 年以上      |                |               |       |
| 3 至 4 年    | 28,088,067.81  | 8,426,420.34  | 30.00 |
| 4 至 5 年    | 1,473,652.23   | 736,826.12    | 50.00 |
| 5 年以上      |                |               |       |
|            |                |               |       |
|            |                |               |       |
| 合计         | 282,261,923.36 | 10,567,913.28 |       |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 68,785.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 909,060.80 元。

外币报表折算差异金额-13,200.50 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称              | 转回或收回金额    | 收回方式 |
|-------------------|------------|------|
| 托里县世峰黄金矿业有限<br>公司 | 900,000.00 | 现金   |
| 合计                | 900,000.00 | /    |

本报告期内收到托里县世峰黄金矿业有限公司往来款 3,000,000.00 元，故本期转回坏账准备金额 900,000.00 元。

**(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        |
|-----------|----------------|---------------|
| 备用金       | 275,038.37     | 3,582,186.06  |
| 应收出售长期资产款 |                |               |
| 往来款       | 241,293,665.88 | 81,243,759.39 |
| 预付款转入     | 251,665.59     |               |
| 其他        | 48,164,118.26  | 368,614.97    |
| 合计        | 289,984,488.10 | 85,194,560.42 |

**(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<br>质 | 期末余额           | 账龄     | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|----------------------|-----------|----------------|--------|-----------------------------|--------------|
| 上海创开企<br>业发展有限<br>公司 | 借款        | 192,726,446.10 | 0-6 个月 | 66.46                       | 0.00         |

|               |      |                |                |       |               |
|---------------|------|----------------|----------------|-------|---------------|
| 托里县世峰黄金矿业有限公司 | 往来款  | 44,711,145.90  | 1-2年、2-3年、3-4年 | 15.42 | 8,997,260.71  |
| 银川市财政局        | 应收退款 | 4,890,453.82   | 5年以上           | 1.69  | 4,890,453.82  |
| 上海汉置投资管理有限公司  | 押金   | 1,408,368.12   | 1-2年           | 0.49  | 0.00          |
| 珠拉郭文忠         | 往来款  | 1,400,000.00   | 5年以上           | 0.48  | 1,400,000.00  |
| 合计            |      | 245,136,413.94 |                | 84.54 | 15,287,714.53 |

## (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             | 26,909,943.21  | 666,192.49   | 26,243,750.72  | 16,051,960.71 | 666,192.49   | 15,385,768.22 |
| 在产品             |                |              |                |               |              |               |
| 库存商品            | 49,206,323.57  | 1,796,699.31 | 47,409,624.26  | 31,526,842.52 | 2,011,663.95 | 29,515,178.57 |
| 周转材料            | 1,169,160.30   |              | 1,169,160.30   | 949,125.33    |              | 949,125.33    |
| 消耗性生物资产         |                |              |                |               |              |               |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |                |              |                |               |              |               |
| 在途物资            | 24,153,130.07  |              | 24,153,130.07  | 1,152,381.65  |              | 1,152,381.65  |
| 委托加工物资          | 11,141,113.55  | 51,085.25    | 11,090,028.30  | 5,375,794.29  | 51,085.25    | 5,324,709.04  |
| 发出商品            |                |              |                | 542,664.62    |              | 542,664.62    |
| 合计              | 112,579,670.70 | 2,513,977.05 | 110,065,693.65 | 55,598,769.12 | 2,728,941.69 | 52,869,827.43 |

**(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             | 666,192.49   |            |    |            |           | 666,192.49   |
| 在产品             |              |            |    |            |           |              |
| 库存商品            | 2,011,663.95 | 199,542.40 |    | 382,587.28 | 31,919.76 | 1,796,699.31 |
| 周转材料            |              |            |    |            |           |              |
| 消耗性生物资产         |              |            |    |            |           |              |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |              |            |    |            |           |              |
| 委托加工物资          | 51,085.25    |            |    |            |           | 51,085.25    |
| 合计              | 2,728,941.69 | 199,542.40 |    | 382,587.28 | 31,919.76 | 2,513,977.05 |

**(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

其他说明

□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           |
|--------|----------------|----------------|
| 待抵扣进项税 | 232,488.64     | 421,649.37     |
| 理财产品   | 782,000,000.00 | 970,000,000.00 |
| 待抵扣税费  | 14,836,782.87  | 25,295,872.25  |
| 合计     | 797,069,271.51 | 995,717,521.62 |

其他说明

无

**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

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位            | 期初余额         | 本期增减变动        |      |               |          |        |             |        | 期末余额 | 减值准备期末余额      |
|------------------|--------------|---------------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|------|---------------|
|                  |              | 追加投资          | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |      |               |
| 一、合营企业           |              |               |      |               |          |        |             |        |      |               |
|                  |              |               |      |               |          |        |             |        |      |               |
| 小计               |              |               |      |               |          |        |             |        |      |               |
| 二、联营企业           |              |               |      |               |          |        |             |        |      |               |
| 上海商赢乐点金融信息服务有限公司 | 6,171,726.39 |               |      | -3,108,976.36 |          |        |             |        |      | 3,062,750.03  |
| 上海恒昆体育发展有限公司     |              | 20,000,000.00 |      | -102,970.75   |          |        |             |        |      | 19,897,029.25 |
| 小计               | 6,171,726.39 | 20,000,000.00 |      | -3,211,947.11 |          |        |             |        |      | 22,959,779.28 |
| 合计               | 6,171,726.39 | 20,000,000.00 |      | -3,211,947.11 |          |        |             |        |      | 22,959,779.28 |

其他说明

## 18、投资性房地产

无

## 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          | 办公设备及其他       | 合计             |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |               |               |               |               |                |
| 1. 期初余额    | 78,138,647.03 | 21,847,154.97 | 7,617,488.68  | 19,893,148.74 | 127,496,439.42 |
| 2. 本期增加金额  | -2,323,631.09 | 3,191,913.11  | 2,655,472.55  | 2,516,895.97  | 6,040,650.54   |
| (1) 购置     |               | 3,628,271.45  | 2,743,171.80  | 2,941,677.64  | 9,313,120.89   |
| (2) 在建工程转入 |               |               |               |               |                |
| (3) 企业合并增加 |               |               |               |               |                |
| 外币报表折算差异   | -2,323,631.09 | -436,358.34   | -87,699.25    | -424,781.67   | -3,272,470.35  |
| 3. 本期减少金额  |               | 121,484.47    |               | 3,019,803.99  | 3,141,288.46   |
| (1) 处置或报废  |               | 121,484.47    |               | 3,019,803.99  | 3,141,288.46   |
| 4. 期末余额    | 75,815,015.94 | 24,917,583.61 | 10,272,961.23 | 19,390,240.72 | 130,395,801.50 |
| 二、累计折旧     |               |               |               |               |                |
| 1. 期初余额    | 10,147,282.58 | 12,329,428.06 | 1,104,543.57  | 13,387,332.82 | 36,968,587.03  |
| 2. 本期增加金额  | 656,862.56    | 1,179,329.75  | 588,288.78    | 1,338,927.50  | 3,763,408.59   |
| (1) 计提     | 974,548.38    | 1,460,755.06  | 611,944.14    | 1,771,013.65  | 4,818,261.23   |
| (2) 企业合并增加 |               |               |               |               |                |
| 外币报表折算差异   | -317,685.82   | -281,425.31   | -23,655.36    | -432,086.15   | -1,054,852.64  |

|           |               |               |              |               |               |
|-----------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 3. 本期减少金额 |               | 115,410.25    |              | 2,868,813.79  | 2,984,224.04  |
| (1) 处置或报废 |               | 115,410.25    |              | 2,868,813.79  | 2,984,224.04  |
| 4. 期末余额   | 10,804,145.14 | 13,393,347.56 | 1,692,832.35 | 11,857,446.53 | 37,747,771.58 |
| 三、减值准备    |               |               |              |               |               |
| 1. 期初余额   |               |               |              |               |               |
| 2. 本期增加金额 |               |               |              |               |               |
| (1) 计提    |               |               |              |               |               |
| 3. 本期减少金额 |               |               |              |               |               |
| (1) 处置或报废 |               |               |              |               |               |
| 4. 期末余额   |               |               |              |               |               |
| 四、账面价值    |               |               |              |               |               |
| 1. 期末账面价值 | 65,010,870.80 | 11,524,236.05 | 8,580,128.88 | 7,532,794.19  | 92,648,029.92 |
| 2. 期初账面价值 | 67,991,364.45 | 9,517,726.91  | 6,512,945.11 | 6,505,815.92  | 90,527,852.39 |

## (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

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          |
| 新厂房建设 | 31,158,577.13 |      | 31,158,577.13 | 28,582,547.00 |      | 28,582,547.00 |
| 合计    | 31,158,577.13 |      | 31,158,577.13 | 28,582,547.00 |      | 28,582,547.00 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 预算数           | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度  | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|-------|---------------|---------------|--------------|------------|----------|---------------|-----------------|-------|-----------|--------------|--------------|------|
| 新厂房建设 | 60,404,000.00 | 28,582,547.00 | 2,576,030.13 |            |          | 31,158,577.13 | 51.58           | 51.58 |           |              |              | 自筹   |
| 合计    | 60,404,000.00 | 28,582,547.00 | 2,576,030.13 |            |          | 31,158,577.13 | 51.58           | 51.58 |           |              | /            | /    |

## (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 | 客户关系 | 商标权 | 合计 |
|----|-------|-----|-------|------|-----|----|
|    |       |     |       |      |     |    |



|                |               |  |  |                |               |                |
|----------------|---------------|--|--|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值         |               |  |  |                |               |                |
| 1. 期初余额        | 23,925,847.86 |  |  | 206,675,068.65 | 26,777,901.33 | 257,378,817.84 |
| 2. 本期增加<br>金额  |               |  |  | -5,198,654.24  | -282,135.93   | -5,480,790.17  |
| (1) 购置         |               |  |  |                |               |                |
| (2) 内部<br>研发   |               |  |  |                |               |                |
| (3) 企业<br>合并增加 |               |  |  |                |               |                |
| 外币报表<br>折算差异   |               |  |  | -5,198,654.24  | -282,135.93   | -5,480,790.17  |
| 3. 本期减少<br>金额  |               |  |  |                |               |                |
| (1) 处置         |               |  |  |                |               |                |
|                |               |  |  |                |               |                |
| 4. 期末余额        | 23,925,847.86 |  |  | 201,476,414.41 | 26,495,765.40 | 251,898,027.67 |
| 二、累计摊销         |               |  |  |                |               |                |
| 1. 期初余额        | 1,898,051.98  |  |  | 32,179,210.82  | 1,732,839.60  | 35,810,102.40  |
| 2. 本期增加<br>金额  | 239,432.57    |  |  | 6,318,902.80   | 798,134.91    | 7,356,470.28   |
| (1) 计提         | 239,432.57    |  |  | 7,132,353.72   | 837,132.58    | 8,208,918.87   |
| (2) 企业<br>合并增加 |               |  |  |                |               |                |
| 外币报表<br>折算差异   |               |  |  | -813,450.92    | -38,997.67    | -852,448.59    |
| 3. 本期减少<br>金额  |               |  |  |                |               |                |
| (1) 处置         |               |  |  |                |               |                |
|                |               |  |  |                |               |                |
| 4. 期末余额        | 2,137,484.55  |  |  | 38,498,113.62  | 2,530,974.51  | 43,166,572.68  |
| 三、减值准备         |               |  |  |                |               |                |
| 1. 期初余额        |               |  |  |                |               |                |
| 2. 本期增加<br>金额  |               |  |  |                |               |                |
| (1) 计提         |               |  |  |                |               |                |
|                |               |  |  |                |               |                |
| 3. 本期减少<br>金额  |               |  |  |                |               |                |
| (1) 处置         |               |  |  |                |               |                |
|                |               |  |  |                |               |                |
| 4. 期末余额        |               |  |  |                |               |                |
| 四、账面价值         |               |  |  |                |               |                |
| 1. 期末账面<br>价值  | 21,788,363.31 |  |  | 162,978,300.79 | 23,964,790.89 | 208,731,454.99 |
| 2. 期初账面<br>价值  | 22,027,795.88 |  |  | 174,495,857.83 | 25,045,061.73 | 221,568,715.44 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(1) 客户关系为环球星光国际控股有限公司之全资子公司 APS Global、Oneworld 和 Unger 的。

2014 年 1 月 14 日，APS Global 收购了 APS Inc LLC（以下简称“APS Inc”）的全部资产和负债，并聘请了 Birch Valuation, LLC 对 APS Inc 在该基准日的整体价值进行了评估，根据评估报告所述，APS Global 将客户关系根据评估的公允价值计入无形资产。2013 年 4 月 30 日，Legend East、Silver Grow 和 Pacific Pearl 收购了 Oneworld 和 Unger 的全部股权，并聘请了利骏行测量师有限公司对 Oneworld 和 Unger 在该基准日的整体价值进行了评估，根据评估报告所述，Oneworld 和 Unger 将客户关系根据评估的公允价值计入无形资产。

上年度，本公司收购环球星光国际控股有限公司 95% 股权，无形资产中客户关系以上海申威资产评估有限公司（沪申威评报字（2016）第 0911 号）经评估后的公允价值重新计量。

(2) 期末无未办妥产权证书的土地使用权。

**(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

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额             | 本期增加                |  | 本期减少   |  | 期末余额             |
|-------------------------|------------------|---------------------|--|--------|--|------------------|
|                         |                  | 企业<br>合并<br>形成<br>的 |  | 处<br>置 |  |                  |
| 环球星光国际控<br>股有限公司        | 1,370,777,443.91 |                     |  |        |  | 1,370,777,443.91 |
|                         |                  |                     |  |        |  |                  |
| 合计                      | 1,370,777,443.91 |                     |  |        |  | 1,370,777,443.91 |

2016 年 10 月 2 日商赢环球以交易价格 1,880,000,000.00 元收购环球星光国际控股有限公司 95% 股权，环球星光国际控股有限公司拥有 Star Ace、Orient Gate、Diamond Dragon、Star Property、Oneworld、Unger、APS Global、APS ES 八家公司的全部

股东权益，收购对价与合并日环球星光 95%的可辨认净资产公允价值 509,222,556.09 元之间的差额 1,370,777,443.91 元确认为商誉。

## (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

公司2016年10月收购环球星光，于当年度期末对收购产生的商誉进行了减值测试。根据上海申威资产评估有限公司以2016年12月31日为基准日按照收益法出具的评估报告【沪申威评报字(2017)第1229号】，环球星光与商誉相关的资产组价值为20.2亿元，当年末本公司商誉不存在减值迹象。该评估报告对环球星光的未来收益预测是从详细分析环球星光的历史产品销售及收入规模、结构、增长情况，以及毛利率水平着手，结合环球星光现有订单及合作协议展开。其形成环球星光与商誉相关的资产组价值为20.2亿元的结论是建立在对环球星光未来年度的收益预测数据基础之上。

本报告期末，公司根据环球星光本报告期内实现的收益和环球星光对2017年下半年业绩预测，及对未来年度（不包含环球星光未来收购）的预测收益与评估报告依据的预测数据进行对比，环球星光预期2017年度将达到的收益不低于评估结论所基于的本年度收益预测数据1.88亿元，故公司于本报告期末未对商誉计提减值准备，符合相关会计准则要求。同时，公司在此提请投资者注意，由于外部环境等不确定因素的影响，环球星光存在能否全部完成未来预测业绩的风险。

公司将于本年度末再聘请专业的第三方评估机构对环球星光与商誉相关的资产组的可收回金额进行减值测试，从资产组未来可能为企业带来的经济利益的角度，根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间孰高者确定，并将收购价格和可收回金额进行比较，以确定是否需要商誉进行减值。

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 |
|----|------|--------|--------|--------|------|
|    |      |        |        |        |      |

|         |              |              |              |           |               |
|---------|--------------|--------------|--------------|-----------|---------------|
| 租赁物改良支出 | 3,344,836.88 | 8,185,737.42 | 1,157,657.78 | 76,048.79 | 10,296,867.73 |
| 合计      | 3,344,836.88 | 8,185,737.42 | 1,157,657.78 | 76,048.79 | 10,296,867.73 |

其他说明：

其他减少金额为外币报表折算差额。

## 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        | 9,717,458.58   | 3,934,175.10  | 9,950,698.24   | 4,028,603.67  |
| 内部交易未实现利润     |                |               |                |               |
| 可抵扣亏损         | 55,109,038.98  | 20,132,085.93 | 56,431,773.06  | 20,615,298.79 |
| 长期资产税法与会计计量差异 | -10,743,986.09 | -3,707,602.80 | -11,001,864.59 | -3,796,593.15 |
| 预提费用          | 19,079,056.04  | 7,536,158.67  | 19,536,993.94  | 7,717,042.50  |
| 其他            | 5,297,049.10   | 1,810,799.10  | 5,430,314.50   | 1,855,272.74  |
| 合计            | 78,458,616.61  | 29,705,616.00 | 80,347,915.15  | 30,419,624.55 |

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                 | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 110,953,896.59 | 37,505,835.58 | 115,014,735.99 | 39,258,344.78 |
| 可供出售金融资产公允价值变动  |                |               |                |               |
| 商誉摊销税法与会计差异     | 5,605,569.04   | 2,232,698.15  | 5,605,569.04   | 2,232,698.15  |

|                       |                |               |                |               |
|-----------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 固定资产折旧<br>税法与会计差<br>异 | 1,141,078.85   | 188,278.01    | 1,141,078.85   | 188,278.01    |
| 合计                    | 117,700,544.48 | 39,926,811.74 | 121,761,383.88 | 41,679,320.94 |

## (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 | 20,024,732.84  | 28,944,721.82  |
| 可抵扣亏损    | 161,429,708.56 | 128,586,028.19 |
|          |                |                |
| 合计       | 181,454,441.40 | 157,530,750.01 |

## (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

单位: 元 币种: 人民币

| 年份     | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2017 年 |                |                |    |
| 2018 年 | 20,466,311.41  | 20,466,311.41  |    |
| 2019 年 | 10,702,320.03  | 10,702,320.03  |    |
| 2020 年 | 67,544,896.76  | 67,544,896.76  |    |
| 2021 年 | 29,872,499.99  | 29,872,499.99  |    |
| 2022 年 | 32,843,680.37  |                |    |
| 合计     | 161,429,708.56 | 128,586,028.19 | /  |

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          |
|----------|---------------|---------------|
| 预付工程建设款项 | 25,092,876.00 | 10,092,876.00 |
| 预付税金款项   |               |               |
| 合计       | 25,092,876.00 | 10,092,876.00 |

其他说明:

无

### 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           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 200,000,000.00 |                |
| 抵押借款 | 9,797,470.00   | 163,875,527.13 |
| 保证借款 | 95,824,591.40  | 38,051,419.08  |
| 信用借款 | 200,000,000.00 |                |
|      |                |                |
|      |                |                |
| 合计   | 505,622,061.40 | 201,926,946.21 |

短期借款分类的说明：

注：抵押借款、保证借款详见第十一节财务报告、七合并财务报表项目注释、77 外币货币性项目

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

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 |               |               |
| 银行承兑汇票 | 85,320,396.99 | 71,618,297.17 |
| 合计     | 85,320,396.99 | 71,618,297.17 |

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           |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 215,570,194.91 | 123,975,344.37 |
| 1 年以上 | 3,131,556.26   | 2,905,181.76   |
| 合计    | 218,701,751.17 | 126,880,526.13 |

**(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       |
|-------|------------|------------|
| 1 年以内 | 535,899.22 | 45,655.07  |
| 1 年以上 | 233,967.32 | 233,967.32 |
| 合计    | 769,866.54 | 279,622.39 |

**(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      | 16,120,976.64 | 101,894,283.87 | 101,570,434.89 | 16,444,825.62 |
| 二、离职后福利-设定提 | 27,537.31     | 1,131,885.87   | 872,303.38     | 287,119.80    |

|              |               |                |                |               |
|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 存计划          |               |                |                |               |
| 三、辞退福利       | 4,870,745.13  | 948,378.89     | 366,523.05     | 5,452,600.97  |
| 四、一年内到期的其他福利 |               |                |                |               |
|              |               |                |                |               |
| 合计           | 21,019,259.08 | 103,974,548.63 | 102,809,261.32 | 22,184,546.39 |

## (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 | 14,368,747.36 | 91,598,827.39  | 92,400,556.74  | 13,567,018.01 |
| 二、职工福利费       | 57.83         | 1,851,357.15   | 1,324,652.26   | 526,762.72    |
| 三、社会保险费       | 1,308,596.56  | 4,016,130.44   | 4,220,645.60   | 1,104,081.40  |
| 其中:医疗保险费      | 13,337.00     | 531,804.00     | 412,085.30     | 133,055.70    |
| 工伤保险费         | 266.82        | 16,747.80      | 12,563.32      | 4,451.30      |
| 生育保险费         | 1,333.74      | 54,488.20      | 41,816.04      | 14,005.90     |
| 其他            | 1,293,659.00  | 3,413,090.44   | 3,754,180.94   | 952,568.50    |
| 四、住房公积金       | 9,945.00      | 224,339.00     | 206,929.00     | 27,355.00     |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 28,086.27     | 9,837.02       | 9,837.02       | 28,086.27     |
| 六、短期带薪缺勤      | 155,543.62    | 2,653,792.87   | 2,407,814.27   | 401,522.22    |
| 七、短期利润分享计划    | 250,000.00    | 1,540,000.00   | 1,000,000.00   | 790,000.00    |
|               |               |                |                |               |
| 合计            | 16,120,976.64 | 101,894,283.87 | 101,570,434.89 | 16,444,825.62 |

## (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 | 26,673.72 | 1,090,494.20 | 837,051.12 | 280,116.80 |
| 2、失业保险费  | 863.59    | 41,391.67    | 35,252.26  | 7,003.00   |
| 3、企业年金缴费 |           |              |            |            |
| 合计       | 27,537.31 | 1,131,885.87 | 872,303.38 | 287,119.80 |

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     | 17,820,880.78 | 17,072,953.65 |
| 消费税     | 672,311.83    | 672,311.83    |
| 营业税     | 452,207.30    | 452,207.30    |
| 企业所得税   | 4,411,042.28  |               |
| 个人所得税   | 212,027.43    | 232,465.90    |
| 城市维护建设税 | 75,511.66     | 71,245.88     |
| 教育费附加   | 39,981.72     | 24,990.39     |
| 契税      | 5,730,965.28  | 5,730,965.28  |
| 出口退税    |               |               |
| 水利基金    |               |               |
| 印花税     | 8,099.99      | 121,125.00    |
| 其他      | 153,094.40    | 33,085.55     |
| 合计      | 29,576,122.67 | 24,411,350.78 |

其他说明：

不适用

**39、应付利息**

□适用 √不适用

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

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 期末余额 | 期初余额          |
|-----------------------|------|---------------|
| 普通股股利                 |      |               |
| 划分为权益工具的优先股<br>\永续债股利 |      |               |
| 罗永斌                   |      | 10,966,750.75 |
| 合计                    |      | 10,966,750.75 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
于报告期内支付环球星光原股东股利10,966,750.75元。

**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         |
|-------|---------------|--------------|
| 个人款项  | 40,963.04     | 1,572,053.99 |
| 往来款   | 1,819,980.99  | 2,628,956.24 |
| 借款    |               |              |
| 未付现款项 | 5,023,226.38  |              |
| 保证金   |               | 1,003,484.00 |
| 预提费用  | 3,554,037.68  | 1,006,364.36 |
| 其他    | 1,458,808.19  | 2,924,057.92 |
| 合计    | 11,897,016.28 | 9,134,916.51 |

**(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

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款  | 18,691,080.37 | 19,144,899.07 |
| 1 年内到期的应付债券  |               |               |
| 1 年内到期的长期应付款 |               |               |
| 合计           | 18,691,080.37 | 19,144,899.07 |

其他说明：

1 年内到期的长期借款详见第十一节财务报告、七合并财务报表项目注释、77 外币货币性项目。

**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

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 |               |               |
| 抵押借款 | 42,653,826.92 | 53,384,244.18 |
| 保证借款 |               |               |
| 信用借款 |               |               |
| 合计   | 42,653,826.92 | 53,384,244.18 |

长期借款分类的说明：

抵押借款详见第十节财务报告、七合并财务报表项目注释、77 外币货币性项目

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

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额           | 期末余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付股权款 | 470,000,000.00 | 470,000,000.00 |
| 合计    | 470,000,000.00 | 470,000,000.00 |

其他说明：

√适用 □不适用

应付股权款为尚未支付的收购环球星光 95%股份的股权转让款。

**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

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

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<br>新股 | 送股 | 公积<br>金<br>转股 | 其他 | 小计 |                |
|----------|----------------|----------|----|---------------|----|----|----------------|
| 股份总<br>数 | 469,970,000.00 |          |    |               |    |    | 469,970,000.00 |

其他说明：

不适用

#### 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<br>本溢价）            | 2,581,096,137.19 |      |      | 2,581,096,137.19 |
| 其他资本公积                    |                  |      |      |                  |
| 其中：                       |                  |      |      |                  |
| （1）可供出售<br>金融资产公允<br>价值变动 |                  |      |      |                  |
| （2）其他                     | 8,782,954.22     |      |      | 8,782,954.22     |
| 合计                        | 2,589,879,091.41 |      |      | 2,589,879,091.41 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 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    |                    |         | 税后归属于母公司       | 税后归属于少数股东 | 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 |                |           |              |
| 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              | 17,575,442.40 |           |                    |         | -15,562,535.54 |           | 2,012,906.86 |
| 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          |               |  |  |  |                |              |
| 外币财务报表折算差额             | 17,575,442.40 |  |  |  | -15,562,535.54 | 2,012,906.86 |
|                        |               |  |  |  |                |              |
| 其他综合收益合计               | 17,575,442.40 |  |  |  | -15,562,535.54 | 2,012,906.86 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
不适用

#### 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 | 4,138,068.23 |      |      | 4,138,068.23 |
| 任意盈余公积 |              |      |      |              |
| 储备基金   |              |      |      |              |
| 企业发展基金 |              |      |      |              |
| 其他     |              |      |      |              |
| 合计     | 4,138,068.23 |      |      | 4,138,068.23 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
不适用

**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           | -210,200,010.43 | -239,108,580.39 |
| 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            | -210,200,010.43 | -239,108,580.39 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 53,562,555.75   | -11,712,254.00  |
| 减：提取法定盈余公积            |                 |                 |
| 提取任意盈余公积              |                 |                 |
| 提取一般风险准备              |                 |                 |
| 应付普通股股利               |                 |                 |
| 转作股本的普通股股利            |                 |                 |
| 其他                    |                 |                 |
| 期末未分配利润               | -156,637,454.68 | -250,820,834.39 |

调整期初未分配利润明细：

- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**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 | 897,695,795.79 | 603,731,897.25 | 4,597,420.85 | 5,072,799.81 |
| 其他业务 | 623,238.21     |                |              |              |
| 合计   | 898,319,034.00 | 603,731,897.25 | 4,597,420.85 | 5,072,799.81 |

**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 |
|---------|-----------|-------|
| 消费税     |           |       |
| 营业税     |           |       |
| 城市维护建设税 | 8,247.74  |       |
| 教育费附加   | 41,238.75 |       |



|       |            |  |
|-------|------------|--|
| 资源税   |            |  |
| 房产税   |            |  |
| 土地使用税 |            |  |
| 车船使用税 |            |  |
| 印花税   |            |  |
| 其他    | 191,649.57 |  |
|       |            |  |
| 合计    | 241,136.06 |  |

其他说明：

不适用

### 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       | 22,374,156.28  | 187,502.02 |
| 福利费      | 1,407.18       |            |
| 佣金       | 2,394,294.63   |            |
| 运输费      | 61,238,715.02  |            |
| 外包服务费    | 6,262,595.23   |            |
| 差旅费      | 1,450,914.43   | 16,209.00  |
| 招待费      | 254,118.81     | 10,902.71  |
| 租赁费      | 3,668,965.36   |            |
| 维修费      | 1,048,361.41   |            |
| 物流费      | -              |            |
| 广告宣传费推广费 | 2,086,419.55   |            |
| 版权费      | 2,400,560.68   |            |
| 其他       | 4,371,697.07   | 30,136.25  |
| 合计       | 107,552,205.65 | 244,749.98 |

其他说明：

变动主要由于合并报表范围变化影响。

### 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    | 81,600,392.37 | 3,699,949.49 |
| 折旧及摊销 | 14,184,837.87 | 287,059.02   |
| 招待费   | 3,919,618.57  | 376,400.69   |

|       |                |              |
|-------|----------------|--------------|
| 差旅费   | 5,446,156.64   | 332,136.33   |
| 办公费   | 2,000,369.73   | 67,227.40    |
| 中介机构费 | 11,856,272.26  | 1,905,288.00 |
| 租赁费   | 8,639,447.20   | 1,143,550.23 |
| 咨询费   | 3,650,999.47   | 300,330.00   |
| 税费    | 2,239,722.69   | 207,129.17   |
| 其他    | 450,583.06     | 1,303,425.59 |
| 合计    | 133,988,399.86 | 9,622,495.92 |

其他说明：

变动主要由于合并报表范围变化影响。

## 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  | 11,589,283.10 | 961,187.09 |
| 利息收入  | -8,141,152.41 | -5,290.29  |
| 汇兑损失  | -230,716.80   | -3,074.09  |
| 银行手续费 | 5,034,363.87  | 7,495.67   |
| 合计    | 8,251,777.76  | 960,318.38 |

其他说明：

变动主要由于合并报表范围变化影响。

## 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         | -8,524,865.08 | -599,172.08 |
| 二、存货跌价损失       | -183,044.88   |             |
| 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        | -8,707,909.96 | -599,172.08 |

其他说明：

变化主要由于报告期内会计估计变更影响坏账准备冲回。

#### 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                   | -3,211,947.11 | -1,015,886.24 |
| 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        |               |               |
| 以公允价值重新计量股权投资收益                  |               |               |
| 其他投资收益                           | 16,224,052.96 |               |
| 合计                               | 13,012,105.85 | -1,015,886.24 |

其他说明：

其他投资收益为理财产品投资收益。

**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 |        |          |               |
| 其中：固定资产处置利得 |        |          |               |
| 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        |        |          |               |
| 企业合并        |        |          |               |
| 其他          | 660.00 | 7,403.40 | 660.00        |
| 合计          | 660.00 | 7,403.40 | 660.00        |

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

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 | 157,064.42 |       | 157,064.42    |
| 其中：固定资产处置损失 | 157,064.42 |       | 157,064.42    |
| 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        | 424,750.00 |       | 424,750.00    |

|        |            |  |            |
|--------|------------|--|------------|
| 违约金及利息 | 62,238.07  |  | 62,238.07  |
| 其他     |            |  |            |
| 合计     | 644,052.49 |  | 644,052.49 |

其他说明：

不适用

## 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 | 9,555,057.83  |       |
| 递延所得税费用 | -1,038,500.65 |       |
| 合计      | 8,516,557.18  |       |

### (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                           | 65,630,240.74  |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 16,407,560.19  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -13,837,215.62 |
| 调整以前期间所得税的影响                   |                |
| 非应税收入的影响                       |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               |                |
| 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 | 5,946,212.61   |
| 所得税费用                          | 8,516,557.18   |

其他说明：

适用  不适用

## 72、其他综合收益

适用  不适用

详见 57 其他综合收益

**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         |
|------|--------------|---------------|
| 利息收入 | 7,176,842.99 | 4,713.86      |
| 往来款  | 2,244,436.44 | 16,640,753.99 |
| 合计   | 9,421,279.43 | 16,645,467.85 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

**(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         |
|------|----------------|---------------|
| 付现费用 | 126,662,848.24 | 5,313,774.04  |
| 往来款  | 10,751,641.30  | 10,565,802.86 |
| 合计   | 137,414,489.54 | 15,879,576.90 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

**(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 |
|------|----------------|-------|
| 资金往来 | 189,683,200.00 |       |
| 合计   | 189,683,200.00 |       |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

## (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 |
|---------|----------------|-------|
| 偿还母公司借款 |                |       |
| 质押存款增加  | 357,025,064.08 |       |
| 合计      | 357,025,064.08 |       |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期新增质押详见 77、外币货币性项目说明。

## 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                              | 57,113,683.56   | -11,712,254.00 |
| 加：资产减值准备                         | -8,707,909.96   | -599,172.08    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 4,818,261.23    | 343,220.30     |
| 无形资产摊销                           | 8,208,918.87    | 239,432.59     |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,157,657.78    |                |
| 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) | 157,064.42      |                |
| 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)                  | 11,358,566.30   | 961,187.09     |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | -13,012,105.85  | 1,015,886.24   |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | 714,008.55      |                |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)             | -1,752,509.20   |                |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                 | -56,980,901.58  | -2,913,480.59  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | -148,374,092.76 | 6,630,735.32   |

|                              |                 |               |
|------------------------------|-----------------|---------------|
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)        | 153,083,076.73  | 2,247,603.76  |
| 其他                           |                 |               |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 7,783,718.09    | -3,786,841.37 |
| <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                      | 522,842,202.63  | 8,123,300.08  |
| 减: 现金的期初余额                   | 673,228,245.88  | 10,057,492.30 |
| 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                 | -150,386,043.25 | -1,934,192.22 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

|                              | 金额   |
|------------------------------|------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物      | 0.00 |
|                              |      |
| 减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物         | 0.00 |
|                              |      |
| 加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 0.00 |
|                              |      |
| 取得子公司支付的现金净额                 | 0.00 |

其他说明:

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                        | 522,842,202.63 | 673,228,245.88 |
| 其中：库存现金                     | 496,085.17     | 55,602.17      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 522,346,117.46 | 673,172,643.71 |
| 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              | 522,842,202.63 | 673,228,245.88 |
| 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 | 444,680,768.73 | 抵押存单/定期存单 |
| 应收票据 |                |           |
| 存货   |                |           |
| 固定资产 | 60,530,045.86  | 抵押贷款      |
| 无形资产 |                |           |
| 合计   | 505,210,814.59 | /         |

其他说明：

无

## 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<br>余额  |
|--------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金   |               |        |                |
| 其中: 美元 | 47,061,237.60 | 6.7744 | 318,811,648.00 |
| 欧元     | 0.09          | 7.7496 | 0.70           |
| 港币     | 10,340,098.79 | 0.8679 | 8,974,171.74   |
| 短期借款   |               |        |                |
| 其中: 美元 | 43,147,964.99 | 6.7744 | 292,301,574.02 |
| 港币     | 15,347,951.82 | 0.8679 | 13,320,487.38  |
| 长期借款   |               |        |                |
| 其中: 美元 | 5,833,333.40  | 6.7744 | 39,517,333.78  |
| 港币     | 25,149,871.57 | 0.8679 | 21,827,573.54  |

其他说明:

其他说明: 长期借款中包含一年内到期的长期借款, 分别为 2,500,000.00 美元, 折算汇率 6.7744 和 2,022,215.00 港币, 折算汇率 0.8679。

注(1) 2017年3月22日, Star Ace 和 Orient Gate 与汇丰银行签署协议, 由商赢环球提供 440,000,000 港币的信用担保, 由 Star Ace、Orient Gate、Star Properties 及 Diamond Dragon 提供联合担保, 并以 Star Properties 持有的一处房产, Star Ace 或 Orient Gate 提供 2,000,000 美金的存款, Star Ace 或 Orient Gate 或环球星光国际提供 200,000,000 港币的存款, 环球星光单独提供 200,000,000 的港币或等价外币存款作为抵押, Star Ace 及 Orient Gate 共同取得 333,000,000 港币的联合信用额度, Star Ace 单独取得 21,893,073 港币的信用额度。信托票据利息为银行交易金融利率下浮 0.75%, 美元借款为伦敦银行同业资金拆借利率上浮 3.5%, 港币借款为香港银行同业资金拆借利率上浮 3.5%。

2017年3月22日, Diamond Dragon 与汇丰银行签署协议, 协议约定由商赢环球提供 440,000,000 港币的信用担保, Star Ace 或 Orient Gate 提供 2,000,000 美金及 200,000,000 港币或等价货币的存款担保, 以及 Star Properties 持有的一处房产作为抵押取得了 4,331,348.00 港币的信用额度。借款利息为香港银行同业资金拆借利率上浮 2.6%。

2017年3月22日, Star Properties 与汇丰银行签署协议, 协议约定由商赢环球提供 440,000,000 港币的信用担保, Star Ace 或 Orient Gate 提供 2,000,000 美金及 200,000,000 港币或等价货币的存款担保, 以及 Star Properties 持有的一处房产作为抵押取得了 25,200,010.00 港币的信用额度。截止 2017年06月30日, 资产包内

公司短期借款余额为 15,347,951.82 港币，长期借款余额为 24,577,790.00 港币。

同时在上述公司的借款协议中，汇丰银行还要求持有商赢环球于国家外汇管理局的注册书以及环球星光提供的承诺书，承诺书中的保证事项包含：1. 保持实物净资产大于 210,000,000 人民币；2. 不在银行的许可下不分配股利；3. 在 2016 年度结束之前调整 2015 年欠付董事及股东的 289,000,000 人民币，在此之前不得新增股东/董事借款；4. 内部资产负债率大于 1.5x。

注（2）2014 年 9 月 30 日，One world 和 Unger 与 Wells Fargo Bank 签署协议，以其持有的所有资产做抵押，取得 1,000 万美元的长期专项借款，用于进行兼并收购业务。并按照合同规定，需自借款协议生效日起于每期末按尚未偿还的金额计算并支付相应利息。借款年利率为 2.00%到 4.75%之间。借款期限为 5 年，自 2015 年 11 月 1 日起每月初归还 208,333.33 美元，直至借款还清。截止 2017 年 06 月 30 日，One world 和 Unger 与 Wells Fargo Bank 借款余额为 5,833,333.40 美元，其中未来 12 个月内需要偿还的为 2,500,000.00 美元。

注（3）2017 年 3 月 31 日，Star Ace 与厦门国际银行签署协议，协议约定由商赢环球在厦门国际银行中的存款 2,950 万美金为保证，取得 2,950 万美元的综合授信额度的贷款。美元的借款利率为伦敦银行同业资金拆借利率 3 月期上浮 1.04%。

(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、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

## 80、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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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

本期合并新设三家全资子公司，分别为：

2017 年 1 月，公司在上海注册成立商赢盛世财务管理（上海）有限公司，注册资本 5000 万人民币，实收资本 0 元；

2017 年 1 月，公司在上海注册成立商赢盛世电子商务（上海）有限公司，注册资本 5000 万人民币，实收资本 0 元；

2017 年 4 月，公司在北京注册成立商赢盛世企业管理咨询（北京）有限公司，注册资本 100 万元人民币，实收资本 0 元。

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 |           |
| 上海大元盛世资产管理有限公司       | 上海    | 上海      | 资产管理 | 100     |    | 设立        |
| 上海焯歆贸易有限公司           | 上海    | 上海      | 贸易经营 | 100     |    | 设立        |
| 商赢体育发展(上海)有限公司       | 上海    | 上海      | 策划服务 | 100     |    | 设立        |
| 大连创元新材料有限公司          | 大连    | 大连      | 塑料板材 | 48      | 52 | 非同一控制企业合并 |
| 商赢文化传播(上海)有限公司       | 上海    | 上海      | 策划服务 | 100     |    | 设立        |
| 商赢盛世电子商务(上海)有限公司     | 上海    | 上海      | 电子商务 | 100     |    | 设立        |
| 商赢盛世财务管理(上海)有限公司     | 上海    | 上海      | 财务管理 | 100     |    | 设立        |
| 商赢盛世企业管理咨询(北京)有限公司   | 北京    | 北京      | 企业管理 | 100     |    | 设立        |
| 商赢环球(香港)股份有限公司       | 香港    | 香港      | 投资咨询 | 100     |    | 设立        |
| 商赢环球投资有限公司           | 香港    | 香港      | 投资咨询 | 100     |    | 设立        |
| 环球星光国际控股有限公司         | 香港    | 英属维尔京群岛 | 投资控股 | 95      |    | 非同一控制合并取得 |
| 星盈亚洲有限公司             | 香港    | 香港      | 服装贸易 |         | 95 | 非同一控制合并取得 |
| 东志企业有限公司             | 香港    | 香港      | 服装贸易 |         | 95 | 非同一控制合并取得 |
| 钻龙时装有限公司             | 香港    | 香港      | 服装贸易 |         | 95 | 非同一控制合并取得 |
| 星晖置业香港有限公司           | 香港    | 香港      | 控股投资 |         | 95 | 非同一控制合并取得 |
| Oneworld Apparel LLC | 美国    | 美国      | 服装设计 |         | 95 | 非同一       |

|  |          |          |             |  |    |                   |
|--|----------|----------|-------------|--|----|-------------------|
|  |          |          | 与销售         |  |    | 控制合并取得            |
| Unger Fabrik LLC                           | 美国       | 美国       | 服装设计<br>与销售 |  | 95 | 非同一<br>控制合<br>并取得 |
| Apparel Production<br>Services Global, LLC | 美国       | 美国       | 服装生产<br>及贸易 |  | 95 | 非同一<br>控制合<br>并取得 |
| APS EI Salvador, S.A. de<br>C.V            | 萨尔瓦<br>多 | 萨尔瓦<br>多 | 纺织品生<br>产   |  | 95 | 非同一<br>控制合<br>并取得 |
|  |          |          |             |  |    |                   |

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

单位：万元 币种：人民币

| 子公司名称                | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数<br>股东的损益 | 本期向少数股东<br>宣告分派的股利 | 期末少数股东<br>权益余额 |
|----------------------|----------|------------------|--------------------|----------------|
| 环球星光国<br>际控股有限<br>公司 | 5%       | 273.20           |                    | 3,534.80       |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□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

单位:万元 币种:人民币

| 子公司名称        | 期末余额       |           |            |           |          |           | 期初余额      |           |            |           |          |           |
|--------------|------------|-----------|------------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|----------|-----------|
|              | 流动资产       | 非流动资产     | 资产合计       | 流动负债      | 非流动负债    | 负债合计      | 流动资产      | 非流动资产     | 资产合计       | 流动负债      | 非流动负债    | 负债合计      |
| 环球星光国际控股有限公司 | 110,990.16 | 30,189.99 | 141,180.15 | 65,979.43 | 4,504.60 | 70,484.03 | 84,255.44 | 31,562.20 | 115,817.64 | 45,005.09 | 5,580.52 | 50,585.61 |

| 子公司名称        | 本期发生额     |          |          |          | 上期发生额 |     |        |          |
|--------------|-----------|----------|----------|----------|-------|-----|--------|----------|
|              | 营业收入      | 净利润      | 综合收益总额   | 经营活动现金流量 | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 环球星光国际控股有限公司 | 89,752.13 | 7,102.26 | 5,464.09 | 5,307.02 |       |     |        |          |

其他说明:

无

## (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

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质   | 持股比例(%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|--------|---------|----|---------------------|
|             |       |     |        | 直接      | 间接 |                     |
| 上海商赢乐点互联    | 上海    | 上海  | 金融信息服务 | 20      |    | 权益法核算               |

|              |    |    |      |    |  |       |
|--------------|----|----|------|----|--|-------|
| 网金融信息服务有限公司  |    |    |      |    |  |       |
| 上海恒昆体育发展有限公司 | 上海 | 上海 | 体育发展 | 20 |  | 权益法核算 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：  
不适用

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|               | 期末余额/ 本期发生额   |  | 期初余额/ 上期发生额   |  |
|---------------|---------------|--|---------------|--|
|               |               |  |               |  |
| 流动资产          | 70,415,029.70 |  | 854,762.46    |  |
| 非流动资产         | 2,806,546.91  |  | 441,117.57    |  |
| 资产合计          | 73,221,576.61 |  | 1,295,880.03  |  |
|               |               |  |               |  |
| 流动负债          | 24,079,735.16 |  | 5,437,248.06  |  |
| 非流动负债         |               |  |               |  |
| 负债合计          | 24,079,735.16 |  | 5,437,248.06  |  |
|               |               |  |               |  |
| 少数股东权益        |               |  |               |  |
| 归属于母公司股东权益    | 49,141,841.45 |  | -4,141,368.03 |  |
|               |               |  |               |  |
| 按持股比例计算的净资产份额 |               |  | 6,171,726.39  |  |
| 调整事项          |               |  |               |  |
| --商誉          |               |  |               |  |
| --内部交易未实现利润   |               |  |               |  |
| --其他          |               |  |               |  |

|                      |  |                |  |               |
|----------------------|--|----------------|--|---------------|
| 对联营企业权益投资的账面价值       |  |                |  |               |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |  |                |  |               |
| 营业收入                 |  | 115,848.88     |  |               |
| 净利润                  |  | -16,059,735.53 |  | -5,079,431.19 |
| 终止经营的净利润             |  |                |  |               |
| 其他综合收益               |  |                |  |               |
| 综合收益总额               |  |                |  | -5,079,431.19 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |  |                |  |               |

#### 其他说明

1) 上海商赢乐点互联网金融信息服务有限公司注册资本为 5,000 万元, 其中商赢金控股有限公司持股比例 58.90%; 商赢环球股份有限公司持股比例 20.00%; 上海易同科技股份有限公司持股比例 10.00%; 股东: 罗俊持股比例 5.55%; 股东: 范瑶瑶持股比例 5.55%。

2017 年 06 月 30 日上海商赢乐点互联网金融信息服务有限公司净资产-1,968.63 万元, 其中: 实收资本 1,500 万元, 未分配利润为-3,468.62 万元。

2) 上海恒昆体育发展有限公司注册资本为 10,000 万元人民币, 其中浙江昆仑控股集团有限公司持股比例 70.00%; 商赢体育发展(上海)有限公司持股比例 20.00%; 叶健持股比例 10.00%。

2017 年 6 月 30 日上海恒昆体育发展有限公司净资产 6,882.81 万元, 其中: 实收资本 7,000 万元, 未分配利润为-117.19 万元。

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

#### (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

#### (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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:万元 币种:人民币

| 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 (%) |
|------------|-----------------------------|------|--------|------------------|-------------------|
| 商赢控股集团有限公司 | 南通市苏通科技产业园海伦路 80 号云萃公寓 88 幢 | 项目投资 | 10,000 | 15.53            | 15.53             |

本企业的母公司情况的说明

本企业的母公司商赢控股集团有限公司持本公司 15.53% 股份，旭森国际控股（集团）有限公司持本公司 3.40% 股份，乐源控股有限公司持本公司 2.40% 股份，旭源投资有限公司持本公司 1.38% 股份，上海旭森世纪投资有限公司持本公司 1.07% 股份，杨军先生为上述公司实际控制人，杨军先生本人持本公司 0.1% 股份，为上述五家公司实际控制人，故杨军先生合计持有本公司 23.88% 的股份，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是杨军

其他说明：

无

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

本企业子公司的情况详见第十一节财务报告、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

### 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 |
|-----------------------------|-------------|
| 上海旭森世纪投资有限公司                | 股东的子公司      |
| 乐源控股有限公司                    | 股东的子公司      |
| 旭源投资有限公司                    | 股东的子公司      |
| 旭森国际控股（集团）有限公司              | 股东的子公司      |
| 托里县世峰黄金矿业有限公司               | 其他          |
| Cashbox Credit Service Ltd. | 其他          |
| Big Strike LLC              | 其他          |
| LDLAHoldings LLC            | 其他          |
| 绍兴东志实业投资有限公司                | 其他          |
| 振淳（上海）贸易有限公司                | 其他          |
| 罗永斌                         | 其他          |
| 上海恒昆体育发展有限公司                | 其他          |
| 吴宇昌                         | 其他          |
| 上海亿桌实业有限公司                  | 其他          |
| Kellwood HK Limited (HK)    | 其他          |
| Kellwood Apparel, LLC (USA) | 其他          |

其他说明

无

### 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 |
|--------------|--------|---------------|-------|
| 绍兴东志实业投资有限公司 | 采购商品   | 17,767,628.75 |       |

|              |      |              |  |
|--------------|------|--------------|--|
| 绍兴东志实业投资有限公司 | 质检费  | 194,324.51   |  |
| 振淳（上海）贸易有限公司 | 外包服务 | 1,408,894.00 |  |
| 上海恒昆体育发展有限公司 | 赞助支持 | 424,750.00   |  |

## 出售商品/提供劳务情况表

√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 |
|-----------------------------|--------|----------------|-------|
| Kellwood Apparel, LLC (USA) | 销售商品   | 222,364,038.49 |       |
| BIGSTRIKE LLC               | 销售商品   | 776579.2       |       |

## 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

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称                       | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入  | 上期确认的租赁收入 |
|-----------------------------|--------|------------|-----------|
| Cashbox Credit Service Ltd. | 办公场所   | 105,844.80 |           |

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

无

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元币种：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 |
|--|-----------|-----------|-----------|------------|
| Star Ace, Orient Gate, Diamond Dragon, Star Property | 39,167.60 | 2017-1-19 | 2018-1-18 | 否          |
| Star Ace, Orient Gate                                | 4,114.08  | 2017-1-19 | 2018-1-18 | 否          |
| Star Ace   | 6,183.00  | 2017-2-10 | 2018-2-9  | 否          |
| Star Ace   | 20,000.00 | 2017-3-23 | 2019-3-22 | 否          |
| Star Ace   | 20,000.00 | 2017-4-1  | 2019-3-31 | 否          |
| Star Ace   | 2,000.00  | 2017-4-27 | 2018-4-26 | 否          |
| Star Ace, Orient Gate                                | 8,741.26  | 2017-6-6  |           | 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

**(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：万元币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 218.87 | 195.19 |

**(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

单位：元 币种：人民币

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



|       |                             |               |              |               |              |
|-------|-----------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 应收账款  | Big Strike LLC              |               |              | 61,687,955.19 | 1,850,638.66 |
| 应收账款  | LDLA Holdings LLC           |               |              | 14,436,754.85 | 433,102.65   |
| 应收账款  | Kellwood Apparel, LLC (USA) | 98,991,927.20 |              |               |              |
| 其他应收款 | Big Strike LLC              |               |              | 6,393,340.86  | 191,800.23   |
| 其他应收款 | LDLA Holdings LLC           |               |              | 416,210.29    | 12,486.31    |
| 其他应收款 | 托里县世峰黄金矿业有限公司               | 44,711,145.90 | 8,997,260.71 | 47,711,145.90 | 9,897,260.71 |
| 预付账款  | 振淳(上海)贸易有限公司                |               |              | 14,728,345.36 |              |

## (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 | 绍兴东志实业投资有限公司 | 1,306,593.14 | 3,311,913.00  |
| 应付账款 | 振淳(上海)贸易有限公司 | 325,095.26   |               |
| 应付股利 | 罗永斌          | -            | 10,966,750.75 |

## 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

**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

1、就郭文军诉公司原股东上海泓泽及公司合同效力纠纷一案，阿拉善左旗人民法院于2014年3月19日一审开庭审理。后，因原告代理人长期拒接电话，原告公司工作人员拒绝接受交纳公告费通知，故无法通知原告到庭办理交纳公告费事宜，致诉讼无法进行。据此，阿拉善左旗人民法院裁定该案按原告郭文军自动撤诉处理。

2014年5月7日，郭文军再次向阿拉善左旗人民法院递交《民事诉状》，对公司原股东上海泓泽及公司提起民事诉讼，请求对相关文件确认法律效力。

该案已于2015年11月2日开庭审理，目前尚未判决。

2、根据收购环球星光的《资产收购协议》，公司收购环球星光95%股份后，对剩余5%股份的后续收购约定如下：

(1) 在交割日后，乙方一仍持有环球星光总计1,000股普通股（占环球星光5%的已发行股份），乙方一应在交割日后的5日内将其持有的环球星光普通股质押给甲方或甲方及乙方共同认可的第三方，而该等股份所有的权利（包括利润分配权、投票权等）应一并委托给甲方或甲方及乙方共同认可的第三方代为行使。

(2) 在目标资产进行交割后，甲方将根据环球星光的净利润的实现情况，在经甲、乙两方认可的具有证券、期货从业资格的审计机构对环球星光在承诺期第三年出具的《专项审计报告》后的6个月内一次性向乙方一收购其持有的环球星光全部股份：

①如在承诺期第一年，环球星光对应的合并报表下扣除非经常性损益后的净利润应不低于肆仟贰佰万美元（USD42,000,000），在承诺期第二年，环球星光对应的合并报表下扣除非经常性损益后的净利润应不低于伍仟万美元（USD50,000,000），在承诺期第三年，环球星光对应的合并报表下扣除非经常性损益后的净利润应不低于陆仟万

元美元 (USD60,000,000)，且环球星光的承诺期三年的实际净利润总和不超过贰亿陆仟伍佰伍拾万美元 (USD 265,500,000) 则甲方将按照每股伍仟美元 (USD 5,000) 的价格向乙方一购买其持有的环球星光的股份；

②如环球星光承诺期内实际净利润达到第 5.2 条 (1) 规定的条件，且环球星光的承诺期三年的实际净利润总和达到贰亿陆仟伍佰伍拾万 美元 (USD 265,500,000)，以 2014 年 9 月美元兑人民币的汇率 1: 6.15 进行计算，应相当于人民币壹拾陆亿叁仟贰佰捌拾贰万伍仟元 (RMB 1,632,825,000)，，则甲方将根据 10 倍的市盈率计算环球星光 的当时价值，并依全部已发行股份计算得出的每股价格向乙方一收 购其所持有的环球星光全部股份。

环球星光的公司价值按照如下方式进行计算：

环球星光的公司价值 = 承诺期第三年环球星光实际净利润 × 市盈率

环球星光的每股价值按照如下方式进行计算：

环球星光的每股价值 = 环球星光的公司价值 ÷ 环球星光全部已发行股份

③ 环球星光的实际净利润低于第 5.2 条 (1) 所规定的承诺净利润，则乙方一应将其持有的环球星光全部股份无偿转让给甲方或甲方指定的第三方。

(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

### 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

### 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) 根据公司第七届董事会第 2 次会议审议通过的《关于为子公司贷款提供担保的议案》，公司为境外子公司环球星光直接或通过其子公司 DAI Holding, LLC 向汇丰银行 (HSBC) 及富国银行 (Wells Fargo) 申请不超过 3,000 万美元的贷款 (其中向汇丰银行贷款不超过 2,000 万美元，向富国银行贷款不超过 1,000 万美元) 提供连带责任担保，担保期限不短于借款期限，具体期限由各方商议协定。

(2) 公司因目前的办公场所租赁期限即将届满，为满足公司日常办公需要，配合公司今后的扩张发展，为公司员工提供宽敞舒适、交通便捷、配套齐备的办公环境，公司拟向商赢控股租赁办公场所。向商赢控股承租该物业的部分房屋，总建筑面积 3,943.64 平方米，租赁期限自 2017 年 7 月 28 日起至 2022 年 6 月 30 日止。租金标准确定为商赢控股承租该物业的同等租赁单价。

(3) 为了贯彻商赢环球“大消费、大金融”企业整体战略，公司于 2017 年 7 月设立商赢智能健身（上海）有限公司，注册资金 5,000 万。以提升公司现有产业协同发展，进一步提升公司品牌形象及市场竞争力。

## 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

本公司的经营分部的分类与内容如下：本公司经营分部按地区分类，分为中国地区、香港地区、美国地区，中国地区的经营范围为塑料板、管、异型材生产销售；装饰材料、电子产品、木制品、地板、橱柜、卫生洁具销售；货物及技术进出口；从事塑料制品技术研究及试验发展及相关技术推广服务。香港地区经营范围为成衣、布料的出口贸易；房屋出租业务。美国地区的经营范围为女装、童装及运动服饰。

#### (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     | 中国地区         | 香港地区           | 美国地区           | 分部间抵销          | 合计             |
|--------|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 20,442,818.3 | 748,829,151.82 | 496,342,014.05 | 367,294,950.17 | 898,319,034.00 |

|        |                  |                  |                  |                  |                  |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务成本 | 2,113,527.94     | 566,219,214.65   | 359,652,928.26   | 324,253,773.60   | 603,731,897.25   |
| 销售费用   | 10,467,439.71    | 91,249,297.03    | 25,480,519.33    | 19,645,050.42    | 107,552,205.65   |
| 利润总额   | -15,631,969.86   | 84,241,199.67    | -1,876,951.425   | 1,102,037.65     | 65,630,240.74    |
| 净利润    | -15,632,616.13   | 74,148,542.54    | -2,023,948.783   | -621,705.93      | 57,113,683.56    |
| 资产总额   | 3,495,176,893.76 | 1,052,034,188.86 | 1,349,195,844.82 | 1,506,352,773.41 | 4,390,054,154.03 |

(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

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

详见第五节 重要事项、十五 其他重大事项的说明、（三）其他

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 |      |        |      |          |      |      |        |      |          |      |

|                       |              |     |              |     |      |              |     |              |     |
|-----------------------|--------------|-----|--------------|-----|------|--------------|-----|--------------|-----|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 2,278,208.31 | 100 | 2,278,208.31 | 100 | 0.00 | 2,278,208.31 | 100 | 2,278,208.31 | 100 |
| 合计                    | 2,278,208.31 | /   | 2,278,208.31 | /   | 0.00 | 2,278,208.31 | /   | 2,278,208.31 | /   |

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

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/元；本期收回或转回坏账准备金额/元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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

| 单位名称         | 与本公司关系 | 金额         | 账龄   | 占应收账款总额的比例% |
|--------------|--------|------------|------|-------------|
| 济南胜明房地产      | 非关联方   | 569,070.00 | 5年以上 | 24.98       |
| 北京永隆兴业工贸有限公司 | 非关联方   | 352,113.73 | 5年以上 | 15.46       |
| 杭州汇洋装饰       | 非关联方   | 260,227.69 | 5年以上 | 11.42       |

|            |      |              |       |       |
|------------|------|--------------|-------|-------|
| 工程有限公司     |      |              |       |       |
| 杭州上威贸易有限公司 | 非关联方 | 141,361.27   | 5 年以上 | 6.20  |
| 北京创明公司     | 非关联方 | 129,128.69   | 5 年以上 | 5.67  |
| 合计         | /    | 1,451,901.38 | /     | 63.73 |

## (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  | 169,909,217.75 | 95.65  | 9,004,218.51  | 5.30     | 160,904,999.24 | 104,481,866.71 | 93.12  | 9,913,279.31  | 9.49     | 94,568,587.40 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 7,722,564.74   | 4.35   | 7,722,564.74  | 100.00   | 0.00           | 7,722,564.74   | 6.88   | 7,722,564.74  | 100      |               |
| 合计                     | 177,631,782.49 | /      | 16,726,783.25 | /        | 160,904,999.24 | 112,204,431.45 | /      | 17,635,844.05 | /        | 94,568,587.40 |

其中无风险组合的账面余额为 124,520,958.25 元。

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 |            |      |      |
| 0 至 6 个月    | 607,535.60 | 0    | 0    |

|           |               |              |       |
|-----------|---------------|--------------|-------|
| 6 至 12 个月 | 0             | 0            | 3     |
| 1 年以内小计   | 607,535.60    | 0            | 0     |
| 1 至 2 年   | 14,086,860.24 | 704,343.01   | 5     |
| 2 至 3 年   | 4,541,418.00  | 454,141.80   | 10    |
| 3 年以上     |               |              |       |
| 3 至 4 年   | 26,152,445.66 | 7,845,733.70 | 30    |
| 4 至 5 年   |               |              |       |
|           |               |              |       |
| 合计        | 45,388,259.50 | 9,004,218.51 | 19.84 |

确定该组合依据的说明：

其中无风险组合的账面余额为 124,520,958.25 元。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 909,060.80 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         |
|-------|----------------|----------------|
| 备用金   | 233,325.60     | 2,422,479.82   |
| 往来款   | 177,027,730.89 | 109,000,715.97 |
| 预付款转入 | 370,726.00     | 522,517.15     |
| 其他    |                | 258,718.51     |
| 合计    | 177,631,782.49 | 112,204,431.45 |



## (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      |
|--------------------|-------|----------------|-----------------------------|---------------------|---------------|
| 大连创元新材料有限公司        | 往来款   | 94,070,000.00  | 0-6个月、6个月-1年、1-2年           | 52.96               |               |
| 托里县世峰黄金矿业有限公司      | 往来款   | 44,711,145.90  | 1-2年、2-3年、3-4年              | 25.17               | 8,997,260.71  |
| 上海大元盛世资产管理有限公司     | 往来款   | 26,430,670.25  | 0-6个月、6个月-1年、1-2年、2-3年、3-4年 | 14.88               |               |
| 银川市财政局             | 往来款   | 4,890,453.82   | 5年以上                        | 2.75                | 4,890,453.82  |
| 商赢盛世企业管理咨询(北京)有限公司 | 往来款   | 4,003,598.00   | 0-6个月                       | 2.25                |               |
| 合计                 | /     | 174,105,867.97 | /                           | 98.01               | 13,887,714.53 |

## (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 | 1,969,492,422.95 |      | 1,969,492,422.95 | 1,909,492,422.95 |      | 1,909,492,422.95 |

|            |                  |                  |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 对联营、合营企业投资 | 3,062,750.03     | 3,062,750.03     | 6,171,726.39     | 6,171,726.39     |
| 合计         | 1,972,555,172.98 | 1,972,555,172.98 | 1,915,664,149.34 | 1,915,664,149.34 |

## (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 |
|----------------|------------------|---------------|------|------------------|----------|----------|
| 上海大元盛世资产管理有限公司 | 9,000,000.00     |               |      | 9,000,000.00     |          |          |
| 大连创元新材料有限公司    | 10,492,422.95    |               |      | 10,492,422.95    |          |          |
| 环球星光国际控股有限公司   | 1,880,000,000.00 |               |      | 1,880,000,000.00 |          |          |
| 上海烨歆贸易有限公司     | 10,000,000.00    | 10,000,000.00 |      | 20,000,000.00    |          |          |
| 商赢体育发展(上海)有限公司 |                  | 50,000,000.00 |      | 50,000,000.00    |          |          |
| 合计             | 1,909,492,422.95 | 60,000,000.00 |      | 1,969,492,422.95 |          |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

|                  |              |  |  |               |  |  |  |  |              |  |
|------------------|--------------|--|--|---------------|--|--|--|--|--------------|--|
| 小计               |              |  |  |               |  |  |  |  |              |  |
| 二、联营企业           |              |  |  |               |  |  |  |  |              |  |
| 上海商赢乐点金融信息服务有限公司 | 6,171,726.39 |  |  | -3,108,976.36 |  |  |  |  | 3,062,750.03 |  |
|                  |              |  |  |               |  |  |  |  |              |  |
| 小计               | 6,171,726.39 |  |  | -3,108,976.36 |  |  |  |  | 3,062,750.03 |  |
| 合计               | 6,171,726.39 |  |  | -3,108,976.36 |  |  |  |  | 3,062,750.03 |  |

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本：

适用 不适用

#### 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                   |               |               |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | -3,108,976.36 | -1,028,341.24 |
| 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                |               |               |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               |               |               |
| 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        |               |               |
| 其他投资收益                           | 15,972,166.17 |               |
|                                  |               |               |
| 合计                               | 12,863,189.81 | -1,028,341.24 |

## 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   | -157,064.42 |    |
| 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）   |             |    |
| 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  |             |    |
| 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                   | -486,328.07   |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    | 16,224,052.96 |  |
|                                      |               |  |
| 所得税影响额                               |               |  |
| 少数股东权益影响额                            |               |  |
| 合计                                   | 15,580,660.47 |  |

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          | 1.849          | 0.114  | 0.114  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.311          | 0.081  | 0.081  |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 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财务报表；  |
|        | 载有法定代表人签名和公司盖章的2017年半年度报告全文及摘要；       |
|        | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

董事长：罗俊

董事会批准报送日期：2017-8-29

### 修订信息

适用 不适用